

2020年度特定非営利活動に係る貸借対照表

2021年3月31日現在

特定非営利活動法人あつとすくーる

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 資産の部		II 負債の部	
1 流動資産		1 流動負債	
現金	91,586	未払金	3,109,657
普通預金	36,215,210	前受金	9,087,069
郵便貯金	15,534	預り金	42,792
未収金	5,907,564	未払費用	2,516,190
流動資産合計	42,229,894	未払法人税等	70,000
2 固定資産		未払消費税等	1,032,300
(1)有形固定資産		流動負債合計	15,858,008
什器備品	397,127	流動負債合計	15,858,008
有形固定資産計	397,127	2 固定負債	
(2)投資その他の資産		長期借入金	15,000,000
敷金	430,000	固定負債合計	15,000,000
長期前払費用	233,414	負債の部合計	30,858,008
投資その他の資産計	663,414	III 正味財産の部	
固定資産合計	1,060,541	正味財産	12,432,427
		(うち当期正味財産増減額)	8,926,745
		正味財産の部合計	12,432,427
資産の部合計	43,290,435	負債及び正味財産合計	43,290,435

## 2020年度特定非営利活動に係る活動計算書

2020年4月1日から2021年3月31日まで

特定非営利活動法人あっとすくーる

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費	0	0
2 受取寄付金	7,381,648	7,381,648
3 受取助成金等	33,463,644	33,463,644
4 事業収益		
自主事業収益	7,401,034	
受託事業収益	26,937,150	34,338,184
5 その他収益		
受取利息	185	
雑収益	104,560	104,745
経常収益計(イ)		75,288,221
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 国内事業人件費		
給料手当	31,355,980	
通勤手当	683,820	
法定福利費	1,109,787	
人件費合計	33,149,587	
(2) その他経費		
旅費交通費	607,409	
食費	1,606,478	
施設使用料	373,340	
地代家賃	4,361,676	
通信費	1,000,018	
外注費	5,649,138	
備品消耗品費	1,089,088	
その他事業費	5,929,711	
その他経費合計	20,616,858	

事業費計		53,766,445	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	835,200		
法定福利費	195,618		
人件費合計	1,030,818		
(2) その他経費			
外注費	268,120		
通信費	140,113		
支払手数料	203,704		
地代家賃	1,356,000		
租税公課	1,580,476		
減価償却費	335,700		
その他管理費	354,867		
その他経費合計	4,238,980		
管理費計		5,269,798	
経常費用計 (ロ)			59,036,243
税引前当期正味財産増減額 (ハ) = (イ) - (ロ)			16,251,978
固定資産除却損 (ニ)			7,255,233
法人税、住民税及び事業税 (ホ)			70,000
当期正味財産増減額 (ヘ) = (ハ) - (ニ) - (ホ)			8,926,745
前期繰越正味財産額 (ト)			3,505,682
次期繰越正味財産額 (チ) = (ホ) + (ヘ)			12,432,427

2020年度特定非営利活動に係る財産目録

2021年3月31日現在

特定非営利活動法人あっとすくーる

(単位：円)

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現 金	現金手許有高	91,586	
普 通 預 金	三井住友銀行	14,270,095	
	三菱UFJ銀行	6,217,313	
	ゆうちょ銀行	728,022	
	GMOあおぞらネット銀行	14,999,780	
	普通預金合計	36,215,210	
郵 便 貯 金	ゆうちょ銀行	15,534	
未 収 金	渡塾（高槻）月謝	9,000	
	委託料（学力保障・学習支援サポーター派遣／箕面市）	5,413,500	
	委託料（堺市学習と居場所づくり支援事業運営業務／み・らいず?）	485,064	
	未収金合計	5,907,564	
流動資産合計		42,229,894	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
什器備品	別紙明細の通り	397,127	
有形固定資産合計		397,127	
(2)投資その他の資産			
敷金（株式会社朝日商事）		180,000	
敷金（尼崎教室）		250,000	
長期前払費（尼崎教室敷金）		233,414	
投資その他の資産合計		663,414	
固定資産合計		1,060,541	
資産の部合計			43,290,435
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未 払 金	事業費（渡塾箕面 人件費）	2,000	

科 目		金 額	
	事業費 (b&g事業 研修費)	60,000	
	事業費 (b&g事業 人件費)	60,000	
	事業費 (明石市委託事業 事業費)	2,323,683	
	事業費 (箕面市委託事業 人件費)	600,000	
	事業費 (本部 外注費)	55,000	
	事業費 (本部 修繕費)	8,974	
	未払金合計	3,109,657	
前 受 金	委託料 (あかし高校進学応援プロジェクト/明石市)	1,783,722	
	助成金 (公益財団法人パブリックリソース財団)	476,694	
	助成金 (みてね基金)	376,303	
	助成金 (しんぐるまざあず・ふぉーらむ)	78,328	
	助成金 (公益財団法人日本財団)	6,372,022	
	前受金合計	9,087,069	
預 り 金	源泉徴収税	4,092	
	市県民税	38,700	
	預り金合計	42,792	
未 払 費 用	職員給料手当 (3月分)	347,000	
	事業人件費等 (3月分)	2,101,930	
	職員等通勤交通費 (3月分)	67,260	
	未払費用合計	2,516,190	
未払法人税等	2020年度法人府民税 (大阪府)	20,000	
	2020年度法人市民税 (箕面市)	50,000	
	未払法人税等合計	70,000	
未払消費税等	2020年度消費税未払分	1,032,300	
流動負債合計			15,858,008
2 固定負債			
長期借入金	日本政策金融公庫	15,000,000	
固定負債合計			15,000,000
負債の部合計			30,858,008
	正 味 財 産		12,432,427

## 財務諸表の注記

### 1、重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- a) 有形固定資産については、定率法で減価償却を行っています。なお、10万円以上20万円未満の資産は、3年間均等償却による方法を採用しています。
- b) ソフトウェア（自社採用）については、社内における利用可能期間(5年)に基づき、定額法で減価償却を行っています。

#### (2) 消費税等の会計処理について

税込方式により計算しています。

### 2、事業費の内訳

事業費の区分は下記の通りです。

(単位：円)

科目	学習支援事業	居場所支援事業	講演事業	食料支援事業	事業費計	備考
<b>(1) 人件費</b>						
給与手当	16,599,850	14,701,130	0	55,000	31,355,980	
通勤手当	1,500	682,320	0	0	683,820	
法定福利費	914,169	195,618	0	0	1,109,787	
<b>人件費計</b>	<b>17,515,519</b>	<b>15,579,068</b>	<b>0</b>	<b>55,000</b>	<b>33,149,587</b>	
<b>(2) その他経費</b>						
旅費交通費	24,960	0	0	0	24,960	
食費	65,109	354,328	0	1,187,041	1,606,478	
施設使用料	373,340	0	0	0	373,340	
地代家賃	645,000	3,716,676	0	0	4,361,676	
通信費	666,977	119,611	0	213,430	1,000,018	
外注費	5,339,929	309,209	0	0	5,649,138	
備品消耗品費	987,665	56,940	0	44,483	1,089,088	
その他事業費	3,916,425	2,342,839	4,240	248,656	6,512,160	
<b>その他経費計</b>	<b>12,019,405</b>	<b>6,899,603</b>	<b>4,240</b>	<b>1,693,610</b>	<b>20,616,858</b>	
<b>経常費用計</b>	<b>29,534,924</b>	<b>22,478,671</b>	<b>4,240</b>	<b>1,748,610</b>	<b>53,766,445</b>	

### 3、使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は12,432,427円ですが、そのうち使途等が制約された正味財産は以下の通りです。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
大学受験費用	0	272,000	0	272,000	「大学受験費用」としてご寄付をいただき、目的指定寄付金に計上しています。
合計	0	272,000	0	272,000	

4、固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却 累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物付属設備	7,452,000	0	6,495,039	956,961	956,961	0
器具備品	3,438,723	0	760,194	2,678,529	2,281,402	397,127
有形固定資産計	10,890,723	0	7,255,233	3,635,490	3,238,363	397,127
投資その他の資産						
長期前払費用	1,448,800	0	0	1,448,800	1,215,466	233,334
投資その他の資産	1,448,800	0	0	1,448,800	1,215,466	233,334
合計	12,339,523	0	7,255,233	5,084,290	4,453,829	630,461

5、借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	0	15,000,000	0	15,000,000
合計	0	15,000,000	0	15,000,000

以上