

2022年度特定非営利活動に係る貸借対照表

2023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	129,968	前受金	9,058,599
普通預金	29,094,774	預り金	57,122
郵便貯金	443,188	未払費用	3,177,668
未収金	3,933,344	未払法人税等	70,000
流動資産合計	33,601,274	未払消費税等	687,200
2 固定資産		流動負債合計	13,050,589
(1)有形固定資産		2 固定負債	
什器備品	206,350	長期借入金	11,840,000
有形固定資産計	206,350	固定負債合計	11,840,000
(2)投資その他の資産		負債の部合計	24,890,589
敷金	180,000	III 正味財産の部	
投資その他の資産計	180,000	正味財産	9,097,035
固定資産合計	386,350	(うち当期正味財産増減額)	▲4,363,850
		正味財産の部合計	9,097,035
資産の部合計	33,987,624	負債及び正味財産合計	33,987,624

2022年度特定非営利活動に係る財産目録

2023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	
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金	現金手許有高	129,968	
普 通 預 金	三井住友銀行	6,477,156	
	三菱UFJ銀行	6,217,418	
	ゆうちょ銀行	911,035	
	GMOあおぞらネット銀行	15,000,089	
	GMOあおぞらネット銀行	489,076	
	普通預金合計	29,094,774	
郵 便 貯 金	ゆうちょ銀行	443,188	
未 収 金	委託料 (学力保障・学習支援サポーター派遣/箕面市)	3,907,344	
	渡塾(箕面)月謝	26,000	
	未収金合計	3,933,344	
	流動資産合計	33,601,274	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
什器備品	別紙明細の通り	206,350	
	有形固定資産合計	206,350	
(2)投資その他の資産			
	敷金 (株式会社朝日商事)	180,000	
	投資その他の資産合計	180,000	
	固定資産合計	386,350	
	資産の部合計		33,987,624
II 負債の部			
1 流動負債			
前 受 金	委託料 (あかし高校進学応援プロジェクト生活支援/明石市)	1,261,003	

科 目		金 額	
	委託料（あかし高校進学応援プロジェクト学習支援／明石市）	2,365,372	
	助成金（ひとり親家庭等の子どもの食事等支援事業助成）	197,000	
	助成金（夢の実支援金）	131,131	
	助成金（公益財団法人日本財団）	4,886,093	
	助成金（子供の未来応援基金）	218,000	
	前受金合計	9,058,599	
預り金	源泉徴収税	47,022	
	市県民税	10,100	
	預り金合計	57,122	
未払費用	職員給料手当（3月分）	624,690	
	事業人件費等（3月分）	2,519,978	
	支払い手数料（3月分）	33,000	
	未払費用合計	3,177,668	
未払法人税等	2022年度法人府民税（大阪府）	20,000	
	2022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	2022年度消費税未払分	687,200	
流動負債合計			13,050,589
2 固定負債			
長期借入金	日本政策金融公庫	11,840,000	
固定負債合計			11,840,000
負債の部合計			24,890,589
正味財産			9,097,035

2022年度特定非営利活動に係る活動計算書

2022年4月1日から2023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	6,539,446	6,539,446
3 受取助成金等	4,253,127	4,253,127
4 事業収益		
自主事業収益	6,980,333	
受託事業収益	26,207,919	33,188,252
5 その他収益		
受取利息	268	
雑収益	250,140	250,408
経常収益計(イ)		44,231,233
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 国内事業人件費		
給料手当	17,706,729	
退職金	327,250	
通勤手当	184,051	
法定福利費	1,076,047	
福利厚生費	430,175	
人件費合計	19,724,252	
(2) その他経費		
旅費交通費	32,393	
食費	846,763	
施設使用料	773,160	
地代家賃	1,152,600	
通信費	1,063,401	
外注費	10,877,962	
備品消耗品費	1,857,570	

その他事業費	6,431,266		
その他経費合計	23,035,115		
事業費計		42,759,367	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,199,812		
退職金	57,750		
通勤交通費	21,009		
法定福利費	189,891		
福利厚生費	75,913		
人件費合計	1,544,375		
(2) その他経費			
外注費	562,587		
通信費	123,121		
支払手数料	140,916		
地代家賃	203,400		
租税公課	230,940		
減価償却費	14,185		
その他管理費	375,969		
その他経費合計	1,651,118		
管理費計		3,195,493	
経常費用計 (ロ)			45,954,860
税引前当期正味財産増減額 (ハ) = (イ) - (ロ)			▲ 1,723,627
過年度損益修正損 (ニ)			2,570,223
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)			▲ 4,363,850
前期繰越正味財産額 (ト)			13,460,885
次期繰越正味財産額 (チ) = (ホ) + (ヘ)			9,097,035

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	自主事業	委託事業	事業費計	備考
(1) 人件費				
給与手当	7,082,692	10,624,037	17,706,729	
退職金	130,900	196,350	327,250	
通勤手当	73,620	110,431	184,051	
法定福利費	430,419	645,628	1,076,047	
福利厚生費	172,070	258,105	430,175	
人件費計	7,889,701	11,834,551	19,724,252	
(2) その他経費				
旅費交通費	12,957	19,436	32,393	
食費	338,705	508,058	846,763	
施設使用料	309,264	463,896	773,160	
地代家賃	461,040	691,560	1,152,600	
通信費	425,360	638,041	1,063,401	
外注費	4,351,185	6,526,777	10,877,962	
備品消耗品費	743,028	1,114,542	1,857,570	
その他事業費	2,572,506	3,858,760	6,431,266	
その他経費計	9,214,046	13,821,069	23,035,115	
経常費用計	17,103,747	25,655,620	42,759,367	

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9,097,035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	62,000	350,000	350,000	62,000	「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	62,000	350,000	350,000	62,000	

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	0	0	0	0	0	0
器具備品	300,921	0	94,571	0	1,591,897	206,350
有形固定資産計	300,921	0	94,571	0	1,591,897	206,350
投資その他の資産						
長期前払費用	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産	0	0	0	0	0	0
合計	300,921	0	94,571	0	1,591,897	206,350

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	13,760,000	0	1,920,000	11,840,000
合計	13,760,000	0	1,920,000	11,840,000

以上