

平成30年度 活動計算書
 平成30年 4月1日から 平成31年 3月31日まで
 特定非営利活動法人 子どもアイデア楽工

(単位：円)

| 科目 | 金額 | |
|-----------|-----------|------------|
| I 経常収益 | | |
| 1. 受取会費 | | |
| 受取会費 | | 1,814,300 |
| 2. 受取寄附金 | | |
| 受取寄附金 | 344,000 | |
| 施設等受入評価益 | 0 | |
| | | 344,000 |
| 3. 受取助成金等 | | |
| 受取民間助成金 | | 169,923 |
| 4. 事業収益 | | |
| 事業収益 | | 17,584,330 |
| 5. その他収益 | | |
| 受取利息 | | 0 |
| | | 19,912,553 |
| 経常収益計 | | |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 2,908,339 | |
| 法定福利費 | 372,539 | |
| 福利厚生費 | 4,404 | |
| | 3,285,282 | |
| (2) その他経費 | | |
| 賃借料 | 2,165,711 | |
| 旅費交通費 | 665,407 | |
| 減価償却費 | 318,055 | |
| リース料 | 493,860 | |
| 保険料 | 701,441 | |
| 水道光熱費 | 396,021 | |
| 消耗品費 | 1,259,866 | |
| 租税公課 | 90,300 | |
| 広告宣伝費 | 122,250 | |
| 諸会費 | 18,000 | |
| 研究費 | 2,903,447 | |
| 雑費 | 113,635 | |
| その他経費計 | 9,247,993 | |
| 事業費計 | | 12,533,275 |
| 2. 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 役員報酬 | 1,800,000 | |
| 法定福利費 | 242,299 | |
| | 2,042,299 | |
| (2) その他経費 | | |
| 通信費 | 374,501 | |
| 修繕費 | 87,980 | |
| 支払手数料 | 881,274 | |
| 支払利息 | 166,508 | |
| 雑費 | 352,241 | |
| | 1,862,504 | |
| 管理費計 | | 3,904,803 |
| 経常費用計 | | 16,438,078 |
| 当期経常増減額 | | 3,474,475 |

| | | | |
|-------------|---|---|--------------|
| III 經常外収益 | | | |
| 1. 固定資産売却益 | 0 | 0 | |
| 經常外収益計 | | | 0 |
| IV 經常外費用 | | | |
| 1. 過年度損益修正損 | 0 | 0 | |
| 經常外費用計 | | | 0 |
| 当期正味財産増減額 | | | 3,474,475 |
| 前期繰越正味財産額 | | | ▲ 30,894,146 |
| 次期繰越正味財産額 | | | ▲ 27,419,671 |

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

(1) リース取引の処理方法

リース取引については、賃貸借取引に係る方法により、支払リース料を費用処理しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 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 | 708,894 | 0 | 0 | 708,894 | 278,770 | 430,124 |
| 什器備品 | 1,300,320 | 0 | 0 | 1,300,320 | 866,298 | 434,022 |
| 無形固定資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 投資その他の資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 0 | 0 | 0 | 2,009,214 | 1,145,068 | 864,146 |

3. 借入金を増減内訳

(単位：円)

| 科目 | 期首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末残高 |
|---------|------------|---------|-----------|------------|
| 短期借入金 | 900,000 | 0 | 0 | 900,000 |
| 長期借入金 | 15,588,000 | 0 | 1,323,000 | 14,265,000 |
| 個人長期借入金 | 12,808,069 | 108,400 | 2,428,178 | 10,488,291 |
| 合計 | 29,296,069 | 108,400 | 3,751,178 | 25,653,291 |

平成30年度 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

特定非営利活動法人 子どもアイデア楽工

(単位：円)

| 科目 | 金額 | |
|-------------------|--------------|--------------|
| I 資産の部 | | |
| 1. 流動資産 | | |
| (1) 現金預金 | 600,626 | |
| (2) その他の流動資産 | | |
| 立替金 | 0 | |
| 未収入金 | 0 | |
| 流動資産合計 | | 600,626 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1) 有形固定資産 | | |
| 建物 | 430,124 | |
| 車両運搬具 | 0 | |
| 什器備品 | 434,022 | |
| 有形固定資産計 | 864,146 | |
| (2) 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 0 | |
| 無形固定資産計 | 0 | |
| (3) 投資その他の資産 | | |
| 差入保証金 | 0 | |
| 投資その他の資産計 | 0 | |
| 固定資産合計 | | 864,146 |
| 資産合計 | | 1,464,772 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 短期借入金 | 900,000 | |
| 未払費用 | 3,207,164 | |
| 預り金 | 23,988 | |
| 流動負債合計 | | 4,131,152 |
| 2. 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 14,265,000 | |
| 個人長期借入金 | 10,488,291 | |
| 固定負債合計 | | 24,753,291 |
| 負債合計 | | 28,884,443 |
| III 正味財産の部 | | |
| 前期繰越正味財産 | ▲ 30,894,146 | |
| 当期正味財産増減額 | 3,474,475 | |
| 正味財産合計 | | ▲ 27,419,671 |
| 負債及び正味財産合計 | | 1,464,772 |