

貸借対照表

令和 3年 5月31日現在

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 3,958,700 | 1,462,449 | 2,496,251 |
| 前払金 | 46,200 | 30,000 | 16,200 |
| 流動資産合計 | 4,004,900 | 1,492,449 | 2,512,451 |
| 2. 固定資産 | | | |
| 器具及び備品 | 160,538 | 0 | 160,538 |
| 固定資産合計 | 160,538 | 0 | 160,538 |
| 資産合計 | 4,165,438 | 1,492,449 | 2,672,989 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 102,600 | 125,300 | -22,700 |
| 前受金 | 290,000 | 0 | 290,000 |
| 預り金 | 19,194 | 0 | 19,194 |
| 流動負債合計 | 411,794 | 125,300 | 286,494 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 411,794 | 125,300 | 286,494 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 正味財産合計 | 3,753,644 | 1,367,149 | 2,386,495 |
| 負債及び正味財産合計 | 4,165,438 | 1,492,449 | 2,672,989 |

損益計算書（正味財産増減計算書）

令和 2年 6月 1日 から 令和 3年 5月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ①事業収益 | (6,631,046) | (3,893,450) | (2,737,596) |
| 研修・指導事業収益 | 6,631,046 | 3,893,450 | 2,737,596 |
| ②受取負担金 | (0) | (722,000) | (-722,000) |
| 受取負担金 | 0 | 722,000 | -722,000 |
| ③受取会費 | (440,000) | (380,000) | (60,000) |
| 受取会費 | 440,000 | 380,000 | 60,000 |
| ②受取寄付金 | (1,000,000) | (0) | (1,000,000) |
| 受取寄付金 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| ③雑収益 | (9,768) | (20,567) | (-10,799) |
| 受取利息 | 14 | 7 | 7 |
| 雑収益 | 9,754 | 20,560 | -10,806 |
| 経常収益計 | 8,080,814 | 5,016,017 | 3,064,797 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①事業費 | (4,197,001) | (3,688,392) | (508,609) |
| 給料手当 | 516,700 | 315,000 | 201,700 |
| 講師謝金 | 552,650 | 572,000 | -19,350 |
| 研修・指導事業謝金 | 2,275,070 | 1,747,500 | 527,570 |
| 印刷製本費 | 22,801 | 178,355 | -155,554 |
| HP関連費 | 361,900 | 173,260 | 188,640 |
| 旅費交通費 | 13,980 | 156,335 | -142,355 |
| 通信運搬費 | 168,109 | 136,166 | 31,943 |
| 会議費 | 0 | 195,000 | -195,000 |
| 賃借料 | 0 | 135,130 | -135,130 |
| 消耗品費 | 257,631 | 64,160 | 193,471 |
| 支払手数料 | 28,160 | 15,486 | 12,674 |
| ②管理費 | (1,427,318) | (449,679) | (977,639) |
| 法定福利費 | 19,623 | 0 | 19,623 |
| 印刷製本費 | 182,600 | 22,048 | 160,552 |
| HP関連費 | 49,500 | 114,600 | -65,100 |
| 旅費交通費 | 950 | 2,010 | -1,060 |
| 通信運搬費 | 93,997 | 33,491 | 60,506 |
| 会議費 | 40,000 | 0 | 40,000 |
| 減価償却費 | 96,322 | 0 | 96,322 |
| 地代家賃 | 415,800 | 0 | 415,800 |
| 消耗品費 | 15,242 | 14,294 | 948 |
| 租税公課 | 43,014 | 42,600 | 414 |
| 支払手数料 | 121,270 | 6,364 | 114,906 |
| 支払報酬 | 319,000 | 172,800 | 146,200 |
| 雑費 | 30,000 | 41,472 | -11,472 |
| 経常費用計 | 5,624,319 | 4,138,071 | 1,486,248 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 2,456,495 | 877,946 | 1,578,549 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 2,456,495 | 877,946 | 1,578,549 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 2,456,495 | 877,946 | 1,578,549 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 一般正味財産期首残高 | 1,367,149 | 559,203 | 807,946 |
| 一般正味財産期末残高 | 3,753,644 | 1,367,149 | 2,386,495 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 3,753,644 | 1,367,149 | 2,386,495 |

財務諸表に対する注記

「公益法人会計基準」を採用しています。

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

固定資産の減価償却方法は、法定償却方法によっています。

(2) 固定資産の減価償却累計額

器具及び備品

取得価額 256,860

減価償却累計額 96,322

(3) 消費税等の会計基準

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりです。

(単位：円)

| 補助金等の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 貸借対照表上の記載区分 |
|---------|-----|-------|-------|-------|-------|-------------|
| 該当なし | | | | | | — |
| 合計 | | 0 | 0 | 0 | 0 | |

財産目録

令和 3年 5月31日現在

(単位：円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------|--------|-------------------|-----------|-----------|
| (流動資産) | 現金預金 | 普通預金 京都銀行吉祥院支店 | 運転資金として | 522 |
| | 現金預金 | 普通預金 京都信用金庫本店 | 運転資金として | 3,958,178 |
| | 前払金 | 京都信用金庫本店 | 6月分地代家賃 | 46,200 |
| 流動資産合計 | | | | 4,004,900 |
| (固定資産) | 器具及び備品 | パソコン2台 | 業務用 | 160,538 |
| 固定資産合計 | | | | 160,538 |
| 資産合計 | | | | 4,165,438 |
| (流動負債) | 未払金 | 謝金 3名分 | 研修・指導事業謝金 | 102,600 |
| | 前受金 | 2021年度賛助会費 | | 290,000 |
| | 預り金 | 源泉所得税 | 5月分 | 19,194 |
| 流動負債合計 | | | | 411,794 |
| (固定負債) | | | | |
| 固定負債合計 | | | | 0 |
| 負債合計 | | | | 411,794 |
| 正味財産 | | | | 3,753,644 |