

法人名： 特定非営利活動法人フリースクール鈴蘭学園

貸借対照表

2021年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	264,782		
前払費用	21,650		
未収入金	3,687,813		
流動資産合計		3,974,245	
2. 固定資産			
長期前払費用	20,167		
固定資産合計		20,167	
資産合計			3,994,412
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	1,391,902		
預り金	628,197		
流動負債合計		2,020,099	
2. 固定負債			
長期借入金	3,585,000		
役員借入金	3,063,352		
固定負債合計		6,648,352	
負債合計			8,668,451
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 7,089,458	
当期正味財産増減額		2,415,419	
正味財産合計			△ 4,674,039
負債及び正味財産合計			3,994,412

法人名： 特定非営利活動法人フリースクール鈴蘭学園

活動計算書

2020年 4月 1日 ~ 2021年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	55,000	
賛助会員受取会費	40,000	95,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	50,000	50,000
3 受取助成金等		
受取民間助成金等	829,500	
受取公的補助金	2,484,029	3,313,529
4 事業収益		
不登校・ひきこもりの子どもとその家族に 対する支援活動に関する事業収益	3,062,630	
啓発活動事業収益	1,200	
夜間学習事業収益	441,000	
放課後等デイサービス収益	16,893,264	20,398,094
5 その他収益		
受取利息	8	
雑収益	17,980	17,988
経常収益計		23,874,611
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給与手当	14,125,671	
福利厚生費	41,956	
慰労金	250,000	
法定福利費	1,495,234	
人件費計	15,912,861	
(2) その他経費		
旅費交通費	715,938	
諸謝金	0	
印刷製本費	35,860	
水道光熱費	139,338	
諸会費	3,520	
地代家賃	1,901,700	
通信運搬費	206,808	
租税公課	1,050	
備品費	30,197	
支払手数料	84,410	
交際費	5,124	
食材費	89,393	
おやつ費	116,625	
行事費	35,778	
保険料	61,493	
教材費	30,897	
消耗品費	357,941	
広告宣伝費	97,900	
支払利息	49,348	
リース料	96,800	
雑費	2,000	
その他経費計	4,062,120	
事業費計		19,974,981
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	10,000	
給料手当	438,000	
人件費計	448,000	
(2) その他経費		
旅費交通費	66,807	
印刷製本費	15,025	
水道光熱費	59,716	
地代家賃	212,400	
通信運搬費	88,632	
備品費	12,941	
支払手数料	424,620	
交際費	2,195	
消耗品費	151,475	
諸会費	2,400	
その他経費計	1,036,211	
管理費計		1,484,211
経常費用計		21,459,192
当期正味財産増減額		2,415,419
前期繰越正味財産額		△ 7,089,458
次期繰越正味財産額		△ 4,674,039

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。

2 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

3 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(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	4,401,000	0	816,000	3,585,000
役員借入金	4,357,574	100,000	1,394,222	3,063,352

4 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引の内容は以下の通りです。

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
役員借入金	3,063,352	3,063,352
役員報酬	10,000	10,000
給料手当(事業費)	14,125,671	1,022,000
給料手当(管理費)	438,000	438,000

法人名： 特定非営利活動法人フリースクール鈴蘭学園

財産目録

2021年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	60,131	
横浜銀行	169,666	
ゆうちょ銀行	34,985	
前払費用		
村田パーキング駐車場賃貸料	13,000	
西村パーキング駐車場賃貸料	8,650	
未収入金		
神奈川県国民健康保険団体連合会	3,508,479	
保護者負担額未収金	179,334	
流動資産合計		3,974,245
2. 固定資産		
長期前払費用		
火災保険料	20,167	
固定資産合計		20,167
資産合計		3,994,412
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用		
2021年3月給料未払額	1,082,305	
金森税理士事務所 税理士報酬	29,937	
社会保険料	182,096	
アスクル 3月分	9,546	
源泉所得税未払額	88,018	
預り金		
源泉所得税	96,441	
社会保険料	506,856	
住民税	24,900	
流動負債合計		2,020,099
2. 固定負債		
長期借入金		
日本政策金融公庫	3,585,000	
役員借入金		
中村鳴美	2,963,352	
桑原和也	100,000	
固定負債合計		6,648,352
負債合計		8,668,451
正味財産		△ 4,674,039