

財務諸表

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

特定非営利活動法人 鳳雛塾

活動計算書

令和3年4月1日～令和4年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	37,000	
賛助会員受取会費	200,000	237,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金		62,355,570
3. 受取助成金等		
受取地方公共団体補助金		500,000
4. 事業収益		
教育事業受託収益	18,093,453	
その他事業収益	1,358,040	19,451,493
5. その他収益		
受取利息	580	
雑収益	1,068,185	1,068,765
経常収益計		83,612,828
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	17,599,901	
臨時雇賃金	464,460	
法定福利費	2,810,873	
人件費計	20,875,234	
(2) その他経費		
ふるさと寄付金返礼品費	23,001,532	
業務委託費	1,917,715	
諸謝金	3,322,000	
印刷製本費	25,527	
旅費交通費	374,957	
通信運搬費	1,086,775	
消耗品費	1,190,150	
水道光熱費	41,321	
賃借料	458,070	
減価償却費	207,741	
保険料	32,478	
租税公課	1,060,950	
支払手数料	202,714	
寄付金	286,323	
広報費	1,627,415	
雑費	371,669	
その他経費計	35,207,337	
事業費計		56,082,571
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	3,015,548	
臨時雇賃金	212,026	
法定福利費	481,612	
福利厚生費	34,794	
人件費計	3,743,980	
(2) その他経費		
業務委託費	3,489,000	
諸謝金	180,000	
旅費交通費	60,505	
通信運搬費	47,840	
消耗品費	71,268	
水道光熱費	7,079	
減価償却費	35,594	
保険料	5,565	
諸会費	12,000	
租税公課	91,800	
支払手数料	5,575	
研修費	460,800	
雑費	107,071	
その他経費計	4,574,097	
管理費計		8,318,077
経常費用計		64,400,648
当期経常増減額		19,212,180
III 経常外収益		
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
1. 固定資産除却損		1
経常外費用計		1
税引前当期正味財産増減額		19,212,179
当期正味財産増減額		19,212,179
前期繰越正味財産額		79,223,897
次期繰越正味財産額		98,436,076

法人名： 特定非営利活動法人 鳳雛塾

貸借対照表

令和 4 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	97,375,064		
未収金	6,750,753		
流動資産合計		104,125,817	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	271,703		
有形固定資産計	271,703		
固定資産合計		271,703	
資産合計			104,397,520
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,153,109		
未払消費税等	540,800		
未払法人税等	81,000		
預り金	186,535		
流動負債合計		5,961,444	
負債合計			5,961,444
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		79,223,897	
当期正味財産増減額		19,212,179	
正味財産合計			98,436,076
負債及び正味財産合計			104,397,520

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日最終改正 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

有形固定資産は、定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理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
什器備品	1,530,330	0	215,568	1,314,762	△1,043,059	271,703
合 計	1,530,330	0	215,568	1,314,762	△1,043,059	271,703

法人名：特定非営利活動法人 鳳雛塾

財産目録

令和 4 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			
手持ち現金	33,930		
佐賀銀行普通預金	97,341,134		
未収金			
佐賀県	6,650,753		
佐賀市	100,000		
その他流動資産			
流動資産合計		104,125,817	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品			
パソコン3台	92,722		
LAN設備	116,280		
液晶プロジェクター	62,701		
固定資産合計		271,703	
資産合計			104,397,520
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分給料	1,237,532		
3月分社会保険料	474,294		
R3年度分車両費	134,238		
3月分業務委託費	466,330		
3月分返礼品代金	2,754,945		
その他経費	85,770		
未払消費税等			
未払消費税等	540,800		
未払法人税等			
法人住民税均等割	81,000		
預り金			
源泉所得税、住民税	186,535		
流動負債合計		5,961,444	
負債合計			5,961,444
正味財産			98,436,076