

## 令和1年度 活動計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

特定非営利活動法人

放課後NPOアフタースクール

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取寄附金		
受取寄附金	9,645,743	9,645,743
2 受取助成金等		
受取助成金	61,280,000	61,280,000
3 事業収益		
放課後プログラム提供事業収益	638,361,286	638,361,286
4 その他収益		
受取利息	2,059	2,059
経常収益計		709,289,088
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	337,418,399	
雑給	1,774,645	
法定福利費	37,461,490	
人件費計	376,654,534	
(2) その他経費		
福利厚生費	1,864,751	
旅費交通費	37,390,020	
業務委託費	17,471,488	
謝金支払	60,713,242	
事務所家賃	905,000	
社宅家賃	0	
接待交際費	213,367	
会議費	269,888	
印刷製本費	1,762,489	
会費	117,705	
教育費	384,662	
広告宣伝費	8,815	
採用教育費	4,162,118	
手数料	584,824	
書籍代	616,045	
什器備品代	1,803,334	
リース料	1,219,030	
システム利用料	1,570,821	
消耗品費	25,796,350	
通信運搬費	7,936,216	
保険料	696,764	
減価償却費	0	
雑費	968,332	
その他経費計	166,455,261	
事業費計		543,109,795
2 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	30,326,791	
法定福利費	3,366,997	
人件費計	33,693,788	
(2) その他経費		
福利厚生費	3,591,728	
業務委託費	20,640,957	
謝金支払	4,669,090	
事務所家賃	4,546,978	
社宅家賃	0	
接待交際費	635,163	
会議費	1,605,210	

印刷製本費	749,724		
会費	125,018		
教育費	594,440		
広告宣伝費	1,721,638		
採用教育費	1,053,198		
手数料	1,954,246		
書籍代	320,374		
什器備品代	37,176		
リース料	6,631,142		
システム利用料	11,317,000		
消耗品費	5,792,661		
通信運搬費	3,296,458		
保険料	1,001,620		
租税公課	32,013,750		
減価償却費	2,521,975		
雑費	795,043		
その他経費計	105,614,589		
管理費計		139,308,377	
経常費用計			682,418,172
当期経常増減額			26,870,916
III 経常外収益			
1 補助金収入		14,400,000	
経常外収益計			14,400,000
IV 経常外費用			
1 雑損失		0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			41,270,916
法人税、住民税及び事業税			140,000
当期正味財産増減額			41,130,916
前期繰越正味財産額			189,734,384
次期繰越正味財産額			230,865,300

## 令和1年度 貸借対照表

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人

放課後NPOアフタースクール

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	192,149,635	
前払費用	2,054,403	
未収金	47,672,280	
仮払金	741,726	
還付法人税等	315	
流動資産合計		242,618,359
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備	1,779,944	
工具器具備品	1,627,304	
有形固定資産計	3,407,248	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	8,048,455	
無形固定資産計	8,048,455	
(3)投資その他の資産		
差入保証金	5,495,040	
投資その他の資産計	5,495,040	
固定資産合計		16,950,743
資産合計		259,569,102
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	15,355,477	
未払消費税等	12,190,300	
未払法人税等	140,000	
預り金	1,018,025	
流動負債合計		28,703,802
負債合計		28,703,802
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	189,734,384	
当期正味財産増減額	41,130,916	
正味財産合計		230,865,300
負債及び正味財産合計		259,569,102

## 令和1年度 財産目録

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人

放課後NPOアフタースクール

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金預金		
手持現金	119,036	
みずほ銀行普通預金	192,030,599	
前払費用		
前払家賃	764,193	
保険料	1,290,210	
未収金		
放課後プログラム提供事業未収金	47,672,280	
仮払金		
従業員仮払金	741,726	
還付法人税等	315	
流動資産合計		242,618,359
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備		
事務所内装・照明工事	1,779,944	
工具器具備品		
事務所什器・映像設備	1,627,304	
有形固定資産計	3,407,248	
(1)無形固定資産		
ソフトウェア		
STEM教材アプリ開発	414,000	
学童保育システム	7,634,455	
無形固定資産計	8,048,455	
(2)投資その他の資産		
差入保証金		
本社事務所保証金	5,015,040	
関西事務所敷金	480,000	
投資その他の資産計	5,495,040	
固定資産合計		16,950,743
資産合計		259,569,102
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払金		
放課後プログラム提供事業未払金	15,355,477	
未払消費税等	12,190,300	
未払法人税等	140,000	
預り金		
源泉所得税・住民税・社会保険	676,200	
従業員預り金・その他	341,825	
流動負債合計		28,703,802
負債合計		28,703,802
正味財産		230,865,300

## 令和1年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人

放課後NPOアフタースクール

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20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

(有形固定資産)

建物附属設備

定額法によっております。

工具器具備品

定率法によっております。

(無形固定資産)

ソフトウェア

社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

## (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						
建物附属設備	2,519,339	0	0	2,519,339	739,395	1,779,944
工具器具備品	2,630,951	559,130	0	3,190,081	1,562,777	1,627,304
小計	5,150,290	559,130	0	5,709,420	2,302,172	3,407,248
無形固定資産						
ソフトウェア	3,426,120	8,570,650	0	11,996,770	3,948,315	8,048,455
投資その他の資産						
八尾市 契約金	700,000	0	700,000	0	0	0
本社事務所 保証金	0	5,015,040	0	5,015,040	0	5,015,040
関西事務所 敷金	480,000	0	0	480,000	0	480,000
小計	1,180,000	5,015,040	700,000	5,495,040	0	5,495,040
合計	9,756,410	14,144,820	700,000	23,201,230	6,250,487	16,950,743

## 3. 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は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
雑給	1,774,645	1,688,147
活動計算書計	1,774,645	1,688,147