

平成28年度特定非営利活動に係る事業会計財産目録

平成29年3月31日現在

特定非営利活動法人 Learning for All

科目・摘要		金額 (単位:円)		
I 資産の部				
1 流動資産				
現金及び預金				
現金	子どもの家 (小口現金)	14,950		
普通預金	新生銀行/本店	51,716,104		
普通預金	ジャパンネット銀行(東京事業部口座)	192		
普通預金	ジャパンネット銀行(本部口座)	9,450		
普通預金	ジャパンネット銀行(関西事業部口座)	21,102	51,761,798	
売掛金				
	行政業務委託		9,053,544	
未収入金				
	産休職員分社会保険料・住民税		207,358	
前払費用				
	事務所家賃 (29年4月分) 3件		618,596	
流動資産合計			61,641,296	
2 固定資産				
(1) 有形固定資産				
附属設備	水廻り工事	380,650		
附属設備	子どもの家 (内装・電気・給排水)	29,169,896		
器具備品	パソコン (1台)	54,815		
器具備品	子どもの家 (業務用冷蔵庫・洗濯機)	637,148		
構築物	子どもの家 (外構工事)	1,650,159		
一括償却資産	ノートパソコン (4台)	464,377		
一括償却資産	オフィス デスク、椅子、照明	245,180	32,602,225	
(2) 投資その他の資産				
敷金	3件		1,150,100	
固定資産合計			33,752,325	
資産合計				95,393,621
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金				
給与未払金	決算賞与	2,021,415		
経費未払金	従業員立替27名分	1,405,567		
経費未払金	その他 (報酬、通信費、光熱費等)	1,134,939	4,561,921	
前受助成金			17,546,960	
預り金				
源泉所得税	H29/3月分+賞与分	167,308		
源泉所得税	社会保険料 賞与分	351,845		
源泉所得税	雇用保険料	90,621	609,774	
未払法人税等	平成29年3月期確定申告分		8,463,200	
流動負債合計			31,181,855	
負債合計				31,181,855
正味財産				64,211,766

平成28年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

平成29年3月31日現在

特定非営利活動法人 Learning for All

科目・摘要	金額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金及び預金	51,761,798		
売掛金	9,053,544		
未収入金	207,358		
前払費用	618,596		
流動資産合計		61,641,296	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
附属設備	29,550,546		
器具備品	691,963		
一括償却資産	709,557		
構築物	1,650,159		
有形固定資産合計	32,602,225		
(2) 投資その他の資産			
敷金	1,150,100		
投資その他の資産合計	1,150,100		
固定資産合計		33,752,325	
資産合計			95,393,621
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,561,921		
前受助成金	17,546,960		
預り金	609,774		
未払法人税等	8,463,200		
流動負債合計		31,181,855	
負債合計			31,181,855
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		8,539,836	
当期正味財産増加額		55,671,930	
次期繰越正味財産			64,211,766
正味財産合計			64,211,766
負債及び正味財産合計			95,393,621

平成28年度特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

平成28年4月1日から 平成29年3月31日まで

特定非営利活動法人 Learning for All

科 目	金 額 (単位：円)	
I 経常収益		
1. 受取寄付金		
受取寄付金		8,026,487
2. 受取助成金等		
受取民間助成金		89,324,040
3. 事業収益		
学習支援事業収益		76,332,037
4. その他収益		
受取利息	461	
雑収入	10,000	10,461
経常収益計		173,693,025
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	27,099,433	
雑給	15,927,808	
法定福利費	4,566,482	
通勤費	1,010,646	
人件費計	48,604,369	
(2) その他経費		
福利厚生費	101,976	
採用教育費	31,212	
研修費	120,300	
荷造運賃	1,592	
広告宣伝費	366,167	
交際費	190,935	
会議費	777,897	
会場費	736,962	
旅費交通費	9,222,078	
通信費	1,047,867	
消耗品費	824,909	
事務用品費	3,264,002	
修繕費	7,000	
水道光熱費	505,894	
子どもの家食材調達費	742,809	
新聞図書費	1,038,528	
支払リース料	408,672	
印刷・製本費	2,785,441	
諸会費	76,710	
支払手数料	945,325	
地代家賃	7,163,272	
賃借料	94,887	
租税公課	10,000	

支払保険料	305,280	
支払報酬料	15,712,539	
減価償却費	2,180,099	
雑費	72,792	
雑損失	1,188,000	
その他経費計	49,923,145	
事業費合計		98,527,514

2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	2,970,400		
法定福利費	487,184		
通勤費	149,484		
人件費計	3,607,068		
(2) その他経費			
福利厚生費	67,264		
荷造運賃	100,000		
広告宣伝費	210,000		
交際費	42,130		
会議費	71,075		
旅費交通費	72,956		
通信費	99,846		
消耗品費	5,852		
事務用品費	246,656		
修繕費	174,056		
水道光熱費	30,238		
印刷・製本費	29,422		
支払手数料	803,208		
地代家賃	196,560		
租税公課	9,065		
支払保険料	15,060		
支払報酬料	5,129,272		
減価償却費	120,653		
その他経費計	7,423,313		
管理費合計		11,030,381	
経常費用計			109,557,895
当期経常増加額			64,135,130
税引前当期正味財産増加額（再掲）			64,135,130
法人税、住民税及び事業税			8,463,200
当期正味財産増加額			55,671,930
前期繰越正味財産額			8,539,836
次期繰越正味財産			64,211,766

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 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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

但し、取得価額が20万円未満の資産については、法人税法に規定する一括償却の方法により償却しています。

(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. 費用の内訳

費用の内訳は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	特定非営利活動に係る事業			管理部門	合 計
	教育支援事業		事業部門計		
	学習支援事業	調査普及事業			
(1)人件費					
給料手当	13,087,534	14,011,899	27,099,433	2,970,400	30,069,833
雑給	10,121,000	5,806,808	15,927,808	0	15,927,808
法定福利費	2,126,676	2,439,806	4,566,482	487,184	5,053,666
通勤費	591,606	419,040	1,010,646	149,484	1,160,130
人件費計	25,926,816	22,677,553	48,604,369	3,607,068	52,211,437
(2)その他経費					
福利厚生費	65,664	36,312	101,976	67,264	169,240
採用教育費	31,212	0	31,212	0	31,212
研修費	0	120,300	120,300	0	120,300
荷造運賃	0	1,592	1,592	100,000	101,592
広告宣伝費	110,200	255,967	366,167	210,000	576,167
交際費	130,970	59,965	190,935	42,130	233,065
会議費	406,204	371,693	777,897	71,075	848,972
会場費	612,450	124,512	736,962	0	736,962
旅費交通費	7,760,396	1,461,682	9,222,078	72,956	9,295,034
通信費	890,791	157,076	1,047,867	99,846	1,147,713
消耗品費	76,743	748,166	824,909	5,852	830,761
事務用品費	2,200,758	1,063,244	3,264,002	246,656	3,510,658
修繕費	7,000	0	7,000	174,056	181,056
水道光熱費	376,186	129,708	505,894	30,238	536,132
子どもの家食材調達費	0	742,809	742,809	0	742,809
新聞図書費	829,286	209,242	1,038,528	0	1,038,528
支払リース料	408,672	0	408,672	0	408,672
印刷・製本費	2,200,227	585,214	2,785,441	29,422	2,814,863
諸会費	6,500	70,210	76,710	0	76,710
支払手数料	365,886	579,439	945,325	803,208	1,748,533
地代家賃	3,177,792	3,985,480	7,163,272	196,560	7,359,832
賃借料	0	94,887	94,887	0	94,887
租税公課	0	10,000	10,000	9,065	19,065
支払保険料	115,980	189,300	305,280	15,060	320,340
支払報酬料	0	15,712,539	15,712,539	5,129,272	20,841,811
減価償却費	504,464	1,675,635	2,180,099	120,653	2,300,752
雑費	29,592	43,200	72,792	0	72,792
雑損失	0	1,188,000	1,188,000	0	1,188,000
その他経費計	20,306,973	29,616,172	49,923,145	7,423,313	57,346,458
経常費用計	46,233,789	52,293,725	98,527,514	11,030,381	109,557,895

3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	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					
附属設備	500,000	30,547,495	31,047,495	△ 1,496,949	29,550,546
器具備品	202,392	764,424	966,816	△ 274,853	691,963
一括償却資産	1,262,067	433,296	1,695,363	△ 985,806	709,557
構築物	0	1,767,711	1,767,711	△ 117,552	1,650,159
合計	1,964,459	33,512,926	35,477,385	△ 2,875,160	32,602,225

4. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	うち役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
未払金	4,561,921	86,742
貸借対照表計	4,561,921	86,742