

決 算 報 告 書

第 8期

自 2018年 4月 1日

至 2019年 3月31日

特定非営利活動法人アスイク

宮城県仙台市宮城野区榴岡4-5-2
大野第2ビル 2階

貸借対照表

特定非営利活動法人アスイク
全事業所

[税込] (単位: 円)
2019年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	132,490		
当座預金	242,441		
普通預金	60,160,196		
定期預金	2,500,000		
現金・預金計	63,035,127		
(売上債権)			
未収金	33,249,324		
売上債権計	33,249,324		
(棚卸資産)			
貯蔵品	64,500		
棚卸資産計	64,500		
(その他流動資産)			
前払金	1,389,855		
仮払金	313,194		
その他流動資産計	1,703,049		
流動資産合計		98,052,000	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物附属設備	38,165,628		
什器備品	3,439,130		
有形固定資産計	41,604,758		
(投資その他の資産)			
差入保証金	52,812		
敷金	3,412,240		
出資金	20,324		
投資その他の資産計	3,485,376		
固定資産合計		45,090,134	
資産合計			143,142,134
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	12,299,626		
前受金	6,455,400		
預り金	869,070		
未払法人税等	4,039,100		
未払消費税等	2,564,700		
流動負債合計		26,227,896	
【固定負債】			
退職給付引当金	10,425,000		
固定負債合計		10,425,000	
負債合計			36,652,896
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		63,988,576	
当期正味財産増減額		42,500,662	
正味財産合計		106,489,238	
負債及び正味財産合計			143,142,134

財 産 目 録

特定非営利活動法人アスイク
全事業所

【税込】(単位:円)
2019年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	132,490
当座 預金	242,441
ゆうちょ銀行振替口座	(242,441)
普通 預金	60,160,196
七十七銀行	(35,060,312)
ゆうちょ銀行	(2,637,270)
杜の都信用金庫	(22,462,614)
定期 預金	2,500,000
杜の都信用金庫	(2,500,000)
現金・預金 計	63,035,127

(売上債権)

未 収 金	33,249,324
居場所事業	(3,000,000)
中間支援事業	(6,507,483)
保育園事業 (補助金)	(23,741,841)
売上債権 計	33,249,324

(棚卸資産)

貯 蔵 品	64,500
棚卸資産 計	64,500

(その他流動資産)

前 払 金	1,389,855
仮 払 金	313,194
居場所事業	(2,943)
中間支援事業	(210,251)
保育園事業	(100,000)
その他流動資産 計	1,703,049

流動資産合計

98,052,000

【固定資産】

(有形固定資産)

建物付属設備	38,165,628
保育園事業	(37,890,894)
その他事業	(274,734)
什器 備品	3,439,130
保育園事業	(3,373,505)
その他事業	(65,625)
有形固定資産 計	41,604,758

(投資その他の資産)

差入保証金	52,812
敷 金	3,412,240
出資金	20,324
投資その他の資産 計	3,485,376

固定資産合計

45,090,134

資産合計

143,142,134

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	12,299,626
従業員等給与等	(6,645,990)
法定福利費	(3,557,994)
各種経費	(1,142,580)
返還助成金	(953,062)
前 受 金	6,455,400
居場所事業	(6,300,000)
保育園事業	(155,400)
預 り 金	869,070
社会保険料	(116,543)
雇用保険料	(208,298)
源泉所得税	(257,829)
住民税	(286,400)
未払法人税等	4,039,100
未払消費税等	2,564,700
流動負債合計	26,227,896

【固定負債】

退職給付引当金	10,425,000
固定負債合計	10,425,000

負債合計

36,652,896

正味財産

106,489,238

活 動 計 算 書

【税込】(単位:円)

特定非営利活動法人アスイク

自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費		60,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		7,013,068	
【受取助成金等】			
受取助成金	13,790,000		
受取補助金	39,060,841	52,850,841	
【事業収益】			
自主事業収益	1,880,826		
受託事業収益	156,323,158	158,203,984	
【その他収益】			
受取利息	1,008		
雑収益	1,128,842	1,129,850	
経常収益計			219,257,743
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	81,412,294		
PC職員給与(臨時雇賃金)	17,705,265		
法定福利費	11,989,947		
福利厚生費	212,066		
人件費計	111,319,572		
(その他経費)			
業務委託費	1,657,176		
諸謝金	3,923,812		
印刷経費	2,085,926		
会議費	24,276		
旅費交通費	8,289,628		
通信運搬費	2,775,018		
消耗品費	10,895,203		
水道光熱費	810,788		
地代家賃	11,357,622		
広告宣伝費	1,514,904		
減価償却費	596,032		
保険料	503,075		
諸会費	10,108		
租税公課	102,700		
租税公課(消費税等)	8,313,600		
研修費	205,890		
支払手数料	1,061,114		
使用料	4,889,792		
接待交際費	105,554		
雑費	16,740		
返還金	953,062		
その他経費計	60,092,020		
事業費計		171,411,592	
【管理費】			
(人件費)			
退職給付費用	1,500,000		
福利厚生費	120,000		
人件費計	1,620,000		
(その他経費)			
貸倒損失	38,300		
支払手数料	102,457		
その他経費計	140,757		
管理費計		1,760,757	
経常費用計			173,172,349
当期経常増減額			46,085,394
【経常外費用】			
経常外費用計			732
税引前当期正味財産増減額			46,084,662
法人税、住民税及び事業税			3,584,000
当期正味財産増減額			42,500,662
前期繰越正味財産額			63,988,576
次期繰越正味財産額			106,489,238

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人アスイク

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	60,000	
【受取寄付金】		
受取寄付金	7,013,068	
【受取助成金等】		
受取助成金	13,790,000	
受取補助金	39,060,841	
【事業収益】		
自主事業収益	1,880,826	
受託事業収益	156,323,158	
【その他収益】		
受取利息	1,008	
雑収益	1,128,842	
経常収益計	219,257,743	219,257,743
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当	81,412,294	
PC職員給与(臨時雇賃金)	17,705,265	
法定福利費	11,989,947	
福利厚生費	212,066	
人件費計	111,319,572	
(その他経費)		
業務委託費	1,657,176	
諸謝金	3,923,812	
印刷経費	2,085,926	
会議費	24,276	
旅費交通費	8,289,628	
通信運搬費	2,775,018	
消耗品費	10,895,203	
水道光熱費	810,788	
地代家賃	11,357,622	
広告宣伝費	1,514,904	
減価償却費	596,032	
保険料	503,075	
諸会費	10,108	
租税公課	102,700	
租税公課(消費税等)	8,313,600	
研修費	205,890	
支払手数料	1,061,114	
使用料	4,889,792	
接待交際費	105,554	
雑費	16,740	
返還金	953,062	
その他経費計	60,092,020	
事業費計	171,411,592	171,411,592
【管理費】		
(人件費)		
退職給付費用	1,500,000	
福利厚生費	120,000	
人件費計	1,620,000	
(その他経費)		
接待交際費	38,300	
支払手数料	102,457	
その他経費計	140,757	
管理費計	1,760,757	1,760,757
経常費用計	173,172,349	173,172,349
当期経常増減額	46,085,394	46,085,394
【経常外費用】		
経常外費用計		732
税引前当期正味財産増減額		46,084,662
法人税、住民税及び事業税		3,584,000
当期正味財産増減額		42,500,662
前期繰越正味財産額		63,988,576
次期繰越正味財産額		106,489,238

財務諸表の注記

特定非営利活動法人アスイク

2019年 3月31日 現在

【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：定率法（但し平成28年4月1日以降に取得した附属設備は定額法）

無形固定資産：定額法

(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。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	学習・生活 支援事業	居場所 (フリースペース) 事業	中間支援事業	保育園事業	その他	事業部門 合計	管理	合計
I 経常収益								
受取会費							60,000	60,000
受取寄付金							7,013,068	7,013,068
助成金・補助金		13,790,000		39,060,841		52,850,841		52,850,841
事業収益	139,295,264	395,070	18,513,650			158,203,984		158,203,984
その他収益			178,438		951,412	1,129,850		1,129,850
経常収益計	139,295,264	14,185,070	18,692,088	39,060,841	951,412	212,184,675	7,073,068	219,257,743
II 経常費用 (人件費)								
給料 手当	66,660,159	7,976,536	6,775,599			81,412,294		81,412,294
退職給付引当費用							1,500,000	1,500,000
臨時雇賃金	17,432,157	206,200	66,908			17,705,265		17,705,265
法定福利費	9,762,282	1,150,812	1,076,853			11,989,947		11,989,947
福利厚生費	173,738	23,114	15,214			212,066	120,000	332,066
人件費計	94,028,336	9,356,662	7,934,574			111,319,572	1,620,000	112,939,572
(その他経費)								
業務委託費		465,048	1,019,004	173,124		1,657,176		1,657,176
諸謝金	1,091,720	356,588	1,967,056	100,724	407,724	3,923,812		3,923,812
印刷経費	1,340,174	101,778	587,904	54,670	1,400	2,085,926		2,085,926
会議費					24,276	24,276		24,276
旅費交通費	7,173,761	393,924	500,311		221,632	8,289,628		8,289,628
通信運搬費	2,369,575	151,009	234,089	17,131	3,214	2,775,018		2,775,018
消耗品費	1,248,041	388,394	96,460	9,027,543	134,765	10,895,203		10,895,203
水道光熱費	594,536	209,897		6,355		810,788		810,788
地代家賃	8,169,846	1,632,252		1,555,524		11,357,622		11,357,622
広告宣伝費	1,493,304	21,600				1,514,904		1,514,904
減価償却費				496,107	99,925	596,032		596,032
保険料	496,403	6,672				503,075		503,075
諸会費					10,108	10,108		10,108
租税公課	84,500		2,200	10,200	5,800	102,700		102,700
租税公課(消費税等)	7,338,274		975,326			8,313,600		8,313,600
研修費	189,010				16,880	205,890		205,890
支払手数料	224,170		341,296	495,000	648	1,061,114	102,457	1,163,571
使用料	4,192,268		598,176		99,348	4,889,792		4,889,792
接待交際費	5,000				100,554	105,554		105,554
雑費					16,740	16,740		16,740
貸倒損失					38,300	38,300		38,300
返還金		953,062				953,062		953,062
その他経費計	36,010,582	4,680,224	6,321,822	11,936,378	1,181,314	60,130,320	102,457	60,232,777
経常費用計	130,038,918	14,036,886	14,256,396	11,936,378	1,181,314	171,449,892	1,722,457	173,172,349
当期経常増減額	9,256,346	148,184	4,435,692	27,124,463	-229,902	40,734,783	5,350,611	46,085,394

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
みやぎ生協 福祉活動助成金	0	0	0	0	助成金の総額は240,000円。当期の活動計算書に記載した0円との差額240,000円は、未払金（返還金）として貸借対照表に計上。
東日本大震災 復興支援財団	0	4,336,938	4,336,938	0	助成金の総額は5,050,000円。当期の活動計算書に記載した4,336,938円との差額713,062円は、未払金（返還金）として貸借対照表に計上。
合計	0	4,336,938	4,336,938	0	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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	309,036	38,190,420	0	38,499,456	△ 333,828	38,165,628
什器 備品	131,248	3,570,086	0	3,701,334	△ 262,204	3,439,130
合計	440,284	41,760,506	0	42,200,790	△ 596,032	41,604,758