

決 算 報 告 書

第10期

自 2020年 4月 1日

至 2021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)
2021年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	180,510		
小口現金	43,492		
当座預金	8,876,637		
普通預金	220,720,375		
定期預金	2,500,000		
現金・預金計	232,321,014		
(売上債権)			
未収金	6,775,021		
売上債権計	6,775,021		
(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	1,323,182		
仮払金	332,100		
その他流動資産計	1,655,282		
流動資産合計		240,815,817	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物付属設備	52,634,586		
什器備品	2,535,775		
工具器具備品	128,334		
有形固定資産計	55,298,695		
(投資その他の資産)			
差入保証金	120,071		
敷金	3,950,240		
出資金	20,324		
企業主導型保育事業特定資産	1,840,369		
投資その他の資産計	5,931,004		
固定資産合計		61,229,699	
資産合計		302,045,516	
《負債の部》			
【流動負債】			
未払金	21,413,823		
前受金	11,007,301		
預り金	1,450,642		
未払法人税等	3,107,600		
未払消費税等	3,053,800		
流動負債合計		40,033,166	
【固定負債】			
長期借入金	60,000,000		
退職給付引当金	13,425,000		
固定負債合計		73,425,000	
負債合計		113,458,166	
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		147,955,443	
当期正味財産増減額		40,631,907	
正味財産合計		188,587,350	
負債及び正味財産合計		302,045,516	

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）
2021年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】			
（現金・預金）			
現 金	180,510		
小口 現金	43,492		
当座 預金	8,876,637		
ゆうちょ銀行振替口座	(8,876,637)		
普通 預金	220,720,375		
七十七銀行	(116,528,115)		
ゆうちょ銀行	(44,508,219)		
杜の都信用金庫	(38)		
仙台銀行	(59,684,003)		
定期 預金	2,500,000		
杜の都信用金庫	(2,500,000)		
現金・預金 計	232,321,014		
（売上債権）			
未 収 金	6,775,021		
売上債権 計	6,775,021		
（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	1,323,182		
仮 払 金	332,100		
その他流動資産 計	1,655,282		
流動資産合計		240,815,817	
【固定資産】			
（有形固定資産）			
建物付属設備	52,634,586		
保育園事業	(52,417,457)		
その他事業	(217,129)		
什器 備品	2,535,775		
保育園事業	(2,535,774)		
その他事業	(1)		
工具器具備品	128,334		
有形固定資産 計	55,298,695		
（投資その他の資産）			
差入保証金	120,071		
敷 金	3,950,240		
出 資 金	20,324		
企業主導型保育事業特定資産	1,840,369		
人件費積立 七十七銀行普通預金	(1,472,369)		
備品等購入積立 七十七銀行普通預金	(184,000)		
修繕積立 七十七銀行普通預金	(184,000)		
投資その他の資産 計	5,931,004		
固定資産合計		61,229,699	
資産合計		302,045,516	
			《負債の部》
【流動負債】			
未 払 金	21,413,823		
従業員等給与等	(12,237,829)		
法定福利費	(3,380,972)		
各種経費	(2,055,652)		
返還助成金・補助金	(3,739,370)		
前 受 金	11,007,301		
預 り 金	1,450,642		
社会保険料	(64,026)		
雇用保険料	(398,893)		
源泉所得税	(640,223)		
住民税	(347,500)		
未払法人税等	3,107,600		
未払消費税等	3,053,800		
流動負債合計		40,033,166	
【固定負債】			
長 期 借 入 金	60,000,000		
仙台銀行	(60,000,000)		
退職給付引当金	13,425,000		
固定負債合計		73,425,000	
負債合計		113,458,166	
正味財産		188,587,350	

活動計算書

【税込】(単位:円)

特定非営利活動法人アスイク

自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	148,500		
【受取寄付金】			
受取寄付金	15,827,241		
ボランティア評価益	8,088,757	23,915,998	
【受取助成金等】			
受取助成金	38,039,008		
受取補助金	74,361,173	112,400,181	
【事業収益】			
自主事業収益	8,665,550		
受託事業収益	187,682,370	196,347,920	
【その他収益】			
雑収益	4,658,531	4,658,531	
経常収益計			337,471,130
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当	150,847,060		
PC職員給与(臨時雇賃金)	20,788,380		
法定福利費	21,322,465		
福利厚生費	574,566		
人件費計	193,532,471		
(その他経費)			
ボランティア評価費用	8,088,757		
業務委託費	506,041		
諸謝金	1,698,890		
印刷経費	1,170,640		
会議費	27,823		
旅費交通費	7,225,523		
通信運搬費	6,705,447		
消耗品費	5,501,007		
食材費	17,175,410		
水道光熱費	2,698,938		
地代家賃	16,951,260		
広告宣伝費	900,649		
減価償却費	7,242,696		
保険料	764,775		
諸会費	39,570		
租税公課	10,300,100		
研修費	195,832		
支払手数料	1,850,015		
使用料	4,418,184		
支払寄付金	394,070		
接待交際費	7,387		
雑費	0		
返還金	4,152,690		
その他経費計	98,015,704		
事業費計		291,548,175	
【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)			
租税公課	4,000		
支払手数料	180,972		
支払利息	386,076		
その他経費計	571,048		
管理費計		2,191,048	
経常費用計			293,739,223
当期経常増減額			43,731,907
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			43,731,907
法人税、住民税及び事業税			3,100,000
当期正味財産増減額			40,631,907
前期繰越正味財産額			147,955,443
次期繰越正味財産額			188,587,350

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 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	148,500	
【受取寄付金】		
受取寄付金	15,827,241	
ボランティア評価益	8,088,757	
【受取助成金等】		
受取助成金	38,039,008	
受取補助金	74,361,173	
【事業収益】		
自主事業収益	8,665,550	
受託事業収益	187,682,370	
【その他収益】		
雑収益	4,658,531	
経常収益計	4,658,531	337,471,130
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当	150,847,060	
PC職員給与(臨時雇賃金)	20,788,380	
法定福利費	21,322,465	
福利厚生費	574,566	
人件費計	193,532,471	
(その他経費)		
ボランティア評価費用	8,088,757	
業務委託費	506,041	
諸謝金	1,698,890	
印刷経費	1,170,640	
会議費	27,823	
旅費交通費	7,225,523	
通信運搬費	6,705,447	
消耗品費	5,501,007	
食料費	17,175,410	
水道光熱費	2,698,938	
地代家賃	16,951,260	
広告宣伝費	900,649	
減価償却費	7,242,696	
保険料	764,775	
諸会費	39,570	
租税公課	10,300,100	
研修費	195,832	
支払手数料	1,850,015	
使用料	4,418,184	
支払寄付金	394,070	
接待交際費	7,387	
雑費	0	
返還金	4,152,690	
その他経費計	98,015,704	
事業費計	291,548,175	291,548,175
【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)		
租税公課	4,000	
支払手数料	180,972	
支払利息	386,076	
その他経費計	571,048	
管理費計	2,191,048	2,191,048
経常費用計	293,739,223	293,739,223
当期経常増減額	43,731,907	43,731,907
【経常外収益】		
経常外収益計	0	0
【経常外費用】		
経常外費用計	0	0
税引前当期正味財産増減額	43,731,907	43,731,907
法人税、住民税及び事業税	3,100,000	3,100,000
当期正味財産増減額	40,631,907	40,631,907
前期繰越正味財産額	147,955,443	147,955,443
次期繰越正味財産額	188,587,350	188,587,350

財務諸表の注記

特定非営利活動法人アスイク

2021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）によつてい
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). ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】として注記
しています。

(3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

(4). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によつています。

(5). 引当金の計上基準

退職給付引当金：役員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金
額を計上しています。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

(単位：円)

科目	学習・生活 支援事業	不登校・ひきこもり 支援事業	食を通した 支援事業	保育園・児童館 事業	その他	事業部門合計	管理	合計
経常費用 (人件費)								
給料 手当	72,210,628	9,094,906	1,547,851	67,993,675		150,847,060		150,847,060
退職給付費用							1,500,000	1,500,000
臨時雇賃金	20,653,380			135,000		20,788,380		20,788,380
法定福利費	10,815,473	1,498,952	167,489	8,840,551		21,322,465		21,322,465
福利厚生費	219,557	22,666	11,296	289,047	32,000	574,566	120,000	694,566
人件費計	103,899,038	10,616,524	1,726,636	77,258,273	32,000	193,532,471	1,620,000	195,152,471
(その他経費)								
ボランティア評価費用	7,603,243	301,538	25,163	158,813		8,088,757		8,088,757
業務委託費	275,330		179,660	51,051		506,041		506,041
諸謝金	1,199,727		67,623	111,660	319,880	1,698,890		1,698,890
印刷 経費	816,014	42,599	1,400	310,627		1,170,640		1,170,640
会議 費				12,580	15,243	27,823		27,823
旅費交通費	6,235,919	271,968	322,558	385,078	10,000	7,225,523		7,225,523
通信運搬費	4,728,928	220,446	1,295,980	417,873	42,220	6,705,447		6,705,447
消耗品 費	1,382,618	119,656	106,407	2,581,645	1,310,681	5,501,007		5,501,007
食 材 費	33,573	639	15,262,719	1,842,106	36,373	17,175,410		17,175,410
水道光熱費	551,721	211,300		1,935,917		2,698,938		2,698,938
地代 家賃	8,292,748	1,982,976		6,498,320	177,216	16,951,260		16,951,260
広告宣伝費	775,249		125,400			900,649		900,649
減価償却費				7,151,420	91,276	7,242,696		7,242,696
保 険 料	641,351	17,206		106,218		764,775		764,775
諸 会 費				17,570	22,000	39,570		39,570
租税 公課	10,066,865			178,300	54,935	10,300,100	4,000	10,304,100
研 修 費	143,580	500		51,752		195,832		195,832
支払手数料	16,690	1,620		1,649,035	182,670	1,850,015	180,972	2,030,987
使用 料	4,235,268	48,276			134,640	4,418,184		4,418,184
支払寄付金					394,070	394,070		394,070
接待交際費					7,387	7,387		7,387
支払 利息							386,076	386,076
返 還 金		888,000	20,000	3,215,550	29,140	4,152,690		4,152,690
その他経費計	46,998,824	4,106,724	17,406,910	26,675,515	2,827,731	98,015,704	571,048	98,586,752
経常費用計	150,897,862	14,723,248	19,133,546	103,933,788	2,859,731	291,548,175	2,191,048	293,739,223

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

(単位：円)

内容	金額	算定方法
学習・生活支援事業、不登校・ひきこもり支援事業、保 育園・児童館事業 ボランティアスタッフ	8,088,757	単価825円とし、のべ約9,805時間の役務提供より計算 単価は宮城県の最低賃金によつています

【使途等が制約された寄付等の内訳】

(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
多賀城子ども食堂基金	258,168	575,000	156,959	676,209	多賀城子ども食堂事業のための基金 残高676,209円は次期へ繰り越します
プラス基金	0	8,939,197	1,787,839	7,151,358	フードバンク事業「プラス」のための基金 残高7,151,358円は次期へ繰り越します
パブリックリソース財団 J-Coin基金	0	2,000,000	1,362,710	637,290	学習・生活支援事業助成金 総額2,000,000円 当期受入額との差額637,290円は前受金として貸借対照表に計上していません
みてね基金	0	10,000,000	7,869,309	2,130,691	食を通じた支援事業助成金 総額10,000,000円 当期受入額との差額2,130,691円は前受金として貸借対照表に計上していません
合計	258,168	21,514,197	11,176,817	10,595,548	

【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)						
建物付属設備	62,849,650	0	0	62,849,650	△ 10,215,064	52,634,586
什器備品	6,514,489	0	0	6,514,489	△ 3,978,714	2,535,775
工具器具備品	0	192,500	0	192,500	△ 64,166	128,334
合計	69,364,139	192,500	0	69,556,639	△ 14,257,944	55,298,695

【借入金の内訳】

(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	0	60,000,000	0	60,000,000
合計	0	60,000,000	0	60,000,000