

決算報告書

第12期

自 2022年 4月 1日

至 2023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鉄砲町中3-14
テラス仙台駅東口 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)
2023年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	87,619
小口 現金	33,574
当座 預金	12,018,437
普通 預金	228,222,093
現金・預金 計	240,361,723

(売上債権)

未 収 金	19,823,158
売上債権 計	19,823,158

(棚卸資産)

貯 蔵 品	74,500
棚卸資産 計	74,500

(その他流動資産)

前 払 金	3,332,598
仮 払 金	82,210
その他流動資産 計	3,414,808

流動資産合計

263,674,189

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	30,096,637
建物付属設備	65,812,476
什器 備品	1,178,708
工具器具備品	718,438
車両 運搬具	2,416,295
有形固定資産 計	100,222,554

(無形固定資産)

水道施設利用権	225,949
無形固定資産 計	225,949

(投資その他の資産)

差入保証金	155,071
敷 金	5,385,601
出 資 金	20,324
企業主導型保育事業特定資産	1,840,369
桐澤洋 教育福祉基金	11,934,454
投資その他の資産 計	19,335,819

固定資産合計

119,784,322

資産合計

383,458,511

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	22,116,952
前 受 金	3,868,860
預 り 金	3,529,270
未払法人税等	3,307,300
未払消費税等	7,083,100
流動負債合計	39,905,482

【固定負債】

長期借入金	60,000,000
退職給付引当金	14,925,000
固定負債合計	74,925,000

負債合計

74,925,000

114,830,482

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)
2023年 3月31日 現在

《正味財産の部》

【指定正味財産】		
前期繰越指定正味財産	10,551,296	
当期指定正味財産増減額	<u>1,383,158</u>	
指定正味財産合計		<u>11,934,454</u>
【一般正味財産】		
前期繰越一般正味財産	178,476,169	
当期一般正味財産増減額	<u>78,217,406</u>	
一般正味財産合計		<u>256,693,575</u>
正味財産合計		<u>268,628,029</u>
負債及び正味財産合計		<u><u>383,458,511</u></u>

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)
2023年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	87,619
小口 現金	33,574
当座 預金	12,018,437
ゆうちょ銀行振替口座	(12,018,437)
普通 預金	228,222,093
七十七銀行	(114,225,096)
ゆうちょ銀行	(31,895,535)
杜の都信用金庫	(380)
仙台銀行	(82,101,082)
現金・預金 計	240,361,723

(売上債権)

未 収 金	19,823,158
居場所事業	(11,444,498)
食を通じた支援事業	(6,000,000)
保育園・児童館事業	(2,378,660)
売上債権 計	19,823,158

(棚卸資産)

貯 蔵 品	74,500
棚卸資産 計	74,500

(その他流動資産)

前 払 金	3,332,598
地代家賃	(2,409,046)
保険料	(881,933)
その他使用料等	(41,619)
仮 払 金	82,210
その他流動資産 計	3,414,808

流動資産合計

263,674,189

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	30,096,637
その他事業	(30,096,637)
建物付属設備	65,812,476
保育園事業	(46,938,366)
その他事業	(18,874,110)
什器 備品	1,178,708
保育園事業	(965,600)
その他事業	(213,108)
工具器具備品	718,438
その他事業	(718,438)
車両 運搬具	2,416,295
その他事業	(2,416,295)
有形固定資産 計	100,222,554

(無形固定資産)

水道施設利用権	225,949
無形固定資産 計	225,949

(投資その他の資産)

差入保証金	155,071
敷 金	5,385,601
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)
桐澤洋 教育福祉基金	11,934,454
投資その他の資産 計	19,335,819

固定資産合計

119,784,322

資産合計

383,458,511

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)
2023年 3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	22,116,952	
従業員等給与等	(7,808,879)	
法定福利費	(1,724,520)	
各種経費	(9,906,668)	
返還助成金・補助金	(2,676,885)	
前 受 金	3,868,860	
預 り 金	3,529,270	
社会保険料	(1,682,935)	
雇用保険料	(725,927)	
源泉所得税	(704,308)	
住民税	(416,100)	
未払法人税等	3,307,300	
未払消費税等	7,083,100	
流動負債合計		39,905,482

【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	14,925,000	
固定負債合計		74,925,000
負債合計		114,830,482

正味財産 268,628,029

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人アスイク

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

一般正味財産の部

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 100,000

【受取寄付金】

受取寄付金 3,059,400
 ボランティア評価益 9,317,770 12,377,170

【受取助成金等】

受取助成金 67,461,163
 受取補助金 79,156,103 146,617,266

【事業収益】

自主事業収益 10,531,280
 受託事業収益 259,047,282 269,578,562

【その他収益】

雑収益 8,002,274 8,002,274

経常収益 計

436,675,272

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当 188,729,259
 PC職員給与(臨時雇賃金) 25,878,372
 法定福利費 27,909,557
 福利厚生費 792,492
 人件費計 243,309,680

(その他経費)

ボランティア評価費用 9,317,770
 業務委託費 2,675,997
 諸謝金 1,413,908
 印刷経費 1,618,108
 会議費 48,640
 旅費交通費 9,146,528
 通信運搬費 3,737,254
 消耗品費 5,752,326
 食材費 7,710,583
 水道光熱費 3,984,468
 地代家賃 28,759,229
 広告宣伝費 1,896,663
 減価償却費 7,419,743
 保険料 1,271,396
 諸会費 45,680
 研修費 164,597
 支払手数料 1,502,186
 使用料 5,129,023
 接待交際費 48,940
 返還金 2,165,926
 租税公課 345,180
 租税公課(消費税等) 15,760,300

その他経費計

109,914,445

事業費 計

353,224,125

【管理費】

(人件費)

退職給付費用 1,500,000
 人件費計 1,510,000

(その他経費)

消耗品費 37,486
 租税公課 15,600
 支払手数料 190,666
 支払利息 779,989
 その他経費計 1,023,741

管理費 計

2,533,741

経常費用 計

355,757,866

当期経常増減額

80,917,406

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人アスイク

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

【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		80,917,406
法人税、住民税及び事業税		2,700,000
当期一般正味財産増減額		78,217,406
前期繰越一般正味財産額		178,476,169
次期繰越一般正味財産額		256,693,575
指定正味財産の部		
有価証券運用益	1,383,158	
当期指定正味財産増減額		1,383,158
前期繰越指定正味財産額		10,551,296
次期繰越指定正味財産額		11,934,454
次期繰越正味財産額		268,628,029

財務諸表の注記

特定非営利活動法人アスイク

2023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10年4月1日以降に取得した建物及び平成28年4月1日以降に取得した附属設備・構築物は定額法）

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	75,902,303	22,501,040	13,571,755	73,189,084	3,565,077	188,729,259		188,729,259
退職給付費用							1,500,000	1,500,000
臨時雇賃金	21,427,767	3,219,500	50,425	1,180,680		25,878,372		25,878,372
法定福利費	12,547,622	3,255,486	2,003,159	9,608,350	494,940	27,909,557		27,909,557
福利厚生費	192,780	84,633	44,794	342,183	128,102	792,492	10,000	802,492
人件費計	110,070,472	29,060,659	15,670,133	84,320,297	4,188,119	243,309,680	1,510,000	244,819,680
(その他経費)								
ボランティア評価費用	7,412,785	1,109,402	93,598	701,985		9,317,770		9,317,770
業務委託費		209,330	439,640	1,240,538	786,489	2,675,997		2,675,997
諸 謝 金	828,040	111,442		113,326	361,100	1,413,908		1,413,908
印刷 経費	707,662	224,895	35,974	570,177	79,400	1,618,108		1,618,108
会 議 費					48,640	48,640		48,640
旅費交通費	6,526,518	1,428,264	404,889	484,379	302,478	9,146,528		9,146,528
通信運搬費	2,731,749	356,173	160,887	398,925	89,520	3,737,254		3,737,254
消耗品 費	1,171,152	697,414	92,845	2,079,373	1,711,542	5,752,326	37,486	5,789,812
食 材 費		36,691	5,215,050	2,440,587	18,255	7,710,583		7,710,583
水道光熱費	901,183	420,458	48,863	2,580,222	33,742	3,984,468		3,984,468
地代 家賃	14,133,777	4,262,050	1,432,972	8,930,430		28,759,229		28,759,229
広告宣伝費	1,293,514	367,079	55,550	14,970	165,550	1,896,663		1,896,663
減価償却費	52,017	19,243		6,091,116	1,257,367	7,419,743		7,419,743
保 険 料	666,032	37,553	278,544	170,911	118,356	1,271,396		1,271,396
諸 会 費		6,000		17,570	22,110	45,680		45,680
研 修 費	112,207	14,000		35,750	2,640	164,597		164,597
支払手数料	66,535	660	29,689	1,119,926	285,376	1,502,186	190,666	1,692,852
使用料	3,477,706	436,016	462,262	144,739	608,300	5,129,023		5,129,023
接待交際費					48,940	48,940		48,940
支払 利息							779,989	779,989
返 還 金				2,165,926		2,165,926		2,165,926
租税 公課	2,150		39,600	450	302,980	345,180	15,600	360,780
租税公課(消費税等)	11,406,338	2,598,501	1,412,474		342,987	15,760,300		15,760,300
その他経費計	51,489,365	12,335,171	10,202,837	29,301,300	6,585,772	109,914,445	1,023,741	110,938,186
経常費用計	161,559,837	41,395,830	25,872,970	113,621,597	10,773,891	353,224,125	2,533,741	355,757,866

【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	9,317,770	単価883円とし、のべ約10,552時間の役務提供より計算 単価は宮城県の最低賃金によっています

【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	608,908	144,300	30,660	722,548	多賀城子ども食堂事業のための基金 残高722,548円は次期へ繰り越します
プラス基金	7,443,392	461,000	92,200	7,812,192	フードバンク事業「プラス」のための基金 残高7,812,192円は次期へ繰り越します
桐澤洋 教育福祉基金	10,551,296	67,113,199	65,730,041	11,934,454	桐澤洋氏からの生前贈与寄付1,000万円を原資に設立。 運用益1,383,158円を含めた残高11,934,454円は次期へ繰り越します
合計	18,603,596	67,718,499	65,852,901	20,469,194	

【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	0	30,329,160	0	30,329,160	△ 232,523	30,096,637
建物附属設備	54,916,146	17,083,840	0	71,999,986	△ 6,187,510	65,812,476
什器備品	1,577,625	225,630	0	1,803,255	△ 624,547	1,178,708
工具器具備品	1,022,085	0	0	1,022,085	△ 303,647	718,438
車両運搬具	0	2,485,260	0	2,485,260	△ 68,965	2,416,295
合計	57,515,856	50,123,890	0	107,639,746	△ 7,417,192	100,222,554

【借入金の増減内訳】

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

【指定正味財産及び一般正味財産の増減の状況】

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
指定正味財産	10,551,296	1,383,158	0	11,934,454
一般正味財産	178,476,169	78,217,406	0	256,693,575
合計	189,027,465	79,600,564	0	268,628,029