

決算報告書

第13期

自 2023年 4月 1日

至 2024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)
2024年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	126,441
小口現金	37,130
当座預金	12,124,938
普通預金	232,293,463
現金・預金計	<u>244,581,972</u>

(売上債権)

未収金	27,139,822
売上債権計	<u>27,139,822</u>

(その他流動資産)

前払金	4,539,262
その他流動資産計	<u>4,539,262</u>

流動資産合計

276,261,056

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	68,154,203
建物付属設備	69,683,880
構築物	2,253,802
什器備品	1,315,373
車両運搬具	4,207,935
有形固定資産計	<u>145,615,193</u>

(無形固定資産)

水道施設利用権	210,640
無形固定資産計	<u>210,640</u>

(投資その他の資産)

差入保証金	35,000
敷金	5,445,601
出資金	10,000
長期貸付金	23,000,000
企業主導型保育事業特定資産	4,265,720
桐澤洋教育福祉基金	12,144,943
投資その他の資産計	<u>44,901,264</u>

固定資産合計

190,727,097

資産合計

466,988,153

《負債の部》

【流動負債】

未払金	48,514,985
前受金	4,344,377
預り金	12,061,879
未払法人税等	3,455,400
未払消費税等	13,733,300
流動負債合計	<u>82,109,941</u>

【固定負債】

退職給付引当金	16,425,000
固定負債合計	<u>16,425,000</u>

負債合計

16,425,000

98,534,941

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)
2024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	11,934,454	
当期指定正味財産増減額	<u>210,489</u>	
指定正味財産合計		<u>12,144,943</u>

【一般正味財産】

前期繰越一般正味財産	256,234,061	
当期一般正味財産増減額	<u>100,074,208</u>	
一般正味財産合計		<u>356,308,269</u>

正味財産合計

負債及び正味財産合計		<u>368,453,212</u>
		<u>466,988,153</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)
2024年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	126,441
小口 現金	37,130
当座 預金	12,124,938
ゆうちょ銀行振替口座	(12,124,938)
普通 預金	232,293,463
七十七銀行	(170,329,338)
ゆうちょ銀行	(39,540,456)
杜の都信用金庫	(540)
仙台銀行	(22,423,129)
現金・預金 計	244,581,972

(売上債権)

未 収 金	27,139,822
不登校・ひきこもり支援事業	(18,386,498)
食を通じた支援事業	(6,000,000)
その他の事業	(2,738,854)
保育園・児童館事業	(14,470)
売上債権 計	27,139,822

(その他流動資産)

前 払 金	4,539,262
地代家賃	(2,648,426)
保険料	(873,063)
その他使用料等	(1,017,773)
その他流動資産 計	4,539,262

流動資産合計

276,261,056

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	68,154,203
その他事業	(68,154,203)
建物付属設備	69,683,880
保育園事業	(35,980,184)
その他事業	(33,703,696)
構 築 物	2,253,802
その他事業	(2,253,802)
什器 備品	1,315,373
保育園事業	(545,733)
その他事業	(769,640)
車両 運搬具	4,207,935
その他事業	(4,207,935)
有形固定資産 計	145,615,193

(無形固定資産)

水道施設利用権	210,640
無形固定資産 計	210,640

(投資その他の資産)

差入保証金	35,000
敷 金	5,445,601
出 資 金	10,000
企業主導型保育事業特定資産	4,265,720
人件費積立 七十七銀行普通預金	(3,397,720)
備品等購入積立 七十七銀行普通預金	(434,000)
修繕積立 七十七銀行普通預金	(434,000)
長期貸付金	23,000,000
桐澤洋 教育福祉基金	12,144,943
投資その他の資産 計	44,901,264

固定資産合計

190,727,097

資産合計

466,988,153

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)
2024年 3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未払金	48,514,985	
従業員等給与等	(17,618,528)	
法定福利費	(9,461,751)	
各種経費	(4,891,860)	
返還助成金・補助金	(16,542,846)	
前受金	4,344,377	
不登校・ひきこもり支援事業	(3,300,000)	
食を通じた支援事業	(327,417)	
保育園事業	(716,960)	
預り金	12,061,879	
社会保険料	(9,179,272)	
雇用保険料	(1,411,378)	
源泉所得税	(888,329)	
住民税	(582,900)	
未払法人税等	3,455,400	
未払消費税等	13,733,300	
流動負債合計		82,109,941

【固定負債】

退職給付引当金	16,425,000	
固定負債合計		16,425,000
負債合計		98,534,941
正味財産		368,453,212

活動計算書

【税込】(単位：円)

特定非営利活動法人アスイク

自 2023年 4月 1日 至 2024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 120,000

【受取寄付金】

受取寄付金 3,504,059

ボランティア評価益 9,086,750 12,590,809

【受取助成金等】

受取助成金 100,217,145

受取補助金 88,625,931 188,843,076

【事業収益】

自主事業収益 13,390,128

受託事業収益 356,371,341 369,761,469

【その他収益】

雑収益 1,027,916 1,027,916

経常収益計 572,343,270

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当 250,179,235

PC職員給与(臨時雇賃金) 24,631,442

法定福利費 36,185,015

福利厚生費 1,040,017

人件費計 312,035,709

(その他経費)

ボランティア評価費用 9,086,750

業務委託費 4,624,215

諸謝金 2,373,296

印刷経費 2,884,271

会議費 60,040

旅費交通費 10,942,489

通信運搬費 3,929,358

消耗品費 7,085,454

食材費 9,496,187

水道光熱費 4,261,654

地代家賃 33,207,476

広告宣伝費 2,330,910

減価償却費 10,625,089

保険料 2,546,551

諸会費 45,680

研修費 179,799

支払手数料 2,665,955

使用料 6,103,904

接待交際費 115,192

支払寄付金 20,000

返還金 16,776,354

租税公課 305,068

租税公課(消費税等) 25,568,100

その他経費計 155,233,792

事業費計 467,269,501

【管理費】

(人件費)

役員報酬 35,145

退職給付費用 1,500,000

人件費計 1,535,145

(その他経費)

消耗品費 32,007

租税公課 10,000

支払手数料 227,074

支払利息 388,925

その他経費計 658,006

管理費計 2,193,151

経常費用計 469,462,652

当期経常増減額 102,880,618

活動計算書

【税込】(単位:円)

特定非営利活動法人アスイク

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

【経常外費用】		
経常外費用 計		6,410
税引前当期正味財産増減額		102,874,208
法人税、住民税及び事業税		2,800,000
当期一般正味財産増減額		100,074,208
前期繰越一般正味財産額		256,234,061
次期繰越一般正味財産額		356,308,269
指定正味財産の部		
有価証券運用益	210,489	
当期指定正味財産増減額		210,489
前期繰越指定正味財産額		11,934,454
次期繰越指定正味財産額		12,144,943
次期繰越正味財産額		368,453,212

財務諸表の注記

特定非営利活動法人アスイク

2024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	90,773,334	47,749,313	13,527,132	82,413,692	15,715,764	250,179,235		250,179,235
役員 報酬							35,145	
退職給付費用							1,500,000	1,500,000
臨時雇賃金	21,199,317	1,660,250	336,125	1,153,500	282,250	24,631,442		24,631,442
法定福利費	13,957,267	7,251,115	2,066,737	10,494,274	2,415,622	36,185,015		36,185,015
福利厚生費	307,168	131,454	62,064	417,855	121,476	1,040,017		1,040,017
人件費計	126,237,086	56,792,132	15,992,058	94,479,321	18,535,112	312,035,709	1,535,145	313,570,854
(その他経費)								
ボランティア評価費用	7,073,687	1,254,819	150,449	509,496	98,300	9,086,750		9,086,750
業務委託費	458,410		92,235	1,727,590	2,345,980	4,624,215		4,624,215
諸 謝 金	1,210,775	185,404		196,876	780,241	2,373,296		2,373,296
印刷 経費	1,439,803	238,658	24,429	577,196	604,185	2,884,271		2,884,271
会 議 費				5,000	55,040	60,040		60,040
旅費交通費	7,102,338	2,104,781	376,312	466,594	892,464	10,942,489		10,942,489
通信運搬費	2,588,405	449,388	302,039	405,400	184,126	3,929,358		3,929,358
消耗品 費	1,262,961	484,782	288,076	1,410,088	3,639,547	7,085,454	32,007	7,117,461
食 材 費	362,508	134,128	5,829,271	2,911,251	259,029	9,496,187		9,496,187
水道光熱費	1,012,311	492,212	47,873	2,239,781	469,477	4,261,654		4,261,654
地代 家賃	17,952,268	4,555,272	1,317,862	9,382,074		33,207,476		33,207,476
広告宣伝費	2,130,875	33,000	44,935		122,100	2,330,910		2,330,910
減価償却費	52,017			5,898,958	4,674,114	10,625,089		10,625,089
保 険 料	1,561,357	76,343	374,833	172,544	361,474	2,546,551		2,546,551
諸 会 費	6,000			17,570	22,110	45,680		45,680
研 修 費	104,204	58,020		16,813	762	179,799		179,799
支払手数料	100,265	25,730	66,583	2,179,322	294,055	2,665,955	227,074	2,893,029
使用 料	4,473,388	526,422	408,936	213,077	482,081	6,103,904		6,103,904
接待交際費				9,130	106,062	115,192		115,192
支払 利息							388,925	388,925
支払 寄付					20,000	20,000		20,000
返 還 金	4,525,555		335,782	2,047,441	9,867,576	16,776,354		16,776,354
租税 公課			93,250	500	211,318	305,068	10,000	315,068
租税公課 (消費税等)	16,629,687	6,216,487	1,657,708		1,064,218	25,568,100		25,568,100
その他経費計	70,046,814	16,835,446	11,410,573	30,386,701	26,554,259	155,233,792	658,006	155,891,798
経常費用計	196,283,900	73,627,578	27,402,631	124,866,022	45,089,371	467,269,501	2,193,151	469,462,652

【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	9,086,750	単価923円とし、のべ約9,845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	722,548	58,601	12,151	768,998	多賀城子ども食堂事業のための基金 残高768,998円は次期へ繰り越します
仙台ライオンズ クラブ	459,514	0	132,097	327,417	フードバンク事業「プラス」のための寄付金 残高327,417円は次期へ繰り越します
プラス基金	7,812,192	63,000	12,600	7,862,592	フードバンク事業「プラス」のための基金 残高7,862,592円は次期へ繰り越します
桐澤洋 教育福祉基金	11,934,454	7,883,249	7,672,760	12,144,943	桐澤洋氏からの生前贈与寄付1,000万円を原資に設立。 運用益を含めた残高12,144,943円は次期へ繰り越します
合計	20,928,708	8,004,850	7,829,608	21,103,950	

【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	30,096,637	39,630,827	0	69,727,464	△ 1,573,261	68,154,203
建物附属設備	65,812,476	11,091,635	0	76,904,111	△ 7,220,231	69,683,880
構築物	0	2,314,925	0	2,314,925	△ 61,123	2,253,802
什器備品	1,897,146	133,000	0	2,030,146	△ 714,773	1,315,373
車両運搬具	2,416,295	2,832,032	0	5,248,327	△ 1,040,392	4,207,935
合計	100,222,554	56,002,419	0	156,224,973	△ 10,609,780	145,615,193

【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	60,000,000	0
合計	60,000,000	0	60,000,000	0

【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	11,934,454	210,489	0	12,144,943
一般正味財産	256,234,061	100,074,208	0	356,308,269
合計	268,168,515	100,284,697	0	368,453,212