

決 算 報 告 書

(第 6 期)

自:2024年4月1日

至:2025年3月31日

特定非営利活動法人あそびそだちiLabo

新潟県柏崎市東本町1-6-12モーリエⅢ1F

2024年度 活動計算書

2024年 4月 1日 ~ 2025年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	金 額
I 経常収益	
1. 受取会費	
正会員入会金	234,600
正会員受取会費	348,344
賛助会員受取会費	
2. 受取寄付金	
3. 事業収益	
幼児及び小学生へ運動あそびの機会を提供する事業	6,230,170
小学生の運動能力向上に特化した事業	513,150
中学生の部活動に準ずる活動を提供する事業	
高齢者へ運動あそびの機会を提供する事業	
指導者派遣事業	1,134,925
自然体験活動を提供する事業	1,721,650
大人へ学びや交流の機会を提供する研修事業	123,000
健康増進、環境保全、地域貢献のためのグッズや食品等の販売事業	
その他、この法人の目的を達成するために必要な事業	
売上戻り高	△ 32,910
仕入戻し高	1,000
4. その他収益	
受取利息	677
雑収益	1,000
経常収益計	10,275,606
II 経常費用	
1. 事業費	
(1) 人件費	
給料手当	4,829,072
雑給	
法定福利費	664,543
福利厚生費	8,800
人件費計	5,502,415
(2) その他経費	
仕入高	
広告宣伝費	86,956
販売促進費	
交際費	
旅費交通費	10,625
通信費	77,176
消耗品費	62,753
諸会費	1,375
支払手数料	198,219
賃借料	52,480
保険料	107,945
減価償却費	90,000
研修費	
自然体験活動費	442,004
能登半島地震復興支援費	364,124
講演会開催費	153,332
その他経費計	1,646,989
事業費計	7,149,404
2. 管理費	
(1) 人件費	
給料手当	1,380,000
法定福利費	210,714
人件費計	1,590,714
(2) その他経費	
水道光熱費	2,300
地代家賃	1,288,000
租税公課	442,600
支払利息	
その他経費計	1,732,900
管理費計	3,323,614
経常費用計	10,473,018
当期経常増減額	
法人税、住民税及び事業税	70,000
当期正味財産増減額	△ 267,412
前期繰越正味財産額	△ 337,834
次期繰越正味財産額	△ 605,246

法人名： 特定非営利活動法人あそびそだちiLabo

2024年度 貸借対照表

2025年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 領
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	1,307,609
売掛金	21,450
流動資産合計	1,329,059
2. 固定資産	
(1)有形固定資産	
有形固定資産計	
(2)無形固定資産	
ソフトウェア	142,500
無形固定資産計	142,500
(3)投資その他の資産	
投資その他の資産計	
固定資産合計	142,500
資産合計	1,471,559
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	81,368
未払消費税等	440,300
預り金	55,137
短期借入金	1,500,000
流動負債合計	2,076,805
2. 固定負債	
長期借入金	
固定負債合計	0
負債合計	2,076,805
III 正味財産の部	
前期繰越正味財産	△ 337,834
当期正味財産増減額	△ 267,412
正味財産合計	△ 605,246
負債及び正味財産合計	1,471,559

財務諸表の注記

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。

2. 所得にかかる計算

(1) 益金の計算

a. 収益事業にあたる事業収益 なし	
b. 収益事業にあたらない事業収益	
幼児及び小学生へ運動あそびの機会を提供する事業	¥6,230,170
小学生の運動能力向上に特化した事業	¥513,150
指導者派遣事業	¥1,134,925
自然体験活動を提供する事業	¥1,721,650
大人へ学びや交流の機会を提供する研修事業	¥123,000
売上戻り高(キャンセルや退会による返金)	¥-32,910
仕入戻し高(中止による保険料返金)	¥1,000
合計	¥9,690,985

※指導者派遣事業について

　親子や子ども、高齢者を対象としたレクリエーション的な要素が大きい運動指導のため、技芸教授等には当たらないと判断。

※自然体験活動を提供する事業について

　初年度は収益事業としたが、その性質上、収益事業にあたらないものと判断。

c. その他収益

受取利息	¥677
雑収益	¥1,000
合計	¥1,677

益金=a+c= **¥1,677**

(2) 収益事業の割合(その他収益を含む)

益金÷経常収益計(%)=1,677÷10,275,606×100= 0.02%

(3) 経常費用の内、全額直接費には当たらないと考えられる費用の、共通費計算

事業費:

消耗品費 62,753円×0.02% =	¥13
支払手数料 198,219円×0.02% =	¥40

管理費:

給与手当 1,380,000円×0.02% =	¥276
法定福利費 210,714円×0.02% =	¥42
水道光熱費 2,300円×0.02% =	¥0
地代家賃 1,288,000円×0.02% =	¥258

※管理費における人件費の考え方

　ほとんどの管理業務を行っている理事長笹川の給与の50%を計上。

(4) 損金の計算

直接費		共通費
事業費:		事業費:
給料手当	4,829,072	
雑給		
法定福利費	664,543	
福利厚生費	8,800	
仕入高		
広告宣伝費	86,956	
交際費		
旅費交通費	10,625	
通信費	77,176	
		消耗品費 13
諸会費	1,375	支払手数料 40
賃貸料	52,480	
保険料	107,945	
減価償却費	90,000	
自然体験活動費	442,004	
能登半島地震復興支援費	364,124	
講演会開催費	153,332	
		管理費:
		給料手当 276
		法定福利費 42
		水道光熱費 0
		地代家賃 258
租税公課	442,600	
支払利息		
	7,331,032	629
		総計 7,331,661 円

(5) 所得の計算

$$\text{益金} - \text{損金} = \text{¥-7,329,984}$$

$$\text{所得金額 } \triangle 7,329,984$$

法人名： 特定非営利活動法人あそびそだちiLabo

2024年度 財産目録

2025年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	23,856	
手許現金	23,856	
柏崎信用金庫 普通預金	943,228	
新潟県労働金庫 普通預金	252,121	
ゆうちょ銀行	88,404	
未収金	21,450	
売掛金	21,450	
流動資産合計	1,329,059	
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
有形固定資産計		
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	142,500	
無形固定資産計	142,500	
(3)投資その他の資産		
投資その他の資産計		
固定資産合計	142,500	
資産合計		1,471,559
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
クレジットカード	81,368	
未払消費税等		
消費税	440,300	
預り金		
社会保険料	55,137	
短期借入金		
理事長笛川借入金	1,500,000	
流動負債合計	2,076,805	
2. 固定負債		
固定負債合計	0	
負債合計		2,076,805
正味財産		△ 605,246