

法人名： 一般社団法人ウィルドア

貸借対照表

2023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	14,171,778	
未収金	3,933,505	
立替金	22,134	
仮払金	2,336	
流動資産合計		18,129,753
2. 固定資産		
(1) 投資その他の資産		
敷金	174,000	
差入保証金	367,400	
投資その他の資産計	541,400	
固定資産合計		541,400
資産合計		18,671,153
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	3,426,328	
未払費用	123,381	
未払法人税等	538,000	
未払消費税等	874,100	
預り金	371,946	
役員借入金	5,600,646	
流動負債合計		10,934,401
2. 固定負債		
長期借入金	4,872,000	
固定負債合計		4,872,000
負債合計		15,806,401
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		1,309,975
当期正味財産増減額		1,554,777
正味財産合計		2,864,752
負債及び正味財産合計		18,671,153

法人名： 一般社団法人ウィルドア

財産目録

2023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		
手元現金	139,013	
みずほ(法人)	14,029,132	
モバイルSuica	3,633	
未収金		
長野県教育委員会	3,674,000	
諸口	259,505	
立替金		
諸口	22,134	
仮払金		
諸口	2,336	
流動資産合計		18,129,753
2. 固定資産		
(1)投資その他の資産		
敷金		
荻商事株式会社	174,000	
差入保証金		
長野県教育委員会	367,400	
固定資産合計		541,400
資産合計		18,671,153
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
キュリー株式会社	500,000	
諸口	2,560,105	
法人クレジットカード	366,223	
未払費用		
諸口	123,381	
未払法人税等		
22年度法人税	538,000	
未払消費税等		
22年度消費税	874,100	
預り金		
諸口	371,946	
役員借入金		
役員2名	5,600,646	
流動負債合計		10,934,401
2. 固定負債		
長期借入金		
日本政策金融公庫	4,872,000	
固定負債合計		4,872,000
負債合計		15,806,401
正味財産		2,864,752

活動計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	142,000	142,000	
2. 受取助成金等			
受取民間助成金	7,580,000	7,580,000	
3. 事業収益			
02委託-社会教育収益	2,808,256		
03委託-その他収益	25,000		
11直営-学校教育収益	12,832,809		
12直営-社会教育収益	16,132,017		
13直営-その他収益	678,000	32,476,082	
4. その他収益			
受取利息	75	75	
経常収益計			40,198,157
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
役員報酬	7,050,000		
給料手当	5,925,119		
法定福利費	2,133,189		
雑給	808,468		
役員賞与	1,200,000		
賞与	1,180,500		
人件費計	18,297,276		
(2)その他経費			
業務委託費	8,169,288		
謝金	591,400		
印刷製本費	433,716		
会議費	176,374		
交際費	94,753		
旅費交通費	1,855,724		
通信運搬費	2,340,331		
消耗品費	671,422		
地代家賃	1,080,000		
減価償却費	424,195		
租税公課	1,120		
研修費	77,000		
支払手数料	258,956		
新聞図書費	205,697		
広告宣伝費	442,951		
その他経費計	16,822,927		
事業費計		35,120,203	
2. 管理費			
(1)人件費			
福利厚生費	8,850		
人件費計	8,850		
(2)その他経費			
会議費	88,234		
交際費	336,220		
水道光熱費	76,655		
諸会費	124,740		
租税公課	2,332,650		
支払利息	17,828		
その他経費計	2,976,327		
管理費計		2,985,177	
経常費用計			38,105,380
当期正味財産増減額			2,092,777
法人税、住民税及び事業税			538,000
前期繰越正味財産額			1,309,975
次期繰越正味財産額			2,864,752

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 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価方法
棚卸資産は低価法により評価しています。原価は平均法により算出しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (3) 貸倒引当金の計上基準
貸倒引当金は、過去の実績、および滞留状況を基準に計上しています。
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (5) 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、「4. 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。
- (6) 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。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

	(単位:円)							
科 目	02委託-社会教育	03委託-その他	11直営-学校教育	12直営-社会教育	13直営-その他	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	142,000	142,000
3. 受取助成金等	0	0	0	7,580,000	0	7,580,000	0	7,580,000
4. 事業収益	2,808,256	25,000	12,832,809	16,132,017	678,000	32,476,082	0	32,476,082
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	75	75
経常収益計	2,808,256	25,000	12,832,809	23,712,017	678,000	40,056,082	142,075	40,198,157
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	609,624	5,427	2,785,783	3,501,984	147,182	7,050,000	0	7,050,000
給料手当	512,354	4,561	2,341,290	2,943,216	123,698	5,925,119	0	5,925,119
法定福利費	184,460	1,642	842,922	1,059,630	44,534	2,133,188	1	2,133,189
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	8,850	8,850
雑給	10,946	97	50,019	744,763	2,643	808,468	0	808,468
役員賞与	103,766	924	474,176	596,082	25,052	1,200,000	0	1,200,000
賞与	102,080	909	466,470	586,396	24,645	1,180,500	0	1,180,500
人件費計	1,523,230	13,560	6,960,660	9,432,071	367,754	18,297,275	8,851	18,306,126
(2) その他経費								
業務委託費	890,000	0	642,000	6,637,288	0	8,169,288	0	8,169,288
謝金	0	0	15,000	576,400	0	591,400	0	591,400
印刷製本費	0	0	169,250	264,466	0	433,716	0	433,716
会議費	0	0	9,374	167,000	0	176,374	88,234	264,608
交際費	7,270	0	11,583	75,900	0	94,753	336,220	430,973
旅費交通費	94,001	821	553,711	1,154,558	52,633	1,855,724	0	1,855,724
通信運搬費	66,131	556	289,694	1,968,881	15,069	2,340,331	0	2,340,331
消耗品費	48,836	435	235,682	374,679	11,790	671,422	0	671,422
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	76,655	76,655
地代家賃	93,389	831	426,758	536,474	22,547	1,079,999	1	1,080,000
減価償却費	36,681	327	167,619	210,713	8,856	424,196	△ 1	424,195
諸会費	0	0	0	0	0	0	124,740	124,740
租税公課	0	0	0	1,120	0	1,120	2,332,650	2,333,770
研修費	0	0	77,000	0	0	77,000	0	77,000
支払手数料	20,966	187	95,806	136,936	5,062	258,967	△ 1	258,966
新聞図書費	17,787	158	81,280	102,177	4,294	205,696	1	205,697
支払利息	0	0	0	0	0	0	17,828	17,828
広告宣伝費	0	0	27,557	415,394	0	442,951	0	442,951
その他経費計	1,275,061	3,315	2,902,314	12,621,966	120,251	16,822,927	2,976,327	19,799,254
経常費用計	2,798,291	16,875	9,762,974	22,054,037	488,005	35,120,202	2,985,178	38,105,380
当期経常増減額	9,965	8,125	3,069,835	1,657,960	189,995	4,935,880	△ 2,843,103	2,092,777

3. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

	(単位:円)			
科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金				0
長期借入金		4,999,780	145,828	4,853,952
役員借入金	4,225,368	2,325,278	950,000	5,600,646