

決 算 報 告 書

自 2018年 4月 1日
至 2019年 3月 31日

特定非営利活動法人 田中セツ子京都結婚塾

京都市南区東九条西山王町11

2018年度 活動計算書
2018年4月1日から2019年3月1日まで

特定非営利活動法人 田中セツ子京都結婚塾
(単位:円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
賛助会費受取個人会費	640,000		
賛助会費受取法人会費	1,470,000	2,110,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	3,000,000	3,000,000	
3. 事業収益			
結婚事業 入会登録料	410,400		
結婚事業 月会費	3,131,372		
結婚事業 セミナー	121,740	3,663,512	
4. その他事業収益			
広告料収入	810,000		
受取利息	22	810,022	
経常収益計			9,583,534
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給与手当	2,230,573		
法定福利費	279,062		
人件費計	2,509,635		
(2) その他経費			
広告宣伝費	264,510		
水道光熱費	45,600		
印刷製本費	24,054		
消耗品費	69,813		
賃借料	935,860		
保険料	52,320		
渉外費	101,251		
旅費交通費	273,488		
通信運搬費	269,402		
支払手数料	118,671		
会議費	101,024		
業務委託費	713,264		
諸謝金	88,603		
その他経費計	3,057,860		
事業費計		5,567,495	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給与手当	666,276		
法定福利費	83,357		
人件費計	749,633		
(2) その他経費			
広告宣伝費	79,010		
水道光熱費	74,402		
印刷製本費	4,198		
消耗品費	15,433		
賃借料	1,260,480		
租税公課	0		
渉外費	131,478		
旅費交通費	75,242		
通信運搬費	59,116		
支払手数料	1,863		
会議費	27,680		
諸会費	45,000		
業務委託費	157,734		
諸謝金	20,493		
雑費	2,400		
その他経費計	1,954,529		
管理費計		2,704,162	
経常費用計			8,271,657
当期経常増減額			1,311,877
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益		0	
2. 過年度損益修正益		0	
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損		0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			1,311,877
法人税・住民税および事業税			70,000
当期正味財産増減額			1,241,877
前期繰越正味財産額			2,549,751
前期繰越正味財産修正額			0
次期繰越正味財産額			3,791,628

2018年度 貸借対照表

2019年3月31日現在

特定非営利活動法人 田中セツ子京都結婚塾

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	3,770,637	
貯蔵品	5,548	
預け金	50,000	
流動資産合計		3,826,185
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車輜運搬具	752,410	
有形固定資産計	752,410	
(2) 投資その他の資産		
保証金	660,000	
無形固定資産計	660,000	
固定資産合計		1,412,410
資産合計		5,238,595
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	752,410	
未払費用	70,063	
前受金	6,000	
仮受金	500,000	
預り金	48,494	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		1,446,967
2. 固定負債		
長期借入金		
退職金給与引当金		
固定負債合計		0
負債合計		1,446,967
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		2,549,751
当期正味財産増減額		1,241,877
前期繰越正味財産修正額		0
正味財産合計		3,791,628
負債及び正味財産合計		5,238,595

2018 年 度 財 産 目 録

2019年3月31日現在

特定非営利活動法人 田中セツ子京都結婚塾

(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	93,425	
普通預金 京都中央信用金庫八条口支店 NO0381084	2,617,671	
普通預金 京都中央信用金庫八条口支店 NO0381437	527,946	
普通預金 京都中央信用金庫八条口支店 NO0391840	274,821	
普通預金 ゆうちょ銀行 NO1957828	256,774	
貯蔵品	5,548	
預け金	50,000	
流動資産合計		3,826,185
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車輛運搬具	752,410	
有形固定資産計	752,410	
(2) 投資その他の資産		
保証金	660,000	
投資その他の資産計	660,000	
固定資産合計		1,412,410
資産合計		5,238,595
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	752,410	
未払費用	70,063	
前受金	6,000	
仮受金	500,000	
預り金	48,494	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		1,446,967
2. 固定負債		
長期借入金		
退職給与引当金		
固定負債合計		0
負債合計		1,446,967
正味財産		3,791,628

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

当法人の財務諸表は、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)に準拠して作成しています。

(1) 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。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式で計上しています。

2. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 過年度経理処理の対応

過去の事業年度において、元理事の横領の疑いがあり、平成29年12月25日付で京都地方裁判所に損害賠償請求訴訟を提起しています。

当該訴訟における請求金額は、平成23年度分から平成26年度分の経費のうち、元理事による横領が疑われる6,434,618円となります(なお、当該金額は、当該横領が疑われる金額の総額から、元理事からの返金分を控除したものとします。)

なお、上記訴訟の判決が確定した時点で、当該訴訟における認容額を踏まえて、会計処理を行う予定です。