

貸借対照表

平成29年3月31日現在

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	278,964	215,223	63,741	
未収金	0	0	0	
立替金	0	0	0	
仮払金	0	0	0	
流動資産合計	278,964	215,223	63,741	
2. 固定資産				
敷金	0	50,000	△ 50,000	
固定資産合計	0	50,000	△ 50,000	
資産合計	278,964	215,223	63,741	
II 負債の部				
1. 流動負債				
前受金	0	3,000	△ 3,000	
短期借入金	25,000	0	25,000	
預り金	0	2,431	△ 2,431	
未払法人税等	82,000	82,000	0	
流動負債合計	107,000	87,431	19,569	
1. 固定負債				
長期借入金	290,000	0	290,000	
固定負債合計	290,000	0	290,000	
負債合計	397,000	87,431	309,569	
III 正味財産の部				
1. 一般正味財産	△ 118,036	177,792	△ 295,828	
(うち基本財産への充当額)				
(うち特定資産への充当額)				
正味財産合計	△ 118,036	177,792	△ 295,828	
負債及び正味財産合計	278,964	265,223	13,741	

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 受取会費	32,000	25,000	7,000	
② 補助金等収入	663,000	1,872,000	△ 20,000	
教育振興基金	449,000	550,000	△ 101,000	
子どもゆめの基金助成金	104,000	23,000	81,000	
カリダスジャパン援助金	0	1,299,000	△ 1,299,000	
③ 寄付金等収入	548,864	805,241	△ 256,377	
④ 事業収入	1,372,110	1,495,204	△ 301,844	
役務収益	0	0	0	
講習収入	1,193,360	1,495,204	△ 301,844	
学苑利用費	178,750	0	178,750	
⑤ 雑収益	40,017	72	40,945	
経常収益計	2,561,991	4,197,517	△ 626,276	
(2) 経常費用				
① 事業費支出				
広告宣伝費	98,397	142,138	△ 43,741	
荷造運賃	28,422	64,702	△ 36,280	
地代家賃	625,000	650,000	△ 25,000	
修繕費	65,760	3,240	62,520	
水道光熱費	104,538	50,553	53,985	
旅費交通費	64,250	104,650	△ 50,300	
通信費	187,736	224,222	△ 36,486	
消耗品費	281,096	1,050,764	△ 769,668	
新聞図書費	105,746	216,799	△ 111,053	
支払手数料	62,104	60,236	△ 8,132	
租税公課	12,650	5,000	7,650	
交際接待費	0	29,875	△ 29,875	
保険料	0	17,390	△ 17,390	
諸負担金	120,350	19,800	100,550	
報酬手数料	64,000	64,000	0	
会議費	22,945	34,334	△ 11,389	
印刷費	37,314	56,643	△ 19,329	
諸謝金	218,000	600,000	△ 382,000	
イベント費	647,164	740,817	△ 93,653	
外注費	150,000	286,480	△ 136,480	
雑費	0	3,750	△ 3,750	
支払利息	10,347	0	10,347	
経常費用計	2,765,819	4,315,293	△ 1,549,474	
当期経常増減額	△ 213,828	△ 117,776	△ 96,052	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 213,828	△ 117,776	△ 96,052	
法人税、住民税及び事業税	82,000	82,000	0	
当期一般正味財産増減額	△ 295,828	△ 199,776	△ 96,052	
一般正味財産期首残高	177,792	377,568	△ 199,776	
一般正味財産期末残高	△ 118,036	177,792	△ 295,828	
II 正味財産期末残高	△ 118,036	177,792	△ 295,828	

キャッシュフロー計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 事業活動によるキャッシュフロー				
1. 当期一般正味財産増減額	△ 213,828	△ 117,776	△ 96,052	
2. キャッシュフローへの調整額				
① 未収入金の増減額	0	56,000	△ 56,000	
② 前受金の増減額	△ 3,000	3,000	△ 6,000	
③ 預り金の増減額	△ 2,431	△ 8,265	5,834	
④ 法人税等の支払額	△ 82,000	△ 82,000	0	
事業活動によるキャッシュフロー	△ 301,259	△ 149,041	△ 152,218	
II 投資活動によるキャッシュフロー				
1. 投資活動収入				
① 敷金の返金による収入	50,000	△ 50,000	100,000	
投資活動によるキャッシュフロー	50,000	△ 50,000	100,000	
III 財務活動によるキャッシュフロー				
1. 財務活動収入				
① 借入金収入				
借入金収入	540,000	0	540,000	
財務活動収入計	540,000	0	540,000	
2. 財務活動支出				
① 借入金返済支出				
借入金返済支出	225,000	0	225,000	
財務活動支出計	225,000	0	225,000	
財務活動によるキャッシュフロー	315,000	0	315,000	
IV 現金及び現金同等物の増減額	63,741	△ 199,041	262,782	
V 現金及び現金同等物の期首残高	215,223	414,264	△ 199,041	
IV 現金及び現金同等物の期末残高	278,964	215,223	63,741	

損 益 計 算 書

科 目	金 額	円
【純 売 上 高】		
講 習 収 入	1,193,360	
寄 付 金 収 入	548,864	
補 助 金 収 入	553,000	
会 費 収 入	32,000	
学 苑 利 用 費	178,750	2,505,974
売 上 総 利 益		(2,505,974)
【販 売 費 及 び 一 般 管 理 費】		
広 告 宣 伝 費	98,397	
荷 造 運 賃	28,422	
地 代 家 賃	575,000	
修 繕 費	5,760	
消 耗 品 費	281,096	
水 道 光 熱 費	104,538	
旅 費 交 通 費	54,250	
手 数 料	52,104	
租 税 公 課 費	12,650	
通 信 費	187,736	
諸 負 担 金	120,350	
新 聞 図 書 費	105,746	
報 酬 手 数 料	54,000	
会 議 費	22,945	
印 刷 費	37,314	
講 師 謝 金	218,000	
イ ベ ン ト 費	647,164	
外 注 費	150,000	
人 件 費 以 外 経 費	(2,755,472)	2,755,472
営 業 損 失		(249,498)
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	10	
雑 収 入	46,007	46,017
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息	10,347	10,347
経 常 損 失		(213,828)
税 引 前 当 期 純 損 失		(213,828)
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		82,000
当 期 純 損 失		(295,828)