# 貸　借　対　照　表

令和6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 | 10,897,377 | | |
| 未収入金 | 200,600 | | |
| 流動資産合計 | | 11,097,977 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| 工具器具備品 | 119,487 | | |
| 固定資産合計 | | 119,487 | |
| 資産合計 | | | 11,217,464 |
| Ⅱ　負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 役員借入金 | 82,000 | | |
| 未払金 | 99,820 | | |
| 預り金 | 6,141 | | |
| 未払法人税等 | 82,000 | | |
| 流動負債合計 | | 269,961 | |
| 負債合計 | | | 269,961 |
| Ⅲ　正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 10,589,249 | |
| 当期正味財産増減額 | | 358,254 | |
| 正味財産合計 | | | 10,947,503 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 11,217,464 |

# 活　動　計　算　書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

単位:円

| 科　　目 | 金　　額 | | |
|---|---|---|---|
| Ⅰ　経常収益 | | | |
| 1.受取会費 | | 0 | |
| 2.補助金等収入 | | 174,000 | |
| 3.寄付金等収入 | | 0 | |
| 4.事業収入 | | | |
| 学苑利用収入 | 5,093,660 | | |
| 講習収入 | 7,000 | | |
| 事業収入計 | | 5,100,660 | |
| 5.雑収益 | | 157,177 | |
| 経常収益計 | | | 5,431,837 |
| Ⅱ　経常費用 | | | |
| 1.事業費 | | | |
| 保険料 | 83,110 | | |
| 新聞図書費 | 10,200 | | |
| 講師謝金 | 1,183,745 | | |
| 採用教育費 | 914,118 | | |
| 事業費計 | | 2,191,173 | |
| 2.管理費 | | | |
| 広告宣伝費 | 80,869 | | |
| 荷造運賃 | 19,924 | | |
| 減価償却費 | 52,498 | | |
| 地代家賃 | 600,000 | | |
| リース料 | 43,200 | | |
| 水道光熱費 | 277,733 | | |
| 旅費交通費 | 509,741 | | |
| 通信費 | 292,236 | | |
| 消耗品費 | 393,363 | | |
| 支払手数料 | 62,924 | | |
| 租税公課 | 14,010 | | |
| 諸会費 | 43,375 | | |
| 支払報酬料 | 90,200 | | |
| 会議費 | 52,186 | | |
| 印刷費 | 123,419 | | |
| 食糧費 | 44,328 | | |
| 外注費 | 44,069 | | |
| 雑費 | 56,335 | | |
| 管理費計 | | 2,800,410 | |
| 経常費用計 | | | 4,991,583 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | | | 440,254 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 82,000 |
| 当期正味財産増減額 | | | 358,254 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 10,589,249 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 10,947,503 |

# キャッシュフロー計算書

令和5年4月1日から令和6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 | 440,254 | 1,877,856 | △ 1,437,602 | |
| 2. キャッシュフローへの調整額 | | | | |
| ①減価償却費 | 52,498 | 0 | 52,498 | |
| ②未収入金の増減額 | 157,203 | 1,247,697 | △ 1,090,494 | |
| ③前受金の増減額 | 0 | 0 | 0 | |
| ④未払金の増減額 | △ 6,951 | 78,816 | △ 85,767 | |
| ⑤預り金の増減額 | △ 8,694 | 13,607 | △ 22,301 | |
| ⑥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 | 552,310 | 3,135,976 | △ 2,583,666 | |
| Ⅱ　投資活動によるキャッシュフロー | | | | |
| 1. 投資活動収入 | 0 | | | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| ①固定資産取得支出 | △ 171,985 | | | |
| 投資活動によるキャッシュフロー | △ 171,985 | 0 | 0 | |
| 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 | 82,000 | 0 | 82,000 | |
| 財務活動収入計 | 82,000 | 0 | 82,000 | |
| 2. 財務活動支出 | | | | |
| ①　借入金返済支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 財務活動支出計 | 0 | 0 | 0 | |
| 財務活動によるキャッシュフロー | 82,000 | 0 | 82,000 | |
| Ⅳ　現金及び現金同等物の増減額 | 462,325 | 3,135,976 | △ 2,673,651 | |
| Ⅴ　現金及び現金同等物の期首残高 | 10,435,052 | 7,299,076 | 3,135,976 | |
| Ⅳ　現金及び現金同等物の期末残高 | 10,897,377 | 10,435,052 | 462,325 | |