

## 令和4年度 活動計算書（その他事業がある場合）

特定非営利活動法人 東京教育カウンセリング研究所

（単位：円）

科目	特定非営利活動に係る事業		その他事業		合計
	金額	小計・合計	金額	小計・合計	
<b>【A】 経常収益</b>					
1 受取会費		20,000		0	20,000
正会員受取会費	20,000				
賛助会員受取会費					
2 受取寄附金		0		0	0
受取寄附金					
施設等受入評価益					
3 受取助成金等		0		0	0
受取補助金					
4 事業収益		18,276,971		0	18,276,971
カウンセリング事業収益	18,188,531				
不登校研究事業収益	80,000				
教師研修事業収益	8,440				
5 その他の収益		10		0	10
受取利息	10				
<b>経常収益計</b>		<b>18,296,981</b>		<b>0</b>	<b>18,296,981</b>
<b>【B】 経常費用</b>					
1 事業費					
(1) 人件費		12,965,301		0	12,965,301
給料手当	10,601,632				
賞与	872,000				
役員報酬	0				
退職給付費用	0				
福利厚生費	0				
法定福利費	1,491,669				
(2) その他経費		3,151,245		0	3,151,245
通信運搬費	109,672				
水道光熱費	68,880				
旅費交通費	587,221				
接待交際費	3,260				
消耗品費	807,422				
地代家賃	1,125,000				
保険料	22,368				
支払手数料	353,070				
雑費	74,352				
<b>事業費計</b>		<b>16,116,546</b>		<b>0</b>	<b>16,116,546</b>
2 管理費					
(1) 人件費		1,329,081		0	1,329,081
給料手当	1,200,000				
賞与	0				
役員報酬	0				
退職給付費用	0				
福利厚生費	14,338				
法定福利費	114,743				
(2) その他経費		611,501		0	611,501
通信運搬費	7,545				
旅費交通費	45,153				
広告宣伝費	319,835				
消耗品費	15,210				
支払手数料	220,000				
雑費	3,758				
<b>管理費計</b>		<b>1,940,582</b>		<b>0</b>	<b>1,940,582</b>
<b>経常費用計</b>		<b>18,057,128</b>		<b>0</b>	<b>18,057,128</b>
<b>当期経常増減額【A】－【B】・・・①</b>		<b>239,853</b>		<b>0</b>	<b>239,853</b>
<b>【C】 経常外収益</b>					
固定資産売却益					
過年度損益修正益					
<b>経常外収益計</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>【D】 経常外費用</b>					
固定資産売却損					
災害損失					
過年度損益修正損					
<b>経常外費用計</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額【C】－【D】・・・②</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>経理区分振替額・・・③</b>					
<b>税引前当期正味財産増減額①+②+③・・・④</b>		<b>239,853</b>		<b>0</b>	<b>239,853</b>
法人税、住民税及び事業税・・・⑤					113,701
前期繰越正味財産額・・・⑥					525,548
<b>次期繰越正味財産額④－⑤+⑥</b>					<b>651,700</b>

## 令和4年度 貸借対照表

特定非営利活動法人東京教育カウンセリング研究所

科	目	金額	小計・合計
<b>【A】</b>	<b>資産の部</b>		
1	流動資産		
	現金預金	655,087	
	前払費用	110,000	
	流動資産合計・・・①		765,087
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	工具器具備品	1	1
	(2)無形固定資産		0
	(3)投資その他の資産		
	敷金	200,000	
	長期前払費用	32,910	
	差入保証金	10,000	
	固定資産合計・・・②		242,911
<b>【A】</b>	<b>資産合計 ①+②</b>		<b>1,007,998</b>
<b>【B-1】</b>	<b>負債の部</b>		
1	流動負債		
	未払金	14,329	
	預り金	228,269	
	未払法人税等	113,700	
	流動負債合計・・・③		356,298
2	固定負債		
	固定負債合計・・・④		0
<b>負債合計 ③+④</b>			<b>356,298</b>
<b>【B-2】</b>	<b>正味財産の部</b>		
	前期繰越正味財産額	525,548	
	当期正味財産増減額	126,152	
<b>正味財産合計</b>			<b>651,700</b>
<b>【B】</b>	<b>負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】</b>		<b>1,007,998</b>

## 令和4年度 計算書類の注記

## 事業報告用

## 特定非営利活動法人東京教育カウンセリング研究所

## 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準によっています。

## (1) 固定資産の減価償却の方法

工具器具備品の減価償却は定率法によっています。

## (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっています。

## 2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	カウンセリング事業	不登校研究事業	教師研修事業	事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費						20,000	20,000
2. 受取寄附金							
3. 受取助成金等							
4. 事業収益	18,188,531	80,000	8,440		18,276,971		18,276,971
5. その他収益						10	10
経常収益計	18,188,531	80,000	8,440	0	18,276,971	20,010	18,296,981
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	10,549,685	46,647	5,300		10,601,632	1,200,000	11,801,632
賞与	867,728	3,836	436		872,000		872,000
役員報酬							
退職給付費用							
福利厚生費						14,338	14,338
法定福利費	1,484,361	6,563	745		1,491,669	114,743	1,606,412
人件費計	12,901,774	57,046	6,481	0	12,965,301	1,329,081	14,294,382
(2) その他経費							
通信運搬費	109,041	582	49		109,672	7,545	117,217
水道光熱費	68,880				68,880		68,880
旅費交通費	584,346	2,875			587,221	45,153	632,374
広告宣伝費						319,835	319,835
接待交際費	3,260				3,260		3,260
消耗品費	751,178	56,145	99		807,422	15,210	822,632
地代家賃	1,125,000				1,125,000		1,125,000
保険料	22,368				22,368		22,368
支払手数料	353,070				353,070	220,000	573,070
雑費	73,893	435	24		74,352	3,758	78,110
その他経費計	3,091,036	60,037	172	0	3,151,245	611,501	3,762,746
経常費用計	15,992,810	117,083	6,653	0	16,116,546	1,940,582	18,057,128
当期経常増減額	2,195,721	-37,083	1,787	0	2,160,425	-1,920,572	239,853

## 3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
工具器具備品	310,800			310,800	310,799	1
無形固定資産						
投資その他の資産						
合計	310,800	0	0	310,800	310,799	1

## 令和4年度 財産目録

特定非営利活動法人東京教育カウンセリング研究所

科	目	金額	小計	合計
【A】	資産の部			
1	流動資産			765,087
	現金預金		655,087	
	手元現金	344,955		
	三井住友銀行 普通預金	310,132		
	前払費用		110,000	
	賃料 7月分	110,000		
	流動資産合計・・・①			765,087
2	固定資産			
	(1) 有形固定資産			1
	工具器具備品		1	
	箱庭	1		
	(2) 無形固定資産			0
	(3) 投資その他の資産			242,910
	敷金		200,000	
	体験型教育施設	200,000		
	長期前払費用		32,910	
	火災保険	32,910		
	差入保証金		10,000	
	プロパンガス保証金	10,000		
	固定資産合計・・・②			242,911
【A】	資産合計 ①+②			1,007,998
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			356,298
	未払金		14,329	
	交通費	12,022		
	経費	2,307		
	預り金		228,269	
	源泉所得税	194,069		
	住民税	34,200		
	未払法人税等		113,700	
	法人税等	113,700		
	流動負債合計・・・③			356,298
2	固定負債			
	固定負債合計・・・④			0
【B-1】	負債合計 ③+④			356,298
【B-2】	正味財産合計 【A】 - 【B-1】			651,700