

令和5年度 活動計算書(その他事業がない場合)

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	金額	小計・合計
【A】	経常収益		
1	受取会費		105,000
	正会員受取会費	105,000	
	賛助会員受取会費		
2	受取寄附金		0
	受取寄附金		
	施設等受入評価益		
3	受取助成金等		0
	受取補助金		
4	事業収益		18,094,977
	カウンセリング事業収益	18,014,977	
	不登校研究事業収益	80,000	
	教師研修事業収益		
5	その他の収益		6
	受取利息	6	
	雑収入		
経常収益計			18,199,983
【B】	経常費用		
1	事業費		
	(1) 人件費		12,914,306
	給料手当	10,570,883	
	賞与	784,516	
	役員報酬		
	退職給付費用		
	福利厚生費		
	法定福利費	1,558,907	
	(2) その他経費		2,947,290
	通信運搬費	101,192	
	水道光熱費	86,167	
	旅費交通費	612,251	
	消耗品費	500,069	
	地代家賃	1,225,000	
	保険料	83,267	
	諸会費	3,750	
	支払手数料	245,024	
	雑費	90,570	
事業費計			15,861,596
2	管理費		
	(1) 人件費		1,453,568
	給料手当	1,174,541	
	賞与	87,168	
	役員報酬		
	退職給付費用		
	福利厚生費	18,647	
	法定福利費	173,212	
	(2) その他経費		562,942
	通信運搬費	11,244	
	旅費交通費	68,028	
	広告宣伝費	164,920	
	消耗品費	11,719	
	保険料	6,440	
	租税公課	1,200	
	諸会費	15,000	
	支払手数料	275,000	
	雑費	9,391	
管理費計			2,016,510
経常費用計			17,878,106
当期経常増減額【A】-【B】・・・①			321,877
【C】	経常外収益		
	固定資産売却益		
	過年度損益修正益		
経常外収益計			0
【D】	経常外費用		
	雑損失	226,250	
	固定資産売却損		
	災害損失		
	過年度損益修正損		
経常外費用計			226,250
当期経常外増減額【C】-【D】・・・②			-226,250
税引前当期正味財産増減額①+②・・・③			95,627
	法人税、住民税及び事業税・・・④		88,500
	前期繰越正味財産額・・・⑤		651,700
次期繰越正味財産額③-④+⑤			658,827

令和5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
【A】	資産の部		
1	流動資産		
	現金預金	828,857	928,857
	前払費用	100,000	
	流動資産合計・・・①		928,857
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		1
	工具器具備品	1	
	(2)無形固定資産		0
	(3)投資その他の資産		210,000
	敷金	200,000	
	差入保証金	10,000	
	固定資産合計・・・②		210,001
【A】	資産合計 ①+②		1,138,858
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	未払金	245,482	480,031
	預り金	146,049	
	未払法人税等	88,500	
	流動負債合計・・・③		480,031
2	固定負債		
	固定負債合計・・・④		0
	負債合計 ③+④		480,031
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	651,700	
	当期正味財産増減額	7,127	
	正味財産合計		658,827
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】		1,138,858

令和5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	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						105,000	105,000
2. 受取寄附金							
3. 受取助成金等							
4. 事業収益	18,014,977	80,000			18,094,977		18,094,977
5. その他収益						6	6
経常収益計	18,014,977	80,000	0	0	18,094,977	105,006	18,199,983
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	10,524,148	46,735			10,570,883	1,174,541	11,745,424
賞与	781,048	3,468			784,516	87,168	871,684
役員報酬							
退職給付費用						18,647	18,647
福利厚生費							
法定福利費	1,552,015	6,892			1,558,907	173,212	1,732,119
人件費計	12,857,211	57,095	0	0	12,914,306	1,453,568	14,367,874
(2) その他経費							
通信運搬費	100,745	447			101,192	11,244	112,436
水道光熱費	86,167				86,167		86,167
旅費交通費	609,544	2,707			612,251	68,028	680,279
広告宣伝費						164,920	164,920
接待交際費							
消耗品費	499,603	466			500,069	11,719	511,788
地代家賃	1,225,000				1,225,000		1,225,000
保険料	50,357	32,910			83,267	6,440	89,707
租税公課						1,200	1,200
諸会費	3,750				3,750	15,000	18,750
支払手数料	245,024				245,024	275,000	520,024
雑費	90,196	374			90,570	9,391	99,961
その他経費計	2,910,386	36,904	0	0	2,947,290	562,942	3,510,232
経常費用計	15,767,597	93,999	0	0	15,861,596	2,016,510	17,878,106
当期経常増減額	2,247,380	-13,999	0	0	2,233,381	-1,911,504	321,877

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5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			
	現金預金			928,857
	手元現金	169,332	828,857	
	三井住友銀行 普通預金	659,525		
	前払費用		100,000	
	賃料 7月分	100,000		
	流動資産合計・・・①			928,857
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			210,000
	敷金		200,000	
	体験型教育施設	200,000		
	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			210,001
【A】	資産合計 ①+②			1,138,858
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	未払金		245,482	480,031
	社会保険料	235,872		
	労働保険料	5,250		
	電気料	4,360		
	預り金		146,049	
	源泉徴収税	146,049		
	未払法人税等		88,500	
	法人税等	88,500		
	流動負債合計・・・③			480,031
2	固定負債			
	固定負債合計・・・④			0
【B-1】	負債合計 ③+④			480,031
【B-2】	正味財産合計 【A】 - 【B-1】			658,827