

法人名： 一般社団法人アブリシエイトアブローチ

貸借対照表

2022 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	1,173,508		
未収金	0		
棚卸資産	0		
前渡金	0		
立替金	0		
前払費用	12,289		
未収収益	0		
仮払金	0		
預け金	0		
役員貸付金	0		
流動資産合計		1,185,797	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	0		
附属設備	0		
構築物	0		
機械装置	0		
車両運搬具	0		
工具器具備品	0		
一括償却資産	0		
土地	0		
有形固定資産計	0		
(1) 無形固定資産			
ソフトウェア	0		
無形固定資産計	0		
(1) 投資その他の資産			
出資金	0		
敷金	0		
差入保証金	0		
長期前払費用	0		
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		0	
資産合計			1,185,797
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0		
短期借入金	0		
未払金	130,797		
未払費用	0		
未払法人税等	0		
未払消費税等	0		
前受金	0		
預り金	0		
前受収益	0		
仮受金	0		
役員借入金	8,750		
流動負債合計		139,547	
2. 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			139,547
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,027,723	
当期正味財産増減額		18,527	
正味財産合計			1,046,250
負債及び正味財産合計			1,185,797

法人名： 一般社団法人アブリシエイトアプローチ

活動計算書

2021 年 4 月 1 日 から 2022 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

科 目		金 額	
I 経常収益			
1. 受取会費			
社員受取会費	50,000	50,000	
2. 事業収益			
1ACの企画及び運営（非収益）収益	542,539		
2ACに関するツールの開発（非収益）収益	39,600		
3ACに携わる人材の育成（非収益）収益	60,000	642,139	
3. その他収益			
受取利息	6	6	
経常収益計			692,145
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
支払報酬	488,800		
人件費計	488,800		
(2) その他経費			
旅費交通費	13,500		
通信運搬費	24,859		
地代家賃	83,275		
保険料	7,402		
租税公課	200		
支払手数料	34,104		
その他経費計	163,340		
事業費計		652,140	
2. 管理費			
(1) 人件費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
通信運搬費	1,925		
地代家賃	6,485		
保険料	576		
租税公課	10,000		
支払手数料	2,492		
その他経費計	21,478		
管理費計		21,478	
経常費用計			673,618
当期正味財産増減額			18,527
法人税、住民税及び事業税			0
前期繰越正味財産額			1,027,723
次期繰越正味財産額			1,046,250

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1) 棚卸資産の評価方法
棚卸資産は低価法により評価しています。原価は平均法により算出しています。
- (2) 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。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (3) 貸倒引当金の計上基準
貸倒引当金は、過去の実績、および滞留状況を基準に計上しています。
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載
- (5) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金				0
長期借入金				0
役員借入金	8,750	34,336	34,336	8,750

3. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	財務諸表に 計上された金額	内、役員 との取引	内、近親者及び 支配法人等 との取引
(活動計算書)			
事業費 人件費 支払報酬	488,800	282,200	
管理費 通信運搬費	26,784	26,100	