

法人名：一般社団法人アブリシエイトアプローチ

貸借対照表

2023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 | 1,414,372 | | |
| 前払費用 | 12,237 | | |
| 流動資産合計 | | 1,426,609 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| 固定資産合計 | | 0 | |
| 資産合計 | | | 1,426,609 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 265,733 | | |
| 役員借入金 | 8,750 | | |
| 流動負債合計 | | 274,483 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 274,483 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 1,046,250 | |
| 当期正味財産増減額 | | 105,876 | |
| 正味財産合計 | | | 1,152,126 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 1,426,609 |

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

2022年4月1日から2023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 | 60,000 | 60,000 |
| 2. 事業収益 | | |
| 1ACの企画及び運営（非収益）収益 | 856,600 | |
| 3ACに携わる人材の育成（非収益）収益 | 90,000 | 946,600 |
| 3. その他収益 | | |
| 受取利息 | 3 | 3 |
| 経常収益計 | | 1,006,603 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 支払報酬 | 825,716 | |
| 人件費計 | 825,716 | |
| (2) その他経費 | | |
| 保険料 | 7,481 | |
| 支払手数料 | 33,140 | |
| その他経費計 | 40,621 | |
| 事業費計 | | 866,337 |
| 2. 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 支払報酬 | 30,000 | |
| 人件費計 | 30,000 | |
| (2) その他経費 | | |
| 印刷製本費 | 40 | |
| 通信運搬費 | 140 | |
| 賃借料 | 1,320 | |
| 保険料 | 474 | |
| 租税公課 | 500 | |
| 支払手数料 | 1,916 | |
| その他経費計 | 4,390 | |
| 管理費計 | | 34,390 |
| 経常費用計 | | 900,727 |
| 当期正味財産増減額 | | 105,876 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 0 |
| 前期繰越正味財産額 | | 1,046,250 |
| 次期繰越正味財産額 | | 1,152,126 |

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 | 0 | 0 | 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 | 825,716 | 545,716 | |
| 管理費 人件費 支払報酬 | 30,000 | 30,000 | |