

# 決 算 報 告 書

自 2019年 4月 1日  
至 2020年 3月 31日

特定非営利活動法人 田中セツ子京都結婚塾

京都市南区東九条西山王町11

2019年度 活動計算書  
2019年4月1日から2020年3月1日まで

特定非営利活動法人 田中セツ子京都結婚塾  
(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
賛助会費受取個人会費	703,000	
賛助会費受取法人会費	1,640,000	2,343,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	700,000	700,000
3. 受取助成金等		
受取助成金	30,000	30,000
4. 事業収益		
結婚事業 入会登録料	401,800	
結婚事業 月会費	2,561,734	
結婚事業 セミナー	209,220	3,172,754
5. その他事業収益		
広告料収入	550,000	
受取利息	25	550,025
経常収益計		6,795,779
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給与手当	2,202,680	
法定福利費	270,899	
人件費計	2,473,579	
(2) その他経費		
広告宣伝費	241,995	
水道光熱費	45,316	
印刷製本費	12,112	
消耗品費	74,965	
賃借料	1,013,648	
保険料	52,320	
渉外費	162,642	
旅費交通費	229,387	
通信運搬費	282,995	
支払手数料	113,451	
会議費	100,763	
業務委託費	811,591	
諸謝金	97,179	
その他経費計	3,238,364	
事業費計		5,711,943
2. 管理費		
(1) 人件費		
給与手当	657,944	
法定福利費	80,919	
人件費計	738,863	
(2) その他経費		
広告宣伝費	72,285	
水道光熱費	73,937	
印刷製本費	3,618	
消耗品費	73,216	
賃借料	1,383,292	
租税公課	1,200	
渉外費	109,758	
旅費交通費	60,203	
通信運搬費	65,580	
支払手数料	3,013	
会議費	29,262	
業務委託費	158,723	
諸謝金	23,054	
雑費	2,400	
その他経費計	2,059,541	
管理費計		2,798,404
経常費用計		8,510,347
当期経常増減額		-1,714,568
III 経常外収益		
1. 固定資産売却益		0
2. 過年度損益修正益		0
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
1. 過年度損益修正損		0
経常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		-1,714,568
法人税・住民税および事業税		70,000
当期正味財産増減額		-1,784,568
前期繰越正味財産額		3,791,628
前期繰越正味財産修正額		0
次期繰越正味財産額		2,007,060

## 2019年度 貸借対照表

2020年3月31日現在

特定非営利活動法人 田中セツ子京都結婚塾

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	1,984,552	
貯蔵品	5,831	
預け金	50,000	
流動資産合計		2,040,383
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車輜運搬具	752,410	
有形固定資産計	752,410	
(2) 投資その他の資産		
保証金	660,000	
無形固定資産計	660,000	
固定資産合計		1,412,410
資産合計		3,452,793
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	752,410	
未払費用	77,380	
仮受金	500,000	
預り金	45,943	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		1,445,733
2. 固定負債		
長期借入金		
退職金給与引当金		
固定負債合計		0
負債合計		1,445,733
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		3,791,628
当期正味財産増減額		-1,784,568
前期繰越正味財産修正額		0
正味財産合計		2,007,060
負債及び正味財産合計		3,452,793

2019 年 度 財 産 目 録

2020年3月31日現在

特定非営利活動法人 田中セツ子京都結婚塾

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金	582,552	
普通預金 京都中央信用金庫八条口支店 NO0381084	576,007	
普通預金 京都中央信用金庫八条口支店 NO0381437	287,930	
普通預金 京都中央信用金庫八条口支店 NO0391840	363,799	
普通預金 ゆうちょ銀行 NO1957828	174,264	
貯蔵品	5,831	
預け金	50,000	
流動資産合計		2,040,383
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車輛運搬具	752,410	
有形固定資産計	752,410	
(2) 投資その他の資産		
保証金	660,000	
投資その他の資産計	660,000	
固定資産合計		1,412,410
資産合計		3,452,793
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	752,410	
未払費用	77,380	
仮受金	500,000	
預り金	45,943	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		1,445,733
2. 固定負債		
長期借入金		
退職給与引当金		
固定負債合計		0
負債合計		1,445,733
正味財産		2,007,060

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

当法人の財務諸表は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)に準拠して作成しています。

#### (1) 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。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式で計上しています。

### 2. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

#### (1) 過年度経理処理の対応

過去の事業年度において、元理事の横領の疑いがあり、平成29年12月25日付で京都地方裁判所に損害賠償請求訴訟を提起しています。

当該訴訟における請求金額は、平成23年度分から平成26年度分の経費のうち、元理事による横領が疑われる6,434,618円となります(なお、当該金額は、当該横領が疑われる金額の総額から、元理事からの返金分を控除したものとします。)

なお、上記訴訟の判決が確定した時点で、当該訴訟における認容額を踏まえて、会計処理を行う予定です。