

# 決 算 報 告 書

---

(第5期)

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 年 3 月 3 1 日

特定非営利活動法人 山正

# 貸借対照表

令和 4年 3 月 31 日 現在

特定非営利活動法人 山正

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	14,930,524	<b>【流動負債】</b>	3,601,672
現 金	633,451	未 払 費 用	3,386,203
その他の現金預金	6,196,134	預 り 金	145,469
事業未収入金	7,928,154	未 払 法 人 税 等	70,000
前 払 費 用	77,000		
仮 払 金	95,785	<b>【固定負債】</b>	17,131,023
<b>【固定資産】</b>		長期運営資金借入金	5,922,000
<b>【有形固定資産】</b>	2,053,478	理 事 借 入	9,959,223
建 物	417,965	退 職 給 付 引 当 金	1,249,800
器 具 及 び 備 品	511,058	<b>負債合計</b>	20,732,695
減価償却累計額	-527,912	<b>純 資 産 の 部</b>	
開 業 費	156,567	<b>【次期繰越活動増減差額】</b>	
退職給付引当資産	1,249,800	次期繰越活動増減差額	-3,748,693
敷 金	246,000	(うち当期活動増減差額)	1,138,058
		<b>純資産の部合計</b>	-3,748,693
<b>資産合計</b>	16,984,002	<b>負債及び純資産の部合計</b>	16,984,002

# 損 益 計 算 書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月 31日

特定非営利活動法人 山正

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>【売上高】</b>		
事 業 収 益	28,878,271	
売上高合計		28,878,271
<b>【売上原価】</b>		
売上原価合計		0
売 上 総 利 益		28,878,271
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		31,010,746
営 業 利 益		△ 2,132,475
<b>【営業外収益】</b>		
受 取 利 息	28	
雑 収 入	0	
営業外収益合計		28
<b>【営業外費用】</b>		
支 払 利 息	103,842	
雑 損 失		
営業外費用合計		103,842
経 常 利 益		△ 2,236,289
<b>【特別利益】</b>		
特別利益合計	0	0
<b>【特別損失】</b>		
特別損失合計		0
税 引 前 当 期 純 利 益		△ 2,236,289
法 人 税 等		70,004
当 期 純 利 益		△ 2,306,293

## 販売費及び一般管理費

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月 31日

特定非営利活動法人 山正

(単位：円)

科 目	金 額
役員報酬	341,070
職員給与	18,933,673
職員賞与	1,850,000
退職給付費用	541,600
法定福利費	4,793,831
水道光熱費	307,067
消耗器具備品費	126,276
賃借料	161,319
車輻費	526,492
福利厚生費	1,107,886
旅費交通費	53,180
事務消耗品費	209,507
通信運搬費	345,584
業務委託料	742,500
保険料	23,200
手数料	252,800
土地・建物賃借料	504,000
租税公課	9,100
図書・教育費支出	15,290
諸会費	6,000
雑費	160,371
販売費及び一般管理費	31,010,746

# 個別注記表

自:令和3年 4月 1日 至令和 4年 3月31日

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 引当金の計上基準

従業員の退職給付に備える為、退職金規定に基づく期末支給額によって計上しております

### 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産については、定額法を採用しております。

### 取締役等に対する金銭債権・金銭債務

金銭債務 959,223円

## その他の注記

### 項目名

中小企業の会計指針

### 内容

この計算書は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。