第　12　期

決　算　報　告　書

平成３１年　４月　１日から
令和　２年　３月３１日まで

特定非営利活動法人　みっくす

第12期貸借対照表

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人　みっくす

科　　目	金　　額		
	円	円	円
Ⅰ．資産の部			
１．流動資産			
現　　金	4,715		
普通預金	4,738,332		
未収入金	500,000		
前払費用	23,340		
流動資産合計		5,266,387	
２．固定資産			
器具備品	1		
敷　　金	330,000		
固定資産合計		330,001	
資産合計			5,596,388
Ⅱ．負債の部			
１．流動負債			
未払金	360,353		
短期借入金	1,000		
前受金	99,000		
預り金	20,283		
未払法人税等	82,000		
流動負債合計		562,636	
２．固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			562,636
Ⅲ．正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,101,161	
当期正味財産増加額		1,932,591	
正味財産合計			5,033,752
負債及び正味財産合計			5,596,388

収益事業損益計算書

自.平成31年4月1日　至. 令和2年3月31日

特定非営利活動法人　みっくす

科　　目	金	額
	円	円
Ⅰ. 経常収益		
1．営業収益		
売上高	0	
経　常　収　益　計		0
Ⅱ. 経常費用		
(1) 仕入・事業経費		0
売上原価		0
(1) 人件費		
給与手当	0	
法定福利費	0	
福利厚生費	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
施設利用料	0	
通信費	0	
水道光熱費	0	
旅費交通費	0	
広告宣伝費	0	
渉外・交際費	0	
事務・備品費	0	
消耗品費	0	
図書・印刷経費	0	
修繕費	0	
減価償却費	0	
保険料	0	
租税公課	0	
リース料	0	
謝金・支払手数料	0	
警備費	0	
諸会費・雑費	0	
その他経費計	0	
経　常　費　用　計		0
法人税・住民税及び事業税		82,003
当　期　純　損　失		82,003

収益事業按分計算書

自. 平成31年4月1日　至. 令和2年3月31日

特定非営利活動法人　みっくす

科　　目	非収益事業	収益事業	合　計
	円	円	円
Ⅰ. 経常収益			
1. 受取会費			
正会員会費収入	78,000	0	78,000
賛助会員会費収入	108,000	0	108,000
2. 事業収入			0
保育事業収入	7,027,547	0	7,027,547
保育入会金収入	76,000	0	76,000
受託事業収入	0	0	0
イベント等事業収入	99,941	0	99,941
その他事業収入	0	0	0
3. 受取寄付金			0
受取寄付金		0	0
4. 受取助成金等			0
受取助成金	790,000	0	790,000
5. その他収益			0
受取利息	33	0	33
経　常　収　益　計（ｱ）	8,179,521	0	8,179,521
Ⅱ. 経常費用			0
(1) 人件費			0
給与手当	2,213,481	0	2,213,481
退職金	0	0	0
法定福利費	240,188	0	240,188
福利厚生費	8,400	0	8,400
人件費計	2,462,069	0	2,462,069
(2) その他経費			0
保育材料費	213,716	0	213,716
講師等謝金	1,036,040	0	1,036,040
施設利用料	1,320,000	0	1,320,000
その他事業雑費	5,076	0	5,076
通信費	242,020	0	242,020
水道光熱費	52,904	0	52,904
旅費交通費	41,090	0	41,090
広告宣伝費	3,240	0	3,240
渉外・交際費	5,328	0	5,328
事務・備品費	8,741	0	8,741
消耗品費	0	0	0
図書新聞費	70,560	0	70,560
印刷経費	19,969	0	19,969
修繕費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
支払利息	0	0	0
保険料	69,330	0	69,330
租税公課	0	0	0
リース料	0	0	0
支払手数料	473,342	0	473,342
警備費	0	0	0
雑費	141,502	0	141,502
その他経費計	3,702,858	0	3,702,858
経　常　費　用　合　計（ｲ）	6,164,927	0	6,164,927
当期経常増減額　（ｳ）	2,014,594	0	2,014,594
Ⅲ. 経常外収益			
経常外収益計　（ｴ）	0	0	0
Ⅳ. 経常外費用			0
固定資産除却損		0	0
経常外費用計　（ｵ）	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	**2,014,594**	0	2,014,594
法人税・住民税及び事業税	**0**	82,003	82,003
当期正味財産増減額	**2,014,594**	△ 82,003	1,932,591

第12期活動計算書

自.平成31年4月1日　至. 令和2年3月31日

特定非営利活動法人　みっくす

科　　目	金　　額		
	円	円	円
Ⅰ. 経常収益			
１．受取会費			
正会員会費収入	78,000		
賛助会員会費収入	108,000	186,000	
２．事業収入			
保育事業収入	7,027,547		
保育入会金収入	76,000		
受託事業収入	0		
イベント等事業収入	99,941		
その他事業収入	0	7,203,488	
３．受取寄付金			
受取寄付金		0	
４．受取助成金等			
受取助成金	790,000	790,000	
５．その他収益			
受取利息	33	33	
経　常　収　益　計(ｱ)			8,179,521
Ⅱ.経常費用			
１．事業費			
(1) 人件費			
給与手当	1,999,688		
退職金	0		
法定福利費	216,989		
福利厚生費	7,589		
人件費計	2,224,266		
(2) その他経費			
保育材料費	213,716		
講師等謝金	1,036,040		
施設利用料	1,320,000		
その他事業雑費	5,076		
通信費	242,020		
水道光熱費	52,904		
旅費交通費	41,090		
広告宣伝費	3,240		
渉外・交際費	5,328		
事務・備品費	8,741		
消耗品費	0		
図書新聞費	70,560		
印刷経費	19,969		
修繕費	0		
減価償却費	0		
支払利息	0		
保険料	69,330		
租税公課	0		
リース料	0		
支払手数料	473,342		
警備費	0		
雑費	141,502		
その他経費計	3,702,858		
事業費計	3,702,858	5,927,124	

２．管理費			
(1) 人件費			
給与手当	213,793		
退職金	0		
法定福利費	23,199		
福利厚生費	811		
人件費計	237,803		
(2) その他経費			
保育材料費	0		
講師等謝金	0		
施設利用料	0		
その他事業雑費	0		
通信費	0		
水道光熱費	0		
旅費交通費	0		
広告宣伝費	0		
渉外・交際費	0		
事務・備品費	0		
消耗品費	0		
図書新聞費	0		
印刷経費	0		
修繕費	0		
減価償却費	0		
支払利息	0		
保険料	0		
租税公課	0		
リース料	0		
支払手数料	0		
警備費	0		
雑費	0		
その他経費計	0		
管理費計		237,803	
経常費用合計 (ｲ)			6,164,927
当期経常増減額 (ｳ)			2,014,594
Ⅲ. 経常外収益 (ｴ)	0	0	
Ⅳ. 経常外費用	0	0	
経常外費用合計 (ｵ)			0
その他資金収支差額(ｴ)-(ｵ) (ｶ)			0
税引前当期正味財産増減額 (ｷ)			2,014,594
法人税、住民税及び事業税			82,003
当期正味財産増減額			1,932,591
前期繰越正味財産額 (ｸ)			3,101,161
次期繰越正味財産額 (ｹ)			5,033,752

計算書類に対する注記

１．重要な会計方針

計算書類の作成は、ＮＰＯ法人会計基準（平成２２年７月２０日　平成２３年１１月２０日一部改正　ＮＰＯ法人会計基準協議会）に依拠しています。

(1)　固定資産

①　計上基準

法人税法の規定により計上しています。

②　減価償却の方法

有形固定資産　法人税法の規定による定率法（建物は定額法）

無形固定資産　法人税法の規定による定額法

(2)　消費税の経理区分

消費税の経理は税込み経理を採用しております。

(3)　資金の範囲

資金の範囲については、現金預金、未収入金、前払金、未払金、前受金、預り金を含めております。

２．　有形固定資産

科　　目	取得価額	減価償却累計額	期末残高
建　　物		0	
建物附属設備		0	
構 築 物		0	
車輌運搬具		0	
器具備品	127,890	127,889	1
合　　計	127,890	127,889	1

３．事業別損益の状況

別紙明細のとおり

４．　保証債務、担保提供資産

該当するものはありません。

第12期度財産目録

令和2年3月31日現在

特定非営利活動法人　みっくす

科　　目	金　　額		
	円	円	円
Ⅰ．資産の部			
１．流動資産			
現金			
現金手許在高	4,715		
普通預金			
姫路信用金庫　西明石支店	75,761		
みなと銀行　西明石支店	783,721		
みなと銀行　明石支店	3,784,759		
郵便貯金	57,561		
郵便貯金	36,530		
未収入金			
助成金未収	500,000		
前払費用			
保険料	23,340		
流動資産合計		5,266,387	
２．固定資産			
器具備品			
パソコン1台	1		
敷　金			
賃借建物敷金	330,000		
固定資産合計		330,001	
資産合計			5,596,388
Ⅱ．負債の部			
１．流動負債			
未払金			
３月分人件費未払	246,853		
社会保険料	25,502		
講師料	36,000		
ＮＴＴ他３月分通信費	22,658		
関西電力他３月分水道光熱費他経費	29,340		
短期借入金			
神尾由美	1,000		
前受金			
令和2年度保育料前受	99,000		
預り金			
従業員・報酬源泉所得税預かり	20,283		
未払法人税等	82,000		
流動負債合計		562,636	
２．固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			562,636
Ⅲ．正味財産の部			
正味財産			5,033,752