法人名：　NPO法人ろーたす

活動計算書

2025 年 4 月 1 日 から 2026 年 3 月 31 日 まで

（単位：円）

科　目		金　額	
Ⅰ 経常収益			
1. 受取寄附金			
受取寄附金	2,066,940	2,066,940	
2. 受取助成金等			
受取民間助成金	4,440,000		
受取国庫補助金	1,000,000	5,440,000	
3. 事業収益			
フリースクール事業収益	8,683,993		
定員制個別指導塾事業収益	85,000		
訪問支援事業収益	75,000	8,843,993	
4. その他収益			
受取利息	21,963		
雑収益	2,636,986	2,658,949	
経常収益計			**19,009,882**
Ⅱ 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給料手当	10,909,012		
法定福利費	930,894		
通勤費	587,940		
福利厚生費	144,358		
賞与	210,000		
人件費計	**12,782,204**		
(2)その他経費			
業務委託費	881,011		
印刷製本費	3,852		
交際費	312,074		
旅費交通費	207,421		
車両費	884		
通信運搬費	301,632		
消耗品費	199,972		
修繕費	309,500		
水道光熱費	152,621		
地代家賃	1,952,089		
減価償却費	88,081		
保険料	61,125		
諸会費	43,500		
租税公課	2,764		
研修費	51,240		
支払手数料	938,461		
支払寄付金	1,275		
支払利息	75,406		
雑費	20,540		
広告宣伝費	102,542		
仕入高	53,825		
その他経費計	**5,759,815**		
事業費計		**18,542,019**	
2. 管理費			
(1)人件費			
給料手当	432,111		
通勤費	67,090		
福利厚生費	4,518		
人件費計	**503,719**		
(2)その他経費			
業務委託費	85,696		
旅費交通費	909		
通信運搬費	24,839		
地代家賃	52,861		
減価償却費	11,216		
租税公課	136		
支払手数料	30,199		
支払利息	9,602		
その他経費計	**215,458**		
管理費計		**719,177**	
経常費用計			**19,261,196**
当期正味財産増減額			**△ 251,314**
前期繰越正味財産額			**11,807,749**
次期繰越正味財産額			**11,556,435**

法人名：　NPO法人ろーたす

財産目録

2026 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			
手元現金	71,814		
ゆうちょ(法人)(API)	11,631,452		
三菱UFJ銀行	3,530,825		
未収金			
コングラント株式会社	23,107		
大阪市習い事・塾代助成事業	690,000		
株式会社ROBOTPAYMENT	567,448		
前払費用			
カドノモトカズ　家賃	45,000		
カドノユウスケ　家賃	80,000		
仮払金			
松下　祥貴	467,713		
流動資産合計		**17,107,359**	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具器具備品			
エアコン	103,656		
固定資産合計		**103,656**	
資産合計			**17,211,015**
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給料	1,072,563		
NTTドコモ	24,694		
関西電力	10,123		
水道料金	3,102		
JCBカード	68,648		
預り金			
源泉所得税	57,030		
雇用保険料	43,420		
流動負債合計		**1,279,580**	
2. 固定負債			
長期借入金			
日本政策金融公庫	4,375,000		
固定負債合計		**4,375,000**	
負債合計			**5,654,580**
正味財産			**11,556,435**

法人名：　NPO法人ろーたす

貸借対照表

2026 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	15,234,091		
未収金	1,280,555		
前払費用	125,000		
仮払金	467,713		
流動資産合計		17,107,359	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具器具備品	103,656		
有形固定資産計	103,656		
固定資産合計		103,656	
資産合計			17,211,015
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,179,130		
預り金	100,450		
流動負債合計		1,279,580	
2. 固定負債			
長期借入金	4,375,000		
固定負債合計		4,375,000	
負債合計			5,654,580
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産		11,807,749	
当期正味財産増減額		△ 251,314	
正味財産合計			11,556,435
負債及び正味財産合計			17,211,015

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)　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. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科　目	フリースクール事業	アフタースクール	困窮世帯の児童生徒へ向けた居場所事業	定員制個別指導塾事業	訪問支援事業	事業部門計	管理部門	合計
Ⅰ　経常収益								
2.　受取寄附金	657,500	0	15,680	0	0	**673,180**	1,393,760	**2,066,940**
3.　受取助成金等	5,120,000	0	0	170,000	150,000	**5,440,000**	0	**5,440,000**
4.　事業収益	8,683,993	0	0	85,000	75,000	**8,843,993**	0	**8,843,993**
5.　その他収益	1,905,548	0	0	0	0	**1,905,548**	753,401	**2,658,949**
経常収益計	**16,367,041**	**0**	**15,680**	**255,000**	**225,000**	**16,862,721**	**2,147,161**	**19,009,882**
Ⅱ　経常費用								
(1)　人件費								
給料手当	10,452,257	0	3,156	408,318	45,281	**10,909,012**	432,111	**11,341,123**
法定福利費	930,894	0	0	0	0	**930,894**	0	**930,894**
通勤費	545,910	0	0	42,030	0	**587,940**	67,090	**655,030**
福利厚生費	143,315	0	33	537	473	**144,358**	4,518	**148,876**
賞与	210,000	0	0	0	0	**210,000**	0	**210,000**
人件費計	**12,282,376**	**0**	**3,189**	**450,885**	**45,754**	**12,782,204**	**503,719**	**13,285,923**
(2)　その他経費								
業務委託費	861,228	0	626	10,177	8,980	**881,011**	85,696	**966,707**
印刷製本費	3,852	0	0	0	0	**3,852**	0	**3,852**
交際費	312,074	0	0	0	0	**312,074**	0	**312,074**
旅費交通費	129,161	0	78,057	108	95	**207,421**	909	**208,330**
車両費	884	0	0	0	0	**884**	0	**884**
通信運搬費	295,898	0	181	2,950	2,603	**301,632**	24,839	**326,471**
消耗品費	188,616	4,683	6,673	0	0	**199,972**	0	**199,972**
修繕費	309,500	0	0	0	0	**309,500**	0	**309,500**
水道光熱費	152,621	0	0	0	0	**152,621**	0	**152,621**
地代家賃	1,939,886	0	386	6,278	5,539	**1,952,089**	52,861	**2,004,950**
減価償却費	85,492	0	82	1,332	1,175	**88,081**	11,216	**99,297**
保険料	61,125	0	0	0	0	**61,125**	0	**61,125**
諸会費	43,500	0	0	0	0	**43,500**	0	**43,500**
租税公課	2,733	0	1	16	14	**2,764**	136	**2,900**
研修費	51,240	0	0	0	0	**51,240**	0	**51,240**
支払手数料	888,498	0	42,221	4,577	3,165	**938,461**	30,199	**968,660**
支払寄付金	1,275	0	0	0	0	**1,275**	0	**1,275**
支払利息	73,190	0	70	1,140	1,006	**75,406**	9,602	**85,008**
雑費	20,540	0	0	0	0	**20,540**	0	**20,540**
広告宣伝費	102,542	0	0	0	0	**102,542**	0	**102,542**
仕入高	0	0	53,825	0	0	**53,825**	0	**53,825**
その他経費計	**5,523,855**	**4,683**	**182,122**	**26,578**	**22,577**	**5,759,815**	**215,458**	**5,975,273**
経常費用計	**17,806,231**	**4,683**	**185,311**	**477,463**	**68,331**	**18,542,019**	**719,177**	**19,261,196**
当期経常増減額	**△ 1,439,190**	**△ 4,683**	**△ 169,631**	**△ 222,463**	**156,669**	**△ 1,679,298**	**1,427,984**	**△ 251,314**

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科　目	期首取得価額	取得	減少	**期末取得価額**	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
車両運搬費				**0**		**0**
工具器具備品	94,953	108,000	99,297	**103,656**		**103,656**
無形固定資産						
ソフトウエア				**0**		**0**
投資その他の資産						
C基金事業用預金				**0**		**0**
合　計	**94,953**	**108,000**	**99,297**	**103,656**	**0**	**103,656**

4. 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	5,551,000		1,176,000	**4,375,000**
役員借入金				**0**