

# 2024年度特定非営利活動に係る貸借対照表

2025年3月31日現在

特定非営利活動法人リベルタ学舎

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1)現預金	1,698,143		
(2)未収金	16,417,045		
(3)前払費用	290,400		
流動資産合計		18,405,588	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(2)その他の資産			
その他の固定資産計	0		
固定資産合計		0	
資産合計			18,405,588
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1)未払金	3,121,676		
(2)短期借入金	10,000,000		
(3)預り金	435,178		
(4)未払消費税等	632,400		
(5)未払法人税等	1,018,900		
流動負債合計		15,208,154	
2. 固定負債			
(1)その他の固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			15,208,154
III 正味財産の部			
正味財産		3,197,434	
(うち当期正味財産増減額)		3,197,434	
正味財産合計			3,197,434
負債及び正味財産合計			18,405,588

## 2024年度特定非営利活動に係る活動計算書

2024年4月1日から2025年3月31日まで

特定非営利活動法人リベルタ学舎

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取寄付金		
受取寄付金	87,500	87,500
2. 受取助成金等		
里山助成金	740,000	740,000
3. 事業収益		
コミュニティ支援事業収益	30,385,105	30,385,105
4. その他収益		
受取利息	2,088	
雑収入	2,040,646	2,042,734
経常収益計		33,255,339
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	6,306,491	
人件費計	6,306,491	
(2) その他経費		
諸謝金	3,379,581	
外注費	3,996,163	
会議費	119,705	
事務消耗品費	292,470	
旅費交通費	1,355,648	
広告費	574,924	
会場費	231,221	
その他経費計	9,949,712	
事業費計		16,256,203
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	2,800,000	
給料手当	750,000	
法定福利費	265,127	
福利厚生費	29,300	
人件費計	3,844,427	
(2) その他経費		
研修費	80,000	
業務委託費	3,670,997	
通信運搬費	234,222	
広告宣伝費	305,399	
交際費	47,490	
旅費交通費	240,480	
水道光熱費	203,820	
事務消耗品費	426,534	
地代家賃	2,112,000	
保険料	123,029	
租税公課	35,281	
支払手数料	174,813	
支払報酬	872,400	
会議費	115,338	
諸会費	5,000	
賃借料	45,192	
システム管理費	59,760	
雑費	159,877	
支払利息	26,427	
その他経費計	8,938,059	
管理費計		12,782,486
経常費用計		29,038,689
税引前当期正味財産増減額		4,216,650
法人税・住民税及び事業税		1,019,216
当期正味財産増減額		3,197,434
前期繰越正味財産		0
次期繰越正味財産額		3,197,434

## 2024年度特定非営利活動に係る財産目録

2025年3月31日現在

特定非営利活動法人リベルタ学舎

(単位：円)

科目	金額		
1. 流動資産			
(1)現金預金			
手許現金	172,742		
GMOあおぞらネット銀行（普通）	1,525,401		
近畿労働金庫（普通）	0		
現金預金合計	1,698,143		
(2)未収金			
神戸市経済観光局（学生農業）	10,852,459		
神戸市経済観光局（女性起業支援）	4,470,000		
神戸市地域協働課（校庭遊び）	340,000		
なりわいカンパニー(株)	378,550		
マック(株)他	376,036		
未収金合計	16,417,045		
(3)前払費用			
(株)高砂商行（4月分家賃）	290,400		
流動資産合計		18,405,588	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産	0		
(2)その他の固定資産	0		
固定資産合計		0	
資産の部合計			18,405,588
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1)未払金			
(株)monamie他（業務委託費）	2,377,701		
神戸新聞社（プレスリリース）	550,000		
なりわいカンパニー(株)	172,415		
甲南キッチン（サーバー運営費）	21,560		
未払金合計	3,121,676		
(2)短期借入金			
近畿労働金庫	7,000,000		
松田康之	3,000,000		
短期借入金合計	10,000,000		
(3)預り金			
社会保険料	61,664		
源泉所得税	373,514		
預り金合計	435,178		
(4)未払消費税等			
消費税確定納付額	632,400		
(5)未払法人税等			
法人税等確定納付額	1,018,900		
流動負債合計		15,208,154	
2. 固定負債			
(1)その他の固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			15,208,154
正味財産			3,197,434

## 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NPO法人会計基準協議会）によっています。

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税抜方式によっています。

### 2.借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	0	3,000,000	0	3,000,000
近畿労働金庫	0	7,000,000	0	7,000,000
合計	0	10,000,000	0	10,000,000