

## 令和7年度 活動計算書（その他事業がない場合）

（令和7年1月1日から令和7年12月31日まで）

特定非営利活動法人SALASUSU

（単位：円）

科	目	金額	小計・合計
<b>【A】</b>	<b>経常収益</b>		
1	受取会費		3,372,000
	受取会費	3,372,000	
2	受取寄附金		49,542,958
	受取寄附金	49,542,958	
3	受取助成金等		7,800,000
	受取助成金	7,800,000	
4	事業収益		19,494,009
	コミュニティファクトリー事業収益	12,200	
	教育研修事業収益	18,998,043	
	普及啓発事業収益	483,766	
5	その他の収益		1,153,073
	受取利息	36,668	
	雑収益	195,108	
	為替差損益	921,297	
経常収益計			81,362,040
<b>【B】</b>	<b>経常費用</b>		
1	事業費		
	(1) 人件費		27,432,129
	給料手当	25,667,980	
	法定福利費	531,555	
	福利厚生費	1,232,594	
	(2) その他経費		13,435,263
	売上原価	0	
	研修採用費	105,412	
	業務委託料	3,693,371	
	広告宣伝費	61,099	
	旅費交通費	4,402,974	
	通信費	68,913	
	水道光熱費	161,601	
	備品・消耗品費	1,138,321	
	地代家賃	629,073	
	保険料	1,226,950	
	租税公課	863,623	
	支払手数料	6,655	
	支払報酬	839,300	
	会議費	12,667	
	新聞図書費	14,950	
	雑費	13,116	
	印刷・製本費	185,751	
	接待交際費	11,487	
事業費計			40,867,392

<b>2 管理費</b>		
(1) 人件費		12,743,651
給料手当	11,669,643	
法定福利費	1,017,708	
福利厚生費	56,300	
(2) その他経費		8,130,505
研修採用費	118,000	
業務委託料	1,006,670	
荷造運賃	7,150	
広告宣伝費	16,599	
旅費交通費	1,313,975	
通信費	108,582	
水道光熱費	136,113	
修繕費	512,118	
備品・消耗品費	1,211,713	
地代家賃	758,271	
保険料	64,400	
租税公課	27,773	
支払手数料	392,997	
支払報酬	1,377,527	
会議費	235,336	
新聞図書費	29,295	
減価償却費	500,000	
雑費	33,491	
印刷・製本費	1,470	
諸会費	20,000	
接待交際費	2,866	
支払利息	256,159	
管理費計		20,874,156
経常費用計		61,741,548
当期経常増減額【A】-【B】・・・①		19,620,492
【C】経常外収益		
特別利益		
経常外収益計		0
【D】経常外費用		
商品廃棄損	0	
過年度損益修正	0	
経常外費用計		0
当期経常外増減額【C】-【D】・・・②		0
税引前当期正味財産増減額①+②・・・③		19,620,492
法人税、住民税及び事業税・・・④		81,000
前期繰越正味財産額・・・⑤		-15,865,778
次期繰越正味財産額③-④+⑤		3,673,714

令和7年度 貸借対照表  
(令和7年12月31日現在)

特定非営利活動法人SALASUSU

科	目	金額	小計・合計
【A】	資産の部		
1	流動資産		
	現金預金	29,374,763	39,591,554
	前払金	174,125	
	立替金	112,106	
	未収金	9,930,560	
	流動資産合計・・・①		39,591,554
2	固定資産		
(1)	有形固定資産		1
	車両運搬具	1	
(2)	無形固定資産		125,000
	ソフトウェア	125,000	
	固定資産合計・・・②		125,001
【A】	資産合計①+②		39,716,555
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	短期借入金	3,420,000	16,947,841
	未払金	11,630,945	
	前受金		
	預り金	1,569,096	
	未払消費税	246,800	
	未払法人税	81,000	
	流動負債合計・・・③		16,947,841
2	固定負債		
	長期借入金	19,095,000	19,095,000
	固定負債合計・・・④		19,095,000
	負債合計③+④		36,042,841
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	-15,865,778	
	当期正味財産増減額	19,539,492	
	正味財産合計		3,673,714
【B】	負債及び正味財産合計【B-1】+【B-2】		39,716,555

## 令和7年度 財産目録

（令和7年12月31日現在）

特定非営利活動法人SALASUSU

科	目	金額	小計	合計
<b>【A】 資産の部</b>				
1	流動資産			
	現金預金			39,591,554
	現金	145,875	145,875	
	普通預金		26,667,849	
	PayPay銀行	24,591,813		
	PayPay銀行（貯蓄用）	12		
	三菱UFJ銀行 渋谷中央支店	2,076,024		
	外貨預金		2,561,039	
	ACLEDA DD	2,520,093		
	ACLEDA DD2	25,702		
	AMK	0		
	SIR	15,244		
	前払金		174,125	
	カンボジア 家賃など	152,125		
	かものはし家賃	22,000		
	立替金		112,106	
	カンボジア	78,280		
	職員住民税立替金	33,826		
	未収金		9,930,560	
	青木 健太	3,433,154		
	須藤 菜々子	3,135,573		
	後藤 愛美	3,121,080		
	株式会社ROBOT PAYMENT	217,178		
	榎スタイズ	2,575		
	その他	21,000		
	流動資産合計・・・①			39,591,554
2	固定資産			
	(1) 有形固定資産			1
	車両運搬具		1	
	(2) 無形固定資産		125,000	125,000
	ソフトウェア WEBサイトリニューアル		125,000	
	固定資産合計・・・②			125,001
<b>【A】 資産合計 ①+②</b>				<b>39,716,555</b>
<b>【B-1】 負債の部</b>				
1	流動負債			
	短期借入金		3,420,000	16,947,841
	株式会社日本政策金融公庫	3,420,000		
	未払金		11,630,945	
	12月分 職員経費精算	47,274		
	12月分 社会保険料	236,964		
	12月分 職員給与	868,930		
	1月分 賞与	299,342		
	NPO法人かものはしプロジェクト 資産譲受	8,139,853		
	特定非営利活動法人山本教育支援団体	1,000,000		
	特定非営利活動法人ジーエルエム・インスティテュート	110,000		
	永島孝嗣	660,000		
	ベースキャンプ(株)	68,200		
	オリコ	189,382		
	その他	11,000		
	預り金		1,569,096	
	カンボジア 源泉・社会保険料など	1,292,228		
	日本 源泉・住民税など	276,868		
	未払消費税		246,800	
	未払法人税		81,000	
	流動負債合計・・・③			16,947,841
2	固定負債			
	長期借入金		19,095,000	19,095,000
	株式会社日本政策金融公庫 長期借入金	19,095,000		
	固定負債合計・・・④			19,095,000
<b>【B-1】 負債合計 ③+④</b>				<b>36,042,841</b>
<b>【B-2】 正味財産合計 【A】 - 【B-1】</b>				<b>3,673,714</b>

## 令和7年度 計算書類の注記

## 特定非営利活動法人SALASUSU

1. 重要な会計方針  
計算書類の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
評価基準：原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)  
評価方法：最終仕入原価法
- (2) 有形固定資産の減価償却の方法  
車両運搬具の減価償却は定率法によっています。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 使途等が制約された寄付金等の内訳  
使途等が制約された寄付金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下のとおりです。  
当法人の正味財産は3,673,714円ですが、そのうち20,000,000円は、下記のように使途が特定されています。  
したがって使途が制約されていない正味財産は△16,326,286円です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
					(単位:円)
教育事業 寄付金		20,000,000		20,000,000	翌期に使用予定の教育事業の活動資金
合計	0	0	0	0	

3. 固定資産の増減内訳

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	(単位:円)	
					減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産 車両運搬具	1,056,070	0	0	1,056,070	△ 1,056,069	1
無形固定資産 ソフトウェア	2,500,000	0	0	2,500,000	△ 2,375,000	125,000
合計	3,556,070	0	0	3,556,070	△ 3,431,069	125,001

4. 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	備考
					(単位:円)
短期借入金	0	3,420,000		3,420,000	㈱日本政策金融公庫
長期借入金	2,636,806		2,636,806	0	㈱ビープルフォーカス・コンサルティング
	24,000,000		4,905,000	19,095,000	㈱日本政策金融公庫
合計	26,636,806	3,420,000	7,541,806	22,515,000	

短期借入金の当期借入3,420,000円は当期に長期借入金から振り替えた金額です。

5. 役員及びその近親者との取引の内容  
役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書) 事業費 人件費 給料手当	25,667,980	3,333,989	0
(活動計算書) 管理費 人件費 給料手当	11,669,643	6,791,025	
活動計算書計 (貸借対照表)	37,337,623	10,125,014	0
未収金	9,930,560	9,710,807	
未払金	11,630,945	516,416	
貸借対照表計	30,043,215	10,227,223	0

6. 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

- 事業費と管理費の按分方法  
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当、賞与および法定福利費については従事割合に基づき按分しています。
- その他