



---

# 第5期(2023年) 決算報告

2024年3月29日  
一般社団法人ピーパック



## 貸借対照表

2023年12月31日現在

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	988,381	5,034,426	△ 4,046,045
売掛金	5,822,208	6,635,598	△ 813,390
前払費用	53,000	95,322	△ 42,322
立替金	0	3,801	△ 3801
預け金	27,209	15,966	11,063
流動資産合計	6,890,618	11,785,113	△ 4,894,495
2. 固定資産			
(1)基本資産	0	0	0
(2)特定資産	0	0	0
(3)その他固定資産			
出資金	30,000	30,000	0
ソフトウェア	935,000	1,956,746	△ 1,021,746
その他固定資産合計	965,000	1,986,746	△ 1,021,746
固定資産合計	965,000	1,986,746	△ 1,021,746
資産合計	7,855,618	13,771,859	△ 5,916,241
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,474,278	1,834,805	△ 360,527
未払費用	2,769,349	1,098,000	1,671,349
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	384,000	1,028,900	△ 644,900
前受金	200,000	200,000	0
預り金	31,266	2,095,047	△ 2,063,781
流動負債合計	4,928,893	6,326,752	△ 1,397,859
2. 固定負債			
長期借入金	3,770,000	5,834,000	△ 2,064,000
固定負債合計	3,770,000	5,834,000	△ 2,064,000
負債合計	8,698,893	12,160,752	△ 3,461,859
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	△ 843,275	1,611,107	△ 2,454,382
正味財産合計	△ 843,275	1,611,107	△ 2,454,382
負債及び正味財産合計	7,855,618	13,771,859	△ 5,916,241

# 正味財産増減計算書

2023年1月1日～2023年12月31日

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益			
事業収益(収益)	24,573,315	21,425,230	3,148,085
事業収益(公益)	15,175,369	7,886,783	7,288,586
事業収益計	39,748,684	29,312,013	10,436,671
受取寄付金			
受取寄付金	1,257,917	1,655,500	△ 397,583
雑収益			
受取利息	49	21	28
雑収益	618,511	296,119	322,392
雑収益計	618,560	296,140	322,420
経常収益計	41,625,161	31,263,653	10,361,508
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	16,226,000	12,077,765	4,148,235
法定福利費	2,409,975	1,716,897	693,078
福利厚生費	69,150	27,862	41,288
旅費交通費	90,605	45,098	45,507
通信費	84	7,030	△ 6,946
減価償却費	330,000	330,000	0
消耗什器備品費	84,800	211,582	△ 126,782
消耗品費	340,618	364,516	△ 23,898
賃借料	76,800	0	76,800
諸謝金	3,025,343	247,055	2,778,288
ウェブサイト関連費	6,663,579	2,412,149	4,251,430
外注費	7,325,750	6,478,000	847,750
広告宣伝費	268,937	259,370	9,567
交際費	15,000	4,896	10,104
会議費	51,391	1,075	50,316
支払手数料	97,132	70,346	26,786
諸会費	64,214	65,501	△ 1,287
事業費計	37,139,378	24,319,142	12,820,236

管理費			
給与手当	0	0	0
法定福利費	173,483	0	173,483
会議費	41,117	9,725	31,392
交際費	13,788	13,055	733
旅費交通費	237,946	34,826	203,120
通信費	202,868	170,070	32,798
減価償却費	691,746	1,189,248	△ 497,502
消耗什器備品費	23,832	0	23,832
消耗品費	69,306	57,397	11,909
水道光熱費	126,868	132,487	△ 5,619
租税公課	1,118,633	1,456,283	△ 337,650
外注費	3,416,997	3,263,075	153,922
支払手数料	19,965	18,160	1,805
地代家賃	636,000	636,000	0
支払利息	83,806	81,124	2,682
新聞図書費	13,810	10,010	3,800
管理費計	6,870,165	7,071,460	△ 201,295
経常費用計	44,009,543	31,390,602	12,618,941
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,384,382	△ 126,949	△ 2,257,433
当期経常増減額	△ 2,384,382	△ 126,949	△ 2,257,433
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,384,382	△ 126,949	△ 2,257,433
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,454,382	△ 196,949	△ 2,257,433
一般正味財産期首残高	1,611,107	1,808,056	△ 196,949
一般正味財産期末残高	△ 843,275	1,611,107	△ 2,454,382
II. 指定正味財産増減の部		0	
III. 正味財産期末残高	△ 843,275	1,611,107	△ 2,454,382

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成 20 年 4 月 11 日 令和 2 年 5 月 15 日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

#### (1) 固定資産の減価償却方法

##### ①有形固定資産

定率法を採用しています。

##### ②無形固定資産

定額法を採用しています。

#### (2) 消費税等の会計処理

税込経理方式を採用しています。

### 2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

単位:円

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	7,596,240	6,661,240	935,000
出資金	30,000	0	30,000
	7,626,240	6,661,240	965,000