

活動計算書

2024年6月1日 から 2025年5月31日 まで

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	35,000	0	35,000
賛助会員受取会費	11,000	0	11,000
2. 受取寄附金			
受取寄附金	2,639,027	0	2,639,027
3. 受取助成金等			
受取助成金	3,445,537	0	3,445,537
受取民間助成金	12,318,000	0	12,318,000
4. 事業収益			
事業収益	871,571	0	871,571
受託事業収入	11,268,306	0	11,268,306
5. その他収益			
受取利息	5,530	0	5,530
雑収益	28,088	0	28,088
経常収益計	30,622,059	0	30,622,059
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
給与手当	4,114,800	0	4,114,800
臨時雇用費	6,063,125	0	6,063,125
法定福利費	390,541	0	390,541
人件費計	10,568,466	0	10,568,466
(2)その他経費			
会議費	109,274	0	109,274
諸会費	6,000	0	6,000
租税公課	4,200	0	4,200
業務委託費	275,000	0	275,000
謝金	1,192,531	0	1,192,531
印刷製本費	110,340	0	110,340
旅費交通費	178,571	0	178,571
通信運搬費	995,724	0	995,724
消耗品費	1,792,985	0	1,792,985
水道光熱費	586,318	0	586,318
地代家賃	1,580,130	0	1,580,130
賃借料	119,800	0	119,800
保険料	33,960	0	33,960
支払手数料	8,418	0	8,418
雑費	24,029	0	24,029

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
食材費	6,496,366	0	6,496,366
教養娯楽費	344,721	0	344,721
その他経費計	13,858,367	0	13,858,367
事業費計	24,426,833	0	24,426,833
2. 管理費			
(1)人件費			
給与手当	457,200	0	457,200
臨時雇用費	673,681	0	673,681
人件費計	1,130,881	0	1,130,881
(2)その他経費			
水道光熱費	65,146	0	65,146
地代家賃	175,570	0	175,570
会議費	598	0	598
交際費	5,000	0	5,000
旅費交通費	2,656	0	2,656
保険料	41,660	0	41,660
研修費	16,000	0	16,000
新聞図書費	3,960	0	3,960
支払利息	33,698	0	33,698
雑費	5,879	0	5,879
印刷製本費	6,550	0	6,550
通信運搬費	83,018	0	83,018
消耗品費	160,999	0	160,999
諸会費	37,900	0	37,900
租税公課	7,600	0	7,600
支払手数料	44,359	0	44,359
支払寄付金	66,000	0	66,000
その他経費計	756,593	0	756,593
管理費計	1,887,474	0	1,887,474
経常費用計	26,314,307	0	26,314,307
当期経常増減額	4,307,752	0	4,307,752
税引前当期正味財産増減額	4,307,752	0	4,307,752
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
経理区分振替額	0	0	0
当期正味財産増減額	4,307,752	0	4,307,752
前期繰越正味財産額	-4,307,752	4,710,256	402,504
次期繰越正味財産額	0	4,710,256	4,710,256

財産目録

2025年5月31日 現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
未収金			
未収入金	24,100		
現金預金			
ジャパンネット銀行 (API)	7,694,403		
東海労金 (法人) (API)	529,798		
現金	57,821		
流動資産合計		8,306,122	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			8,306,122
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
未払金	901,396		
前受金			
前受金	2,462,000		
預り金			
預り金	232,470		
流動負債合計		3,595,866	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,595,866
正味財産			4,710,256

貸借対照表

2025年5月31日 現在

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
未収金	24,100		
現金預金	8,282,022		
流動資産合計		8,306,122	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			8,306,122
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	901,396		
前受金	2,462,000		
預り金	232,470		
流動負債合計		3,595,866	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,595,866
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		402,504	
当期正味財産増減額		4,307,752	
正味財産合計			4,710,256
負債及び正味財産合計			8,306,122

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）によつていま
す。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

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	子育てに関する相 談支援事業	事業部門合計	管理部門	合計
I 経常収益				
1. 受取会費	0	0	46,000	46,000
2. 受取寄附金	2,639,027	2,639,027	0	2,639,027
3. 受取助成金等	15,763,537	15,763,537	0	15,763,537
4. 事業収益	12,139,877	12,139,877	0	12,139,877
5. その他収益	5,162	5,162	28,456	33,618
経常収益計	30,547,603	30,547,603	74,456	30,622,059
II 経常費用				
(1)人件費				
給与手当	4,114,800	4,114,800	457,200	4,572,000
臨時雇用費	6,063,125	6,063,125	673,681	6,736,806
法定福利費	390,541	390,541	0	390,541
人件費計	10,568,466	10,568,466	1,130,881	11,699,347
(2)その他経費				
会議費	109,274	109,274	598	109,872
新聞図書費	0	0	3,960	3,960
支払利息	0	0	33,698	33,698
業務委託費	275,000	275,000	0	275,000
謝金	1,192,531	1,192,531	0	1,192,531
印刷製本費	110,340	110,340	6,550	116,890
交際費	0	0	5,000	5,000
旅費交通費	178,571	178,571	2,656	181,227
通信運搬費	995,724	995,724	83,018	1,078,742
消耗品費	1,792,985	1,792,985	160,999	1,953,984
水道光熱費	586,318	586,318	65,146	651,464
地代家賃	1,580,130	1,580,130	175,570	1,755,700
賃借料	119,800	119,800	0	119,800
保険料	33,960	33,960	41,660	75,620
諸会費	6,000	6,000	37,900	43,900
租税公課	4,200	4,200	7,600	11,800
研修費	0	0	16,000	16,000
支払手数料	8,418	8,418	44,359	52,777

科目	子育てに関する相談支援事業	事業部門合計	管理部門	合計
支払寄付金	0	0	66,000	66,000
雑費	24,029	24,029	5,879	29,908
食材費	6,496,366	6,496,366	0	6,496,366
教養娯楽費	344,721	344,721	0	344,721
給与手当	0	0	0	0
臨時雇用費	0	0	0	0
その他経費計	13,858,367	13,858,367	756,593	14,614,960
経常費用計	24,426,833	24,426,833	1,887,474	26,314,307
当期経常増減額	6,120,770	6,120,770	-1,813,018	4,307,752

3. 借入金の増減内訳

借入金を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	4,000,000	4,000,000	0

4. 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

(1) 現物寄附の評価方法

当法人では食材・消耗品等の現物寄附を受け入れており、当法人の通常購入価格を参考に評価しています。当期に受け入れた現物寄附の評価額は約100,000円ですが、継続性及び重要性を勘案し、活動計算書には計上せず注記により開示しています。

(2) 事業費と管理費の按分方法

事業費90%、管理費10%で按分しています。

(3) 前受金の内容

前受金2,462,000円は、利用者支援事業委託の翌期対象分です。