

平成30年度 活動計算書 (その他事業がない場合)

特定非営利活動法人キープ・ママ・スマイリング

(単位:円)

科目	金額	小計・合計
【A】 経常収益		
1 受取会費		290,000
正会員受取会費	138,000	
賛助会員受取会費	152,000	
その他会費収入		
2 受取寄附金	1,753,040	1,753,040
受取寄附金		
受取補助金		
3 受取助成金等		3,000,000
受取国庫補助金		
受取民間助成金	3,000,000	
4 事業収益	384,620	384,620
(1) 病児等を育てる家族に対する生活支援事業		
(2) 病児等を育てる家族に関する調査研究、普及啓発、人材育成、政策提言および連携促進にかかわる事業		
(3) その他、この法人の目的を達するために必要な事業		
5 その他の収益		350,924
受取利息	24	
雑収益	350,900	
経常収益計		5,778,584
【B】 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		0
(2) その他経費		4,129,346
福利厚生費	100	
業務委託費	2,536,960	
諸謝金	40,000	
食材等購入費	556,816	
印刷製本費	22,332	
会議費	28,578	
旅費交通費	574,275	
通信運搬費	30,269	
消耗品費	129,828	
賃借料	33,048	
保険料	4,350	
研修費	10,000	
支払手数料	22,490	
支払寄附金	7,500	
新聞図書費	1,260	
広告宣伝費	17,025	
システム利用料	18,897	
雑費	95,618	
事業費計		4,129,346
2 管理費		
(1) 人件費		0
(2) その他経費		40,857
賃借料	3,672	
支払手数料	23,636	
システム利用料	13,069	
雑費	480	
管理費計		40,857
経常費用計		4,170,203
当期経常増減額【A】-【B】・・・①		1,608,381
【C】 経常外収益		
経常外収益計		0
【D】 経常外費用		
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		1,608,381
法人税、住民税及び事業税・・・④		
前期繰越正味財産額・・・⑤		595,279
次期繰越正味財産額③-④+⑤		2,203,660

平成30年度 貸借対照表

特定非営利活動法人キープ・ママ・スマイリング

科	目	金額	小計・合計
【A】	資産の部		
1	流動資産		
	現金	40,035	
	普通預金	2,560,077	
	前払費用	51,840	
	未収金	50,568	
	流動資産合計・・・①		2,702,520
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		0
	(2)無形固定資産		0
	(3)投資その他の資産		0
	固定資産合計・・・②		0
【A】	資産合計 ①+②		2,702,520
【B-1】	負債の部		
1	流動負債		
	未払金	498,860	
	流動負債合計・・・③		498,860
2	固定負債		
	固定負債合計・・・④		0
	負債合計 ③+④		498,860
【B-2】	正味財産の部		
	前期繰越正味財産額	595,279	
	当期正味財産増減額	1,608,381	
	正味財産合計		2,203,660
【B】	負債及び正味財産合計 【B-1】 + 【B-2】		2,702,520

平成30年度 財産目録

特定非営利活動法人キープ・ママ・スマイリング

科	目	金額	小計	合計
【A】	資産の部			
1	流動資産			
	現金預金		2,600,112	
	手元現金	40,035		
	三菱UFJ銀行本店 普通預金	2,515,489		
	ゆうちょ銀行 普通預金	41,190		
	ゆうちょ銀行 振替口座	3,398		
	前払費用		51,840	
	平成31年4月～令和2年3月システム利用料	51,840		
	未収金		50,568	
	平成31年3月分寄附金未収入分	50,568		
	流動資産合計・・・①			2,702,520
2	固定資産			
	(1)有形固定資産		0	0
	(2)無形固定資産		0	0
	(3)投資その他の資産		0	0
	差入保証金		0	0
	固定資産合計・・・②			0
【A】	資産合計 ①+②			2,702,520
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	未払金		498,860	
	平成31年3月分諸経費等	498,860		
	流動負債合計・・・③			498,860
2	固定負債			
	固定負債合計・・・④			0
【B-1】	負債合計 ③+④			498,860
【B-2】	正味財産合計 【A】-【B-1】			2,203,660

平成30年度 計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人キープ・ママ・スマイリング

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) 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っています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	(1) 病児等を育てる家族に対する生活支援事業	(2) 病児等を育てる家族に関する調査研究、普及啓発、人材育成、政策提言および連携促進にかかわる事業	(3) その他、この法人の目的を達するために必要な事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費				0	290,000	290,000
2. 受取寄附金	1,577,736			1,577,736	175,304	1,753,040
3. 受取助成金等	3,000,000			3,000,000		3,000,000
4. 事業収益	384,620			384,620		384,620
5. その他収益	133,000			133,000	217,924	350,924
経常収益計	5,095,356	0	0	5,095,356	683,228	5,778,584
II 経常費用						
(1) 人件費						
※ 役員報酬				0		0
※ 法定福利費				0		0
人件費計	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費						
福利厚生費	100			100		100
売上原価				0		0
業務委託費	2,536,960			2,536,960		2,536,960
諸謝金	40,000			40,000		40,000
食材等購入費	556,816			556,816		556,816
食材費				0		0
印刷製本費	22,332			22,332		22,332
会議費	28,578			28,578		28,578
旅費交通費	574,275			574,275		574,275
※ 通信運搬費	30,269			30,269		30,269
※ 消耗品費	129,828			129,828		129,828
※ 水道光熱費				0		0
※ 地代家賃				0		0
※ 賃借料	33,048			33,048	3,672	36,720
減価償却費				0		0
※ 保険料	4,350			4,350		4,350
諸会費				0		0
租税公課				0		0
※ 研修費	10,000			10,000		10,000
支払手数料	22,490			22,490	23,636	46,126
支払寄附金	7,500			7,500		7,500
支出補助金				0		0
新聞図書費	1,260			1,260		1,260
広告宣伝費	17,025			17,025		17,025
※ システム利用料	18,897			18,897	13,069	31,966
雑費	95,618			95,618	480	96,098
その他経費計	4,129,346	0	0	4,129,346	40,857	4,170,203
経常費用計	4,129,346	0	0	4,129,346	40,857	4,170,203
当期経常増減額	966,010	0	0	966,010	642,371	1,608,381

※受取寄附金（助成金、クラウドファンディング以外）は、従事割合に基づき按分しています。

※【管】役員報酬、法定福利費、消耗品費、賃借料、研修費については、従事割合に基づき按分しています。

※【管】システム利用料、通信運搬費については、一部の経費を従事割合に基づき按分しています。

※【管】水道光熱費、地代家賃、保険料については、面積割合に基づき按分しています。

3. 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

- 1) 事業費と管理費に共通する経費のうち、役員報酬、法定福利費、賃借料、消耗品費、研修費、保険料、一部システム利用料及び一部通信運搬費については、従事割合に基づき按分しています。
- 2) 事業費と管理費に共通する経費のうち、水道光熱費、地代家賃、賃借料及び保険料については、建物面積比に基づき按分しています。