

## 平成31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
<b>【A】 経常収益</b>		
<b>1 受取会費</b>		1,493,000
正会員受取会費	132,000	
賛助会員受取会費	781,000	
その他会費収入	580,000	
<b>2 受取寄附金</b>	4,025,814	4,025,814
受取寄附金		
受取補助金		
<b>3 受取助成金等</b>	1,875,257	1,875,257
受取国庫補助金		
受取民間助成金		
<b>4 事業収益</b>	57,000	57,000
(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		
<b>5 その他の収益</b>		151,172
受取利息	33	
雑収益	151,139	
<b>経常収益計</b>		7,602,243
<b>【B】 経常費用</b>		
<b>1 事業費</b>		
(1) 人件費		0
(2) その他経費		5,281,148
業務委託費	729,963	
食材等購入費	353,129	
印刷製本費	589,378	
会議費	315,913	
旅費交通費	1,299,630	
通信運搬費	188,337	
消耗品費	510,650	
水道光熱費	36,230	
地代家賃	346,500	
賃借料	116,946	
保険料	16,740	
諸会費	2,000	
研修費	39,838	
支払手数料	82,051	
広告宣伝費	548,260	
システム利用料	44,422	
雑費	61,161	
<b>事業費計</b>		5,281,148
<b>2 管理費</b>		
(1) 人件費		0
(2) その他経費		891,946
業務委託費	54,000	
印刷製本費	41,761	
通信運搬費	32,166	
消耗品費	11,130	
水道光熱費	4,025	
地代家賃	38,500	
賃借料	12,994	
保険料	1,260	
諸会費	3,000	
研修費	4,426	
支払手数料	202,026	
新聞図書費	2,640	
システム利用料	204,041	
雑費	279,977	
<b>管理費計</b>		891,946
<b>経常費用計</b>		6,173,094
<b>当期経常増減額【A】-【B】・・・①</b>		1,429,149
<b>【C】 経常外収益</b>		
<b>経常外収益計</b>		0
<b>【D】 経常外費用</b>		
<b>経常外費用計</b>		0
<b>当期経常外増減額【C】-【D】・・・②</b>		0
<b>税引前当期正味財産増減額 ①+②・・・③</b>		1,429,149
法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
前期繰越正味財産額・・・⑤		2,203,660
<b>次期繰越正味財産額 ③-④+⑤</b>		3,562,809

## 平成31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
<b>【A】</b>	<b>資産の部</b>		
1	流動資産		
	現金	54,187	
	普通預金	3,141,858	
	前払費用	129,800	
	未収金	261,086	
	流動資産合計・・・①		3,586,931
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		70,000
	差し入れ補償金	70,000	
	固定資産合計・・・②		70,000
<b>【A】</b>	<b>資産合計 ①+②</b>		<b>3,656,931</b>
<b>【B-1】</b>	<b>負債の部</b>		
1	流動負債		
	未払金	24,122	
	未払法人税等	70,000	
	流動負債合計・・・③		94,122
2	固定負債		
	固定負債合計・・・④		0
	負債合計 ③+④		94,122
<b>【B-2】</b>	<b>正味財産の部</b>		
	前期繰越正味財産額	2,203,660	
	当期正味財産増減額	1,359,149	
	正味財産合計		3,562,809
<b>【B】</b>	<b>負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】</b>		<b>3,656,931</b>

## 平成31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
<b>【A】 資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
	現金預金		3,196,045	
	手元現金	54,187		
	三菱UFJ銀行本店 普通預金	3,091,269		
	ゆうちょ銀行 普通預金	44,191		
	ゆうちょ銀行 振替口座	6,398		
	前払費用		129,800	
	令和2年4月分事務所家賃、令和2年4月～令和3年3月システム利用料	129,800		
	未収金		261,086	
	令和2年3月分寄附金未収入分	261,086		
	<b>流動資産合計・・・①</b>			<b>3,586,931</b>
<b>2 固定資産</b>				
	<b>(1) 有形固定資産</b>			<b>0</b>
			0	
	<b>(2) 無形固定資産</b>			<b>0</b>
			0	
	<b>(3) 投資その他の資産</b>			<b>70,000</b>
	差入保証金		70,000	
	事務所敷金	70,000		
	<b>固定資産合計・・・②</b>			<b>70,000</b>
<b>【A】 資産合計 ①+②</b>				<b>3,656,931</b>
<b>【B-1】 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
	未払金		24,122	
	令和2年3月分諸経費等	24,122		
	未払法人税等		70,000	
	令和2年3月期確定都民税	70,000		
	<b>流動負債合計・・・③</b>			<b>94,122</b>
<b>2 固定負債</b>				
	<b>固定負債合計・・・④</b>			<b>0</b>
<b>【B-1】 負債合計 ③+④</b>				<b>94,122</b>
<b>【B-2】 正味財産合計 【A】 - 【B-1】</b>				<b>3,562,809</b>

## 平成31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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は原価法によっています。
- (2) 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
<b>I 経常収益</b>						
1. 受取会費				0	1,493,000	1,493,000
2. 受取寄附金	3,779,533			3,779,533	246,281	4,025,814
3. 受取助成金等	1,875,257			1,875,257		1,875,257
4. 事業収益	57,000			57,000		57,000
5. その他収益	69,200			69,200	81,972	151,172
<b>経常収益計</b>	<b>5,780,990</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,780,990</b>	<b>1,821,253</b>	<b>7,602,243</b>
<b>II 経常費用</b>						
(1) 人件費						
※ 役員報酬				0		0
※ 法定福利費				0		0
<b>人件費計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) その他経費						
福利厚生費				0		0
売上原価				0		0
業務委託費	729,963			729,963	54,000	783,963
諸謝金				0		0
食材等購入費	353,129			353,129		353,129
食材費				0		0
印刷製本費	589,378			589,378	41,761	631,139
会議費	315,913			315,913		315,913
旅費交通費	1,299,630			1,299,630		1,299,630
※ 通信運搬費	188,337			188,337	32,166	220,503
※ 消耗品費	510,650			510,650	11,130	521,780
※ 水道光熱費	36,230			36,230	4,025	40,255
※ 地代家賃	346,500			346,500	38,500	385,000
※ 賃借料	116,946			116,946	12,994	129,940
減価償却費				0		0
※ 保険料	16,740			16,740	1,260	18,000
諸会費	2,000			2,000	3,000	5,000
租税公課				0		0
※ 研修費	39,838			39,838	4,426	44,264
支払手数料	82,051			82,051	202,026	284,077
支払寄附金				0		0
支出補助金				0		0
新聞図書費				0	2,640	2,640
広告宣伝費	548,260			548,260		548,260
※ システム利用料	44,422			44,422	204,041	248,463
雑費	61,161			61,161	279,977	341,138
<b>その他経費計</b>	<b>5,281,148</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,281,148</b>	<b>891,946</b>	<b>6,173,094</b>
<b>経常費用計</b>	<b>5,281,148</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,281,148</b>	<b>891,946</b>	<b>6,173,094</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>499,842</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>499,842</b>	<b>929,307</b>	<b>1,429,149</b>

※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。