

## 令和2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>		<b>963,000</b>
正会員受取会費	198,000	
賛助会員受取会費	765,000	
<b>2 受取寄附金</b>		<b>5,438,788</b>
受取寄附金	5,438,788	
受取補助金		
<b>3 受取助成金等</b>		<b>10,920,000</b>
受取国庫補助金		
受取民間助成金	10,920,000	
<b>4 事業収益</b>		<b>842,026</b>
(1) 病児等を育てる家族に対する生活支援事業	842,026	
(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>		<b>231,030</b>
受取利息	73	
雑収益	230,957	
<b>経常収益計</b>		<b>18,394,844</b>
<b>【B】 経常費用</b>		
<b>1 事業費</b>		
<b>(1) 人件費</b>		<b>2,455,737</b>
役員報酬	2,350,000	
法定福利費	105,737	
<b>(2) その他経費</b>		<b>9,434,248</b>
売上原価	1,253,540	
業務委託費	2,314,810	
食材等購入費	913,789	
印刷製本費	83,260	
会議費	22,311	
旅費交通費	97,750	
通信運搬費	1,229,979	
消耗品費	2,388,552	
水道光熱費	82,073	
地代家賃	831,600	
保険料	8,620	
諸会費	16,500	
研修費	11,250	
支払手数料	77,130	
広告宣伝費	7,040	
システム利用料	96,044	
<b>事業費計</b>		<b>11,889,985</b>
<b>2 管理費</b>		
<b>(1) 人件費</b>		<b>61,748</b>
役員報酬	50,000	
法定福利費	11,748	
<b>(2) その他経費</b>		<b>1,955,336</b>
業務委託費	1,359,310	
印刷製本費	121,914	
会議費	1,080	
通信運搬費	59,288	
消耗品費	24,565	
水道光熱費	9,119	
地代家賃	92,400	
研修費	1,250	
支払手数料	173,884	
新聞図書費	6,072	
システム利用料	94,888	
雑費	11,566	
<b>管理費計</b>		<b>2,017,084</b>
<b>経常費用計</b>		<b>13,907,069</b>
<b>当期経常増減額【A】-【B】・・・①</b>		<b>4,487,775</b>
<b>【C】 経常外収益</b>		
<b>経常外収益計</b>		<b>0</b>
<b>【D】 経常外費用</b>		
<b>経常外費用計</b>		<b>0</b>
<b>当期経常外増減額【C】-【D】・・・②</b>		<b>0</b>
<b>税引前当期正味財産増減額①+②・・・③</b>		<b>4,487,775</b>
法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
前期繰越正味財産額・・・⑤		3,562,809
<b>次期繰越正味財産額③-④+⑤</b>		<b>7,980,584</b>

## 令和2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】 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金		428,681	
普通預金		6,230,048	
商品		631,328	
貯蔵品		691,754	
前払費用		162,800	
未収金		457,780	
流動資産合計・・・①			8,602,391
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】 資産合計 ①+②</b>			<b>8,672,391</b>
<b>【B-1】 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金		621,807	
未払法人税等		70,000	
流動負債合計・・・③			691,807
2 固定負債			
固定負債合計・・・④			0
<b>負債合計 ③+④</b>			<b>691,807</b>
<b>【B-2】 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産額		3,562,809	
当期正味財産増減額		4,417,775	
<b>正味財産合計</b>			<b>7,980,584</b>
<b>【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】 + 【B-2】</b>			<b>8,672,391</b>

## 令和2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		6,658,729	
	手元現金	428,681		
	三菱UFJ銀行本店 普通預金	6,155,002		
	ゆうちょ銀行 普通預金	53,191		
	ゆうちょ銀行 振替口座	21,855		
	商品		631,328	
	オリジナル缶詰	631,328		
	貯蔵品		691,754	
	オリジナル食品	111,552		
	オリジナルTシャツ	236,896		
	オリジナルカトラリー	191,620		
	オリジナルトートバッグ	87,210		
	オリジナル保存容器	64,476		
	前払費用		162,800	
	令和3年4月分事務所家賃、令和3年4月～令和4年3月システム利用料	162,800		
	未収金		457,780	
	令和3年3月分寄附金未収分、源泉所得税等未収分等	457,780		
	<b>流動資産合計・・・①</b>			<b>8,602,391</b>
<b>2 固定資産</b>				
	(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>8,672,391</b>
<b>【B-1】 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
	未払金		621,807	
	令和3年3月分諸経費等	621,807		
	未払法人税等		70,000	
	令和3年3月期確定都民税	70,000		
	<b>流動負債合計・・・③</b>			<b>691,807</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>691,807</b>
<b>【B-2】 正味財産合計 【A】 - 【B-1】</b>				<b>7,980,584</b>

## 令和2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	963,000	963,000
2. 受取寄附金	4,894,909			4,894,909	543,879	5,438,788
3. 受取助成金等	10,650,000			10,650,000	270,000	10,920,000
4. 事業収益	842,026			842,026		842,026
5. その他収益	123,813			123,813	107,217	231,030
<b>経常収益計</b>	<b>16,510,748</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16,510,748</b>	<b>1,884,096</b>	<b>18,394,844</b>
<b>II 経常費用</b>						
(1) 人件費						
※ 役員報酬	2,350,000			2,350,000	50,000	2,400,000
※ 法定福利費	105,737			105,737	11,748	117,485
<b>人件費計</b>	<b>2,455,737</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,455,737</b>	<b>61,748</b>	<b>2,517,485</b>
(2) その他経費						
福利厚生費				0		0
売上原価	1,253,540			1,253,540		1,253,540
業務委託費	2,314,810			2,314,810	1,359,310	3,674,120
諸謝金				0		0
食材等購入費	913,789			913,789		913,789
食材費				0		0
印刷製本費	83,260			83,260	121,914	205,174
会議費	22,311			22,311	1,080	23,391
旅費交通費	95,570	2,180		97,750		97,750
※ 通信運搬費	1,229,979			1,229,979	59,288	1,289,267
※ 消耗品費	2,388,552			2,388,552	24,565	2,413,117
※ 水道光熱費	82,073			82,073	9,119	91,192
※ 地代家賃	831,600			831,600	92,400	924,000
※ 賃借料				0		0
減価償却費				0		0
※ 保険料	8,620			8,620		8,620
諸会費	16,500			16,500		16,500
租税公課				0		0
※ 研修費	11,250			11,250	1,250	12,500
支払手数料	77,130			77,130	173,884	251,014
支払寄附金				0		0
支出補助金				0		0
新聞図書費				0	6,072	6,072
広告宣伝費	7,040			7,040		7,040
※ システム利用料	96,044			96,044	94,888	190,932
雑費				0	11,566	11,566
<b>その他経費計</b>	<b>9,432,068</b>	<b>2,180</b>	<b>0</b>	<b>9,434,248</b>	<b>1,955,336</b>	<b>11,389,584</b>
<b>経常費用計</b>	<b>11,887,805</b>	<b>2,180</b>	<b>0</b>	<b>11,889,985</b>	<b>2,017,084</b>	<b>13,907,069</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>4,622,943</b>	<b>△ 2,180</b>	<b>0</b>	<b>4,620,763</b>	<b>△ 132,988</b>	<b>4,487,775</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。