

令和3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		1,137,000
正会員受取会費	204,000	
賛助会員受取会費	933,000	
2 受取寄附金		22,924,635
受取寄附金	16,632,735	
受取補助金	6,291,900	
3 受取助成金等		2,734,000
受取国庫補助金	158,000	
受取民間助成金	2,576,000	
4 事業収益		329,568
(1) 病児等を育てる家族に対する生活支援事業	329,568	
(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		454,796
受取利息	96	
雑収益	454,700	
経常収益計		27,579,999
【B】 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		747,785
役員報酬	621,000	
法定福利費	126,785	
(2) その他経費		14,110,724
福利厚生費	53,625	
売上原価	1,382,756	
業務委託費	1,661,360	
諸謝金	30,000	
食材等購入費	2,966,019	
印刷製本費	64,030	
会議費	53,006	
旅費交通費	234,636	
通信運搬費	1,490,882	
消耗品費	2,313,736	
水道光熱費	106,432	
地代家賃	938,700	
賃借料	115,830	
保険料	16,993	
諸会費	4,900	
研修費	87,309	
支払手数料	982,296	
新聞図書費	93,796	
広告宣伝費	1,115,400	
システム利用料	210,818	
雑費	188,200	
事業費計		14,858,509
2 管理費		
(1) 人件費		83,087
役員報酬	69,000	
法定福利費	14,087	
(2) その他経費		1,155,582
業務委託費	99,000	
印刷製本費	112,641	
会議費	8,750	
旅費交通費	20,940	
通信運搬費	168,927	
消耗品費	22,625	
水道光熱費	11,826	
地代家賃	104,300	
賃借料	12,870	
保険料	1,407	
諸会費	15,000	
研修費	9,701	
支払手数料	371,166	
新聞図書費	755	
システム利用料	135,214	
雑費	60,460	
管理費計		1,238,669
経常費用計		16,097,178
当期経常増減額【A】－【B】・・・①		11,482,821
【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		11,482,821
法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
前期繰越正味財産額・・・⑤		7,980,584
次期繰越正味財産額③-④+⑤		19,393,405

令和3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		72,087	
普通預金		13,489,012	
商品		479,328	
貯蔵品		534,407	
前払費用		182,600	
未収金		566,749	
流動資産合計・・・①			15,324,183
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			0
(2) 無形固定資産			151,800
ソフトウェア		151,800	
(3) 投資その他の資産			6,570,000
付き添い白書特定資産		6,500,000	
差し入れ補償金		70,000	
固定資産合計・・・②			6,721,800
【A】 資産合計 ①+②			22,045,983
【B-1】 負債の部			
1 流動負債			
未払金		2,482,578	
前受収益		100,000	
未払法人税等		70,000	
流動負債合計・・・③			2,652,578
2 固定負債			
固定負債合計・・・④			0
負債合計 ③+④			2,652,578
【B-2】 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		7,980,584	
当期正味財産増減額		11,412,821	
正味財産合計			19,393,405
【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】 + 【B-2】			22,045,983

令和3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			13,561,099	
手元現金	72,087			
三菱UFJ銀行本店 普通預金	5,550,625			
ゆうちょ銀行 普通預金	30,486			
ゆうちょ銀行 振替口座	111,286			
PayPay銀行	304,698			
三井住友銀行築地支店 普通預金	7,491,917			
商品			479,328	
オリジナル缶詰	479,328			
貯蔵品			534,407	
オリジナルTシャツ	307,965			
オリジナルカトラリー	148,720			
オリジナルトートバッグ	50,830			
オリジナル保存容器	26,892			
前払費用			182,600	
令和4年4月分事務所家賃、令和4年4月～令和5年3月システム利用料	182,600			
未収金			566,749	
令和4年3月分寄附金未収分、源泉所得税等未収分	566,749			
流動資産合計 ・・・①				15,324,183
2 固定資産				
(1) 有形固定資産			0	0
(2) 無形固定資産			151,800	151,800
ソフトウェア			151,800	
システム構築費	151,800			
(3) 投資その他の資産			6,570,000	6,570,000
特定資産			6,500,000	
付き添い白書特定資産	6,500,000			
差入保証金			70,000	
事務所敷金	70,000			
固定資産合計 ・・・②				6,721,800
【A】 資産合計 ①+②				22,045,983
【B-1】 負債の部				
1 流動負債				
未払金			2,482,578	
令和4年3月分諸経費等	2,482,578			
前受収益			100,000	
次年度会費前受分	100,000			
預り金			0	
未払法人税等			70,000	
令和4年3月期確定都民税	70,000			
流動負債合計 ・・・③				2,652,578
2 固定負債				
固定負債合計 ・・・④				0
【B-1】 負債合計 ③+④				2,652,578
【B-2】 正味財産合計 【A】 - 【B-1】				19,393,405

令和3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
I 経常収益						
1. 受取会費				0	1,137,000	1,137,000
2. 受取寄附金	21,152,472			21,152,472	1,772,163	22,924,635
3. 受取助成金等	2,434,000			2,434,000	300,000	2,734,000
4. 事業収益	329,568			329,568		329,568
5. その他収益	133,100			133,100	321,696	454,796
経常収益計	24,049,140	0	0	24,049,140	3,530,859	27,579,999
II 経常費用						
(1) 人件費						
※ 役員報酬	621,000			621,000	69,000	690,000
※ 法定福利費	126,785			126,785	14,087	140,872
				0		0
人件費計	747,785	0	0	747,785	83,087	830,872
(2) その他経費						
福利厚生費	53,625			53,625		53,625
売上原価	1,382,756			1,382,756		1,382,756
業務委託費	1,471,360	190,000		1,661,360	99,000	1,760,360
諸謝金	30,000			30,000		30,000
食材等購入費	2,966,019			2,966,019		2,966,019
食材費				0		0
印刷製本費	59,852	4,178		64,030	112,641	176,671
会議費	49,831	3,175		53,006	8,750	61,756
旅費交通費	232,756	1,880		234,636	20,940	255,576
※ 通信運搬費	1,490,342	540		1,490,882	168,927	1,659,809
※ 消耗品費	2,313,736			2,313,736	22,625	2,336,361
※ 水道光熱費	106,432			106,432	11,826	118,258
※ 地代家賃	938,700			938,700	104,300	1,043,000
※ 賃借料	115,830			115,830	12,870	128,700
減価償却費				0		0
※ 保険料	16,993			16,993	1,407	18,400
諸会費	4,900			4,900	15,000	19,900
租税公課				0		0
※ 研修費	87,309			87,309	9,701	97,010
支払手数料	982,021	275		982,296	371,166	1,353,462
支払寄附金				0		0
支出補助金				0		0
新聞図書費	93,796			93,796	755	94,551
広告宣伝費	1,115,400			1,115,400		1,115,400
※ システム利用料	210,818			210,818	135,214	346,032
雑費	188,200			188,200	60,460	248,660
その他経費計	13,910,676	200,048	0	14,110,724	1,155,582	15,266,306
経常費用計	14,658,461	200,048	0	14,858,509	1,238,669	16,097,178
当期経常増減額	9,390,679	△ 200,048	0	9,190,631	2,292,190	11,482,821

※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. 固定資産の増減内訳

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
投資その他の資産						
付き添い白書基金	0	6,500,000		6,500,000		6,500,000
合計	0	6,500,000	0	6,500,000	0	6,500,000

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

・ 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。