

令和5年度 活動計算書(その他事業がない場合)

認定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		1,240,000
会員受取会費収入	540,000	
賛助会員受取会費	700,000	
2 受取寄附金		36,232,060
受取寄附金	25,663,956	
受取補助金	10,568,104	
3 受取助成金等		15,686,920
受取国庫補助金	1,479,920	
受取民間助成金	14,207,000	
4 事業収益		0
(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		1,956,845
受取利息	812	
雑収益	1,956,033	
経常収益計		55,115,825
【B】 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		2,842,467
役員報酬	2,565,000	
法定福利費	277,467	
(2) その他経費		25,306,180
業務委託費	11,108,490	
食材等購入費	4,480,662	
消耗品費	2,731,236	
印刷製本費	356,126	
通信運搬費	2,501,304	
支出補助金	496,000	
広告宣伝費	440,000	
謝金	247,988	
福利厚生費	3,160	
会議費	1,789	
旅費交通費	394,798	
地代家賃	889,130	
水道光熱費	102,714	
システム利用料	328,281	
修繕費	237,600	
賃借料	127,710	
保険料	24,513	
諸会費	32,210	
支払手数料	55,762	
減価償却費	636,144	
雑費	110,563	
事業費計		28,148,647
2 管理費		
(1) 人件費		315,830
役員報酬	285,000	
法定福利費	30,830	
(2) その他経費		5,297,302
業務委託費	3,469,116	
食材費	348,122	
消耗品費	33,918	
印刷製本費	122,141	
通信運搬費	357,196	
広告宣伝費	33,000	
福利厚生費	58,418	
会議費	8,216	
旅費交通費	53,444	
地代家賃	92,400	
水道光熱費	11,413	
システム利用料	158,381	
修繕費	26,400	

賃借料	14,190	
保険料	2,137	
諸会費	38,790	
支払手数料	412,545	
租税公課	32,315	
減価償却費	11,128	
雑費	14,032	
管理費計		5,613,132
経常費用計		33,761,779
当期経常増減額【A】－【B】・・・①		21,354,046
【C】経常外収益		
固定資産売却益	0	
過年度損益修正益	0	
経常外収益計		0
【D】経常外費用		
固定資産売却損	91,080	
過年度損益修正損	0	
経常外費用計		91,080
当期経常外増減額【C】－【D】・・・②		-91,080
税引前当期正味財産増減額①+②・・・③		21,262,966
法人税、住民税及び事業税・・・④		
前期繰越正味財産額・・・⑤		29,548,264
次期繰越正味財産額③－④+⑤		50,811,230

令和5年度 貸借対照表

認定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	57,056	45,404,682
	普通預金	41,246,651	
	未収金	2,201,500	
	前払費用	378,760	
	貯蔵品	1,520,715	
	流動資産合計・・・①		45,404,682
2	固定資産		
	(1) 有形固定資産	0	0
	(2) 無形固定資産		9,025,605
	ソフトウェア	9,025,605	
	(3) 投資その他の資産		636,126
	付き添い白書特定資産	566,126	
	差し入れ補償金	70,000	
	固定資産合計・・・②		9,661,731
【A】 資産合計 ①+②			55,066,413
【B-1】 負債の部			
1	流動負債		
	未払金	4,122,580	4,255,183
	預り金	14,703	
	前受収益	100,000	
	見払消費税	17,900	
	流動負債合計・・・③		4,255,183
2	固定負債		
			0
	固定負債合計・・・④		0
負債合計 ③+④			4,255,183
【B-2】 正味財産の部			
	前期繰越正味財産額		29,548,264
	当期正味財産増減額		21,262,966
正味財産合計			50,811,230
【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】			55,066,413

令和5年度 財産目録

認定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			45,404,682	
現金預金				
手元現金		57,056		
三菱UFJ銀行 普通預金		996,888		
三井住友銀行 普通預金		38,709,823		
ゆうちょ銀行 普通預金		287,121		
ゆうちょ銀行 振替口座		46,436		
PayPay銀行		1,206,383		
貯蔵品				
オリジナル缶詰		695,760		
オリジナルグッズ		719,848		
Amazonギフトカード		79,909		
切手		15,598		
収入印紙		9,600		
前払費用				
システム利用料 令和6年4月～令和7年3月分		84,480		
事務所家賃 令和6年4月分		77,000		
日本小児看護学会 令和6年度年会費		10,000		
日本小児看護学会 令和6年4月参加費		26,000		
スタッフ宿泊・交通費 令和6年4月分		181,280		
未収金				
IT導入補助金		1,479,920		
寄附金 令和6年3月分		669,191		
講演料 令和6年3月分		27,400		
社会保険料・源泉所得税等 未収分		3,350		
配送会社弁済 未収分		21,639		
流動資産合計・・・①				45,404,682
2 固定資産				
(1) 有形固定資産			0	
(2) 無形固定資産			9,025,605	
ソフトウェア				
業務管理システム		5,375,711		
公式ホームページ		1,189,834		
つきそい応援団		2,002,551		
付き添い生活応援パック申込フォーム		457,509		
(3) 投資その他の資産			636,126	
差入保証金				
事務所敷金		70,000		
特定資産				
付き添い白書特定資産		566,126		
固定資産合計・・・②				9,661,731
【A】 資産合計 ①+②				55,066,413
【B-1】 負債の部				
1 流動負債			4,255,183	
未払消費税等				
未払消費税		17,900		
未払金				
令和6年3月分諸経費等		4,122,580		
預り金				
源泉所得税等		14,703		
前受収益				
法人賛助会費 2024年度分		100,000		
未払法人税等				
令和4年3月期確定都民税				
流動負債合計・・・③				4,255,183
2 固定負債			0	
固定負債合計・・・④				0
【B-1】 負債合計 ③+④				4,255,183
【B-2】 正味財産合計 【A】 - 【B-1】				50,811,230

令和5年度 計算書類の注記

事業報告用

認定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

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) 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産(ソフトウェア)は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(3) 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	1,240,000	1,240,000
2. 受取寄附金	2,225,200	178,187		2,403,387	33,828,673	36,232,060
3. 受取助成金等	11,670,936	1,867,992		13,538,928	2,147,992	15,686,920
4. 事業収益				0		0
5. その他収益	121,639	1,564,380		1,686,019	270,826	1,956,845
経常収益計	14,017,775	3,610,559	0	17,628,334	37,487,491	55,115,825
II 経常費用						
(1) 人件費						
役員報酬	1,425,000	1,140,000		2,565,000	285,000	2,850,000
法定福利費	154,148	123,319		277,467	30,830	308,297
人件費計	1,579,148	1,263,319	0	2,842,467	315,830	3,158,297
(2) その他経費						
業務委託費	3,747,560	7,360,930		11,108,490	3,469,116	14,577,606
食材等購入費	4,357,662	123,000		4,480,662		4,480,662
食材費				0	348,122	348,122
消耗品費	2,697,917	33,319		2,731,236	33,918	2,765,154
印刷製本費	333,215	22,911		356,126	122,141	478,267
通信運搬費	2,495,949	5,355		2,501,304	357,196	2,858,500
支出補助金	496,000			496,000		496,000
広告宣伝費		440,000		440,000	33,000	473,000
謝金		247,988		247,988		247,988
福利厚生費	3,112	48		3,160	58,418	61,578
会議費		1,789		1,789	8,216	10,005
旅費交通費	330,524	64,274		394,798	53,444	448,242
地代家賃	796,730	92,400		889,130	92,400	981,530
水道光熱費	91,301	11,413		102,714	11,413	114,127
システム利用料	285,054	43,227		328,281	158,381	486,662
修繕費	211,200	26,400		237,600	26,400	264,000
賃借料	113,520	14,190		127,710	14,190	141,900
保険料	22,376	2,137		24,513	2,137	26,650
諸会費	21,620	10,590		32,210	38,790	71,000
支払手数料	55,762			55,762	412,545	468,307
租税公課				0	32,315	32,315
減価償却費	625,016	11,128		636,144	11,128	647,272
雑費	98,981	11,582		110,563	14,032	124,595
その他経費計	16,783,499	8,522,681	0	25,306,180	5,297,302	30,603,482
経常費用計	18,362,647	9,786,000	0	28,148,647	5,613,132	33,761,779
当期経常増減額	△ 4,344,872	△ 6,175,441	0	△ 10,520,313	31,874,359	21,354,046

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

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
無形固定資産						
ソフトウェア	2,350,133	7,413,824	91,080	9,672,877	647,272	9,025,605
投資その他の資産						
付き添い白書基金	6,500,000	0	5,933,874	566,126	0	566,126
差入保証金	70,000	0	0	70,000	0	70,000
合計	8,920,133	7,413,824	6,024,954	10,309,003	647,272	9,661,731

4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
業務委託費	14,577,606	3,015,000	
活動計算書計	14,577,606	3,015,000	0
(貸借対照表)			
ソフトウェア	9,025,605	0	1,189,834
貸借対照表計			

5. 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、賃借料、水道光熱費、一部の通信運搬費、業務委託費、旅費交通費、通信運搬費、消耗品費、減価償却費、保険料、雑費及びシステム利用料)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、【役員報酬、法定福利費】については、役員の従事割合に基づき按分しています。
- 3) 事業費と管理費に共通する経費のうち、地代家賃、及び、一部の保険料については、建物面積比に基づき按分しています。