

令和6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 だーちゃらぼ

(単位：円)

科	目	金 額	小計・合計
【A】 経 常 収 益			
1 受取会費			56,000
正会員受取会費	28,000		
賛助会員受取会費	28,000		
2 受取寄附金			2,976
受取寄附金	2,976		
3 受取助成金等			735,000
受取補助金	735,000		
4 事業収益			9,522,002
子ども若者の居場所作り事業収益	5,991,200		
受託事業収入	2,989,910		
メンタルヘルスに関わる相談及び検査事業収益	218,000		
子ども若者のメンタルヘルスに関わる啓発事業収益	322,892		
外部団体に対する研修講師派遣およびコンサルティング事業収益	0		
5 その他の収益			2,486
受取利息	1,498		
雑収入	988		
経 常 収 益 計			10,318,464
【B】 経 常 費 用			
1 事業費			
(1) 人件費			4,237,388
給料手当	3,814,000		
法定福利費	423,388		
(2) その他経費			4,431,813
謝金	15,000		
印刷製本費	240		
会議費	48,787		
旅費交通費	232,670		
通信運搬費	150,432		
消耗品費	1,159,397		
水道光熱費	125,550		
地代家賃	2,206,710		
賃借料	65,120		
保険料	35,750		
諸会費	3,300		
租税公課	2,940		
研修費	3,000		
支払手数料	110,744		
広告宣伝費	166,991		
行事費	105,182		
事業費計			8,669,201
2 管理費			
(1) 人件費			0
(2) その他経費			83,053
通信運搬費	46,354		
減価償却費	36,699		
管理費計			83,053
経 常 費 用 計			8,752,254
当 期 経 常 増 減 額 【A】－【B】・・・①			1,566,210
【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	0		
災害損失	0		
過年度損益修正損	0		
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			1,566,210
法人税、住民税及び事業税・・・④			0
前期繰越正味財産額・・・⑤			1,428,029
次 期 繰 越 正 味 財 産 額 ③－④+⑤			2,994,239

令和6年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 だーちゃらぼ
(単位：円)

科	目	金 額	小計・合計
【A】 資 産 の 部			
1	流動資産		
	現金預金	2,101,288	2,673,669
	未収金	566,098	
	前払費用	6,283	
	流動資産合計・・・①		2,673,669
2	固定資産		
	(1) 有形固定資産		283,587
	工具器具備品	283,587	
	(2) 無形固定資産		0
	(3) 投資その他の資産		2,767,392
	敷金	300,000	
	役員貸付金	2,467,392	
	固定資産合計・・・②		3,050,979
【A】 資 産 合 計 ①+②			5,724,648
【B-1】 負 債 の 部			
1	流動負債		
	未払金	0	154,409
	預り金	154,409	
	流動負債合計・・・③		154,409
2	固定負債		
	長期借入金	2,576,000	2,576,000
	固定負債合計・・・④		2,576,000
負 債 合 計 ③+④			2,730,409
【B-2】 正 味 財 産 の 部			
	前期繰越正味財産額	1,428,029	
	当期正味財産増減額	1,566,210	
正 味 財 産 合 計			2,994,239
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】			5,724,648

令和6年度 財産目録

特定非営利活動法人 だーちゃらぼ

(単位：円)

科	目	金額	小計	合計
【A】資産の部				
1	流動資産			
	現金預金		2,101,288	
	手元現金	265,443		
	巢鴨信用金庫普通預金	1,830,462		
	三菱UFJ銀行普通預金	5,383		
	未収金		572,381	
	未収入金	566,098		
	前払費用	6,283		
	棚卸資産		0	
	流動資産合計・・・①			2,673,669
2	固定資産			
	(1)有形固定資産			283,587
	車両運搬具		0	
	什器備品		283,587	
	備品	283,587		
	(2)無形固定資産			0
	ソフトウェア		0	
	借地権		0	
	(3)投資その他の資産			2,767,392
	敷金		300,000	
	長期貸付金		2,467,392	
	役員貸付金	2,467,392		
	固定資産合計・・・②			3,050,979
【A】資産合計 ①+②				5,724,648
【B-1】負債の部				
1	流動負債			
	未払金		0	
	預り金		154,409	
	源泉徴収税	154,409		
	流動負債合計・・・③			154,409
2	固定負債			
	長期借入金		2,576,000	
	巢鴨信用金庫借入金	2,576,000		
	退職給付引当金		0	
	固定負債合計・・・④			2,576,000
【B-1】負債合計 ③+④				2,730,409
【B-2】正味財産合計 【A】-【B-1】				2,994,239

令和6年度

計算書類の注記

事業報告用

特定非営利活動法人 だーちゃらぼ

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

(2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(3) 引当金の計上基準

(4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

(5) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	子ども若者の居場所作り事業	メンタルヘルスに関わる相談及び検査事業	子ども若者のメンタルヘルスに関わる啓発事業	対する研修講師派遣およびコンサルティング事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	56,000	0	0	0	56,000	0	56,000
2. 受取寄附金	2,976	0	0	0	2,976	0	2,976
3. 受取助成金等	735,000	0	0	0	735,000	0	735,000
4. 事業収益	5,991,200	218,000	322,892	0	6,532,092	0	6,532,092
5. その他収益（受託事業収益等）	2,992,396	0	0	0	2,992,396	0	2,992,396
経常収益計	9,777,572	218,000	322,892	0	10,318,464	0	10,318,464
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	3,814,000	0	0	0	3,814,000	0	3,814,000
福利厚生費	423,388	0	0	0	423,388	0	423,388
人件費計	4,237,388				4,237,388	0	4,237,388
(2) その他経費							
会議費	46,505	0	2,282	0	48,787	0	48,787
謝金	0	0	15,000	0	15,000	0	15,000
旅費交通費	228,170	0	4,500	0	232,670	0	232,670
通信運搬費	150,432	0	0	0	150,432	46,354	196,786
消耗品費	938,938	0	220,459	0	1,159,397	0	1,159,397
印刷製本費	240	0	0	0	240	0	240
水道光熱費	120,000	0	5,550	0	125,550	0	125,550
地代家賃	2,206,710	0	0	0	2,206,710	0	2,206,710
支払手数料	110,470	0	274	0	110,744	0	110,744
租税公課	2,940	0	0	0	2,940	0	2,940
広告宣伝費	44,924	0	122,067	0	166,991	0	166,991
雑費	212,352	0	0	0	212,352	36,699	249,051
その他経費計	4,061,681	0	370,132	0	4,431,813	83,053	4,514,866
経常費用計	8,299,069	0	370,132	0	8,669,201	83,053	8,752,254
当期経常増減額	1,478,503	218,000	-47,240	0	1,649,263	-83,053	1,566,210

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳
使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 円は、下記のように使途が特定されています。
したがって使途が制約されていない正味財産は 円です。
- （単位：円）

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計	0	0	0	0	

5. 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
有形固定資産						
車両運搬具	0	0	0	0	0	0
什器備品	0	320,286	0	320,286	36,699	283,587
.....						
無形固定資産						
.....						
投資その他の資産						
敷金	0	300,000	0	300,000	0	300,000
.....			300,000			
合計	0	620,286	300,000	620,286	36,699	583,587

6. 借入金の増減内訳
- （単位：円）

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
借入金	3,440,000	0	864,000	2,576,000
合計				2,576,000

7. 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)	0	0	0
活動計算書計	0	0	0
(貸借対照表)			0
役員貸付金※	2,467,392	2,467,392	
貸借対照表計	2,467,392	2,467,392	0

- ※NPO法人化前の支出分についての引継ぎ
8. 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
 - その他の事業に係る資産の状況