

令和7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		138,000
正会員受取会費	36,000	
賛助会員受取会費	102,000	
2 受取寄附金		198,174
受取寄附金	198,174	
3 受取助成金等		3,444,267
受取民間助成金	963,267	
受取補助金	2,481,000	
4 事業収益		6,068,485
子ども若者の居場所作り事業収益	5,462,575	
受託事業収入	569,910	
メンタルヘルスに関わる相談及び検査事業収益	36,000	
子ども若者のメンタルヘルスに関わる啓発事業収益	0	
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		6,997
受取利息	3,313	
雑収入	3,684	
経常収益計		9,855,923
【B】 経常費用		
1 事業費		7,782,727
(1) 人件費		
給料手当	6,959,911	
法定福利費	822,816	
(2) その他経費		4,983,055
印刷製本費	10,550	
会議費	25,813	
旅費交通費	179,231	
通信運搬費	485,982	
消耗品費	1,311,285	
水道光熱費	497,904	
地代家賃	2,003,760	
諸会費	13,200	
租税公課	370	
研修費	36,000	
支払手数料	242,007	
広告宣伝費	138,209	
行事費	38,744	
事業費計		12,765,782
2 管理費		
(1) 人件費		0
(2) その他経費		139,625
通信運搬費	59,554	
減価償却費	80,071	
管理費計		139,625
経常費用計		12,905,407
当期経常増減額 【A】－【B】・・・①		-3,049,484
【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	226,597	
経常外費用計		226,597
当期経常外増減額 【C】－【D】・・・②		-226,597
税引前当期正味財産増減額 ①+②・・・③		-3,276,081
法人税、住民税及び事業税・・・④		0
前期繰越正味財産額・・・⑤		2,994,239
次期繰越正味財産額 ③－④+⑤		-281,842

令和 7 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	55,604	132,804
	未収金	77,200	
	流動資産合計・・・①		132,804
2	固定資産		
	(1) 有形固定資産		166,817
	工具器具備品	166,817	
	(2) 無形固定資産		0
	(3) 投資その他の資産		2,367,392
	敷金	300,000	
	役員貸付金	2,067,392	
	固定資産合計・・・②		2,534,209
【A】	資 産 合 計 ①+②		2,667,013
【B-1】	負 債 の 部		
1	流動負債		
	未払金	375,692	1,236,855
	未払金 (クレジットカード)	131703	
	役員借入金	579,407	
	預り金	150,053	
	流動負債合計・・・③		1,236,855
2	固定負債		
	長期借入金	1,712,000	1,712,000
	固定負債合計・・・④		1,712,000
	負 債 合 計 ③+④		2,948,855
【B-2】	正 味 財 産 の 部		
	前期繰越正味財産額	2,994,239	
	当期正味財産増減額	-3,276,081	
	正 味 財 産 合 計		-281,842
【B】	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】		2,667,013

令和7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		55,604	
	手元現金	0		
	巢鴨信用金庫普通預金	23,697		
	三菱UFJ銀行普通預金	31,907		
	未収金		77,200	
	未収入金	77,200		
	棚卸資産		0	
	流動資産合計・・・①			132,804
2	固定資産			
	(1)有形固定資産			166,817
	車両運搬具		0	
	什器備品		166,817	
	備品	166,817		
	(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			2,367,392
	敷金		300,000	
	長期貸付金		2,067,392	
	役員貸付金	2,067,392		
	固定資産合計・・・②			2,534,209
【A】資産合計 ①+②				2,667,013
【B-1】負債の部				
1	流動負債			
	未払金		1,086,802	
	未払金（クレジットカード等）	507,395		
	役員借入金	579,407		
	預り金		150,053	
	源泉徴収税	150,053		
	流動負債合計・・・③			1,236,855
2	固定負債			
	長期借入金		1,712,000	
	巢鴨信用金庫借入金	1,712,000		
	退職給付引当金		0	
	固定負債合計・・・④			1,712,000
【B-1】負債合計 ③+④				2,948,855
【B-2】正味財産合計 【A】－【B-1】				-281,842

令和7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）によつています。
- (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、税込み方式によつています。

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	138,000	0	0	0	138,000	0	138,000
2. 受取寄附金	198,174	0	0	0	198,174	0	198,174
3. 受取助成金等	3,444,267	0	0	0	3,444,267	0	3,444,267
4. 事業収益	5,462,575	36,000	0	0	5,498,575	0	5,498,575
5. その他収益（受託事業収益等）	576,907	0	0	0	576,907	0	576,907
経常収益計	9,819,923	36,000	0	0	9,855,923	0	9,855,923
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	6,939,911	20,000	0	0	6,959,911	0	6,959,911
福利厚生費	822,816	0	0	0	822,816	0	822,816
人件費計	7,762,727	20,000	0	0	7,782,727	0	7,782,727
(2) その他経費							
謝金	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	10,550	0	0	0	10,550	0	10,550
会議費	25,813	0	0	0	25,813	0	25,813
旅費交通費	179,231	0	0	0	179,231	0	179,231
通信運搬費	485,982	0	0	0	485,982	59,554	545,536
消耗品費	1,295,285	16,000	0	0	1,311,285	0	1,311,285
水道光熱費	497,904	0	0	0	497,904	0	497,904
地代家賃	2,003,760	0	0	0	2,003,760	0	2,003,760
諸会費	13,200	0	0	0	13,200	0	13,200
租税公課	370	0	0	0	370	0	370
研修費	36,000	0	0	0	36,000	0	36,000
支払手数料	242,007	0	0	0	242,007	0	242,007
広告宣伝費	138,209	0	0	0	138,209	0	138,209
その他雑費	38,744	0	0	0	38,744	80,071	118,815
その他経費計	4,967,055	16,000	0	0	4,983,055	139,625	5,122,680
経常費用計	12,729,782	36,000	0	0	12,765,782	139,625	12,905,407
当期経常増減額	-2,909,859	0	0	0	-2,909,859	-139,625	-3,049,484

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	320,286	0	0	320,286	153,469	166,817
.....						
無形固定資産						
.....						
投資その他の資産						
敷金	300,000	0	0	300,000	0	300,000
.....						
合計	620,286	0	0	620,286	153,469	466,817

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	2,576,000	0	864,000	1,712,000
合計				1,712,000

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※	2,067,392	2,067,392	
貸借対照表計	2,067,392	2,067,392	0

※NP0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