

令和3年度 活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

認定特定非営利活動法人子どもシェルターモモ

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る経費	休眠預金等交付事業	合計
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員入会金	25,000	0	25,000
正会員受取会費	570,000	0	570,000
賛助会員受取会費	189,000	0	189,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	34,128,418		34,128,418
資産受贈益	11,597,608	0	11,597,608
3. 受取助成金等			
休眠預金等交付金	0	19,970,000	19,970,000
受取民間助成金	3,661,278	0	3,661,278
受取公的補助金	966,000	0	966,000
4. 事業収益			
措置費・委託費収益	71,482,847	0	71,482,847
利用者収益	1,751,093	0	1,751,093
5. その他収益			
受取利息	170	0	170
雑収益	65,620	0	65,620
経常収益計	124,437,034	19,970,000	144,407,034
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	39,024,118	86,308	39,110,426
通勤手当	1,074,488	1,106	1,075,594
法定福利費	5,406,570	12,831	5,419,401
ボランティア報酬	3,502,580	0	3,502,580
人件費計	49,007,756	100,245	49,108,001
(2) その他経費			
謝金	15,000	90,000	105,000
食材費	3,516,620	0	3,516,620
教養娯楽費	2,018,765	0	2,018,765
水道光熱費	2,873,062	0	2,873,062
消耗品費	3,375,112	949,300	4,324,412
地代家賃	5,769,300	0	5,769,300
支払保険料	54,537	0	54,537
修繕費	683,700	215,160	898,860
租税公課	144,550	10,000	154,550
減価償却費	1,709,834	348,008	2,057,842
接待交際費	10,215	0	10,215

旅費交通費	1,597,530	0	1,597,530
通信運搬費	630,445	25,019	655,464
会議研修費	109,900	0	109,900
諸会費	76,500	0	76,500
印刷製本費	146,536	0	146,536
支払手数料	273,608	3,080	276,688
雑費	216,524	0	216,524
その他経費計	23,221,738	1,640,567	24,862,305
事業費計	72,229,494	1,740,812	73,970,306
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	4,863,473	0	4,863,473
通勤手当	48,174	0	48,174
法定福利費	657,839	0	657,839
福利厚生費	769,673	0	769,673
人件費計	6,339,159	0	6,339,159
(2) その他経費			
謝金	125,000	0	125,000
食材費	176,440	0	176,440
教養娯楽費	251,474	0	251,474
リース料	110,160	0	110,160
水道光熱費	84,372	0	84,372
消耗品費	537,822	0	537,822
地代家賃	245,000	0	245,000
支払保険料	666,603	0	666,603
租税公課	6,300	0	6,300
減価償却費	13,700	0	13,700
接待交際費	93,850	0	93,850
旅費交通費	145,586	0	145,586
通信運搬費	354,678	0	354,678
会議研修費	37,898	0	37,898
諸会費	51,900	0	51,900
会場借料	15,510	0	15,510
印刷製本費	413,660	0	413,660
支払手数料	110,613	0	110,613
雑費	176,435	0	176,435
その他経費計	3,617,001	0	3,617,001
管理費計	9,956,160	0	9,956,160
3. その他			
雑損失	1,000	0	1,000
経常費用計	82,186,654	1,740,812	83,927,466
当期経常増減額	42,250,380	18,229,188	60,479,568
当期正味財産増減額	42,250,380	18,229,188	60,479,568
前期繰越正味財産額			31,423,898
次期繰越正味財産額			91,903,466

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日 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

最終仕入原価法による原価法によっています。

(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	子どもシェ ルター運営 事業	自立援助 ホーム運営 事業(男性)	自立援助 ホーム運営 事業(女性)	フォローアッ プ事業	アフターケ ア事業	アフターケ ア環境整備 等(共同募 金)	休眠預金等 交付事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益										
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	784,000	784,000
2. 受取寄附金	276,390	266,182	1,074,343	832,514	0	0	0	2,449,429	43,276,597	45,726,026
3. 受取助成金等	54,000	439,000	473,000	181,278	0	2,280,000	19,970,000	23,397,278	1,200,000	24,597,278
4. 事業収益	15,367,432	24,222,392	26,011,116	0	7,633,000	0	0	73,233,940	0	73,233,940
5. その他収益	0	0	271	14,300	0	0	0	14,571	51,219	65,790
経常収益計	15,697,822	24,927,574	27,558,730	1,028,092	7,633,000	2,280,000	19,970,000	99,095,218	45,311,816	144,407,034
II 経常費用										
(1) 人件費										
給料手当	9,995,082	12,488,013	9,944,519	0	6,596,504	0	86,308	39,110,426	4,863,473	43,973,899
通勤手当	264,000	574,120	154,880	0	81,488	0	1,106	1,075,594	48,174	1,123,768
法定福利費	1,595,683	1,296,326	1,591,871	0	922,690	0	12,831	5,419,401	657,839	6,077,240
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	769,673	769,673
ボランティア報酬	106,200	964,842	694,650	46,125	1,131,638	559,125	0	3,502,580	0	3,502,580
人件費計	11,960,965	15,323,301	12,385,920	46,125	8,732,320	559,125	100,245	49,108,001	6,339,159	55,447,160
(2) その他経費										
謝金	0	0	0	0	0	15,000	90,000	105,000	125,000	230,000
食材費	636,137	1,231,859	1,512,167	132,227	4,230	0	0	3,516,620	176,440	3,693,060
教養娯楽費	154,255	784,178	915,792	33,814	16,726	114,000	0	2,018,765	251,474	2,270,239
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	110,160	110,160
水道光熱費	588,922	861,214	1,220,482	0	202,444	0	0	2,873,062	84,372	2,957,434
消耗品費	375,685	238,418	912,765	422,240	245,590	1,180,414	949,300	4,324,412	537,822	4,862,234
地代家賃	1,200,000	1,800,000	2,409,300	0	360,000	0	0	5,769,300	245,000	6,014,300
支払保険料	12,000	0	29,290	0	13,247	0	0	54,537	666,603	721,140
修繕費	0	6,000	422,500	0	35,200	220,000	215,160	898,860	0	898,860
租税公課	450	200	600	0	143,300	0	10,000	154,550	6,300	160,850
減価償却費	35,021	1,348,515	66,566	259,732	0	0	348,008	2,057,842	13,700	2,071,542
接待交際費	0	0	0	0	10,215	0	0	10,215	93,850	104,065
旅費交通費	107,390	293,848	287,081	10,470	843,497	55,244	0	1,597,530	145,586	1,743,116
通信運搬費	145,068	185,789	185,895	0	113,693	0	25,019	655,464	354,678	1,010,142
会議研修費	0	2,100	9,000	74,800	24,000	0	0	109,900	37,898	147,798
諸会費	3,000	32,400	32,400	0	8,700	0	0	76,500	51,900	128,400
会場借料	0	0	0	0	0	0	0	0	15,510	15,510
印刷製本費	0	0	0	0	146,536	0	0	146,536	413,660	560,196
支払手数料	5,280	3,290	45,540	640	38,340	180,518	3,080	276,688	110,613	387,301
雑費	32,200	33,930	122,930	19,000	1,864	6,600	0	216,524	176,435	392,959
その他経費計	3,295,408	6,821,741	8,172,308	952,923	2,207,582	1,771,776	1,640,567	24,862,305	3,617,001	28,479,306
経常費用計	15,256,373	22,145,042	20,558,228	999,048	10,939,902	2,330,901	1,740,812	73,970,306	9,956,160	83,926,466
当期経常増減額	441,449	2,782,532	7,000,502	29,044	△ 3,306,902	△ 50,901	18,229,188	25,124,912	35,355,656	60,480,568

3. 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。

(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
「地域から孤立をなくそう」 ささえあいプロジェクト助成 金(岡山県共同募金会) (子どもたちへの継続的な支援 を行うための支援体制強化)	0	2,280,000	2,280,000	0	
休眠預金2019年度通常枠実行 団体事業(中国5県休眠預 金等活用コンソーシアム) (児童養護施設等を退所後に困 難を抱えた若者支援の充実・強 化事業)	14,860,000	5,110,000	19,970,000	0	
オンライン寄付サイト「Give One」 (虐待等により戻す家庭を持た ない子どもたちの自立を支えます)	0	165,978	165,978	0	
合計	14,860,000	7,555,978	22,415,978	0	

4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	取得価額	期首帳簿価額	取得	減少	当期償却額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産							
建物造作	11,797,798	3,163,402	6,802,870	0	1,248,985	3,080,511	8,717,287
建物附属設備	253,800	39,783	0	0	19,950	233,967	19,833
構築物	359,920	0	359,920	0	6,028	6,028	353,892
什器備品	6,038,132	1,383,220	1,132,725	0	831,779	4,353,966	1,684,166
土地	24,839,492	0	24,839,492	0	0	0	24,839,492
合計	43,289,142	4,586,405	33,135,007	0	2,106,742	7,674,472	35,614,670

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

アフターケア事業の地代家賃については使用面積割合に基づき按分しています。

休眠預金等交付事業の給与手当・通勤手当・法定福利費については従事割合に基づき按分しています。