

令和5年度 活動計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

特定非営利活動法人子どもシェルターモモ

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員入会金	10,000	
正会員受取会費	520,000	
賛助会員受取会費	159,000	689,000
2. 受取寄付金	60,327,625	60,327,625
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	3,458,570	
受取公的補助金	1,445,000	4,903,570
4. 事業収益		
措置費・委託費収益	63,349,065	
利用者収益	1,083,010	
参加費収益	0	64,432,075
5. その他収益		
受取利息	423	
雑収益	195,482	195,905
経常収益計		130,548,175
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	41,470,239	
通勤手当	1,042,136	
法定福利費	4,366,606	
ボランティア報酬	4,786,714	
謝金	503,000	
人件費計	52,168,695	
(2) その他経費		
食材費	3,056,350	
教養娯楽費	430,958	
被服費	80,600	
委託費	32,395	
水道光熱費	2,332,796	
消耗品費	2,452,740	
地代家賃	6,131,200	
支払保険料	116,880	
修繕費	3,316,855	
減価償却費	1,524,346	
接待交際費	320,794	

旅費交通費	1,946,707		
通信運搬費	623,639		
会議研修費	180,500		
諸会費	90,850		
会場借料	41,470		
印刷製本費	186,384		
支払手数料	454,858		
雑費	319,913		
その他経費計	23,640,235		
事業費計		75,808,930	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	5,141,287		
通勤手当	38,920		
法定福利費	400,855		
福利厚生費	291,150		
人件費計	6,284,927		
(2) その他経費			
食材費	114,634		
教養娯楽費	69,472		
委託費	412,715		
リース料	110,760		
水道光熱費	198,226		
消耗品費	399,520		
地代家賃	462,000		
支払保険料	619,030		
修繕費	60,500		
租税公課	126,400		
減価償却費	1,149,969		
接待交際費	120,140		
旅費交通費	218,030		
通信運搬費	404,649		
会議研修費	0		
諸会費	11,900		
会場借料	5,140		
印刷製本費	541,855		
支払手数料	286,975		
雑費	30,985		
その他経費計	5,342,900		
管理費計		11,215,112	
3. その他			
雑損失	24,503	24,503	
経常費用計			87,048,545
当期経常増減額			43,499,630
当期正味財産増減額			43,499,630
前期繰越正味財産額			95,893,054
次期繰越正味財産額			139,392,684

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(女性)	自立援助ホーム運営事業(男性)	フォローアップ事業	アフターケア事業	組織基盤強化等(共同募金)	枝松基金	枝松・黒田基金	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	0	689,000	689,000
2. 受取寄附金	479,831	515,716	528,544		341,305	0	0	55,449,344	57,314,740	3,012,885	60,327,625
3. 受取助成金等	264,000	665,000	635,000	59,570	100,000	2,030,000	0	0	3,753,570	1,150,000	4,903,570
4. 事業収益	3,802,355	26,545,034	24,783,686	18,000	9,283,000	0	0	0	64,432,075	0	64,432,075
5. その他収益		1,091	0	0	1,960	0	0	0	3,051	192,854	195,905
経常収益計	4,546,186	27,726,841	25,947,230	77,570	9,726,265	2,030,000	0	55,449,344	125,503,436	5,044,739	130,548,175
II 経常費用											
(1) 人件費											
給料手当	7,950,840	12,321,671	12,483,166	0	8,714,562	0	0	0	41,470,239	5,141,287	46,611,526
通勤手当	115,112	431,464	331,704	0	163,856	0	0	0	1,042,136	38,920	1,081,056
法定福利費	924,563	1,382,746	1,111,929	0	947,368	0	0	0	4,366,608	400,855	4,767,461
福利厚生費		0	0	0	0	0	0	0	0	291,150	291,150
ボランティア報酬	257,517	1,140,046	1,720,043	36,563	284,686	1,347,859	0	0	4,786,714	0	4,786,714
謝金	0	0	0	0	0	503,000	0	0	503,000	0	503,000
人件費計	9,248,032	15,275,927	15,646,842	36,563	10,110,472	1,850,859	0	0	52,168,695	5,872,212	58,040,907
(2) その他経費											
食材費	240,546	1,289,835	1,196,210	14,264	315,495	0	0	0	3,056,350	114,634	3,170,984
教養娯楽費	68,470	68,979	240,757	0	52,752	0	0	0	430,958	69,472	500,430
被服費	39,798	2,796	0	0	38,006	0	0	0	80,600	0	80,600
委託費	0	0	0	0	0	32,395	0	0	32,395	412,715	445,110
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110,760	110,760
水道光熱費	234,738	1,085,180	792,848	0	220,030	0	0	0	2,332,796	198,226	2,531,022
消耗品費	526,888	836,913	713,057	1,760	374,122	0	0	0	2,452,740	399,520	2,852,260
地代家賃	887,200	2,220,000	1,998,000	0	1,026,000	0	0	0	6,131,200	462,000	6,593,200
支払保険料	86,110	9,900	8,250	0	12,620	0	0	0	116,880	619,030	735,910
修繕費	1,032,625	1,884,380	338,250	0	61,600	0	0	0	3,316,855	60,500	3,377,355
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126,400	126,400
減価償却費	39,967	67,654	1,221,658	159,867	35,200	0	0	0	1,524,346	1,149,969	2,674,315
接待交際費	5,000	25,000	22,380	0	14,166	0	254,248	0	320,794	120,140	440,934
旅費交通費	253,920	662,246	526,566	200	372,555	141,220	0	0	1,946,707	218,030	2,164,737
通信運搬費	148,136	170,618	110,143	0	194,742	0	0	0	623,639	404,649	1,028,288
会議研修費	20,100	94,400	62,000	0	4,000	0	0	0	180,500	0	180,500
諸会費	3,500	32,400	32,400	0	22,560	0	0	0	90,850	11,900	102,750
会場借料	0	0	0	0	0	41,470	0	0	41,470	5,140	46,610
印刷製本費	0	0	0	186,384	0	0	0	0	186,384	541,855	728,239
支払手数料	377,110	3,856	29,481	11,113	31,338	1,960	0	0	454,858	286,975	741,833
雑費	189,200	59,700	67,008	13,000	5	0	0	0	319,913	30,985	350,898
その他経費計	4,153,308	8,494,857	7,359,008	386,588	2,775,181	217,045	254,248	0	23,640,235	5,342,900	28,983,135
経常費用計	13,401,340	23,770,784	23,005,850	423,151	12,885,653	2,067,904	254,248	0	75,808,930	11,215,112	87,024,042
IV 経常外費用											
雑損失										24,503	24,503
当期経常増減額	△ 8,855,154	3,956,057	2,941,380	△ 345,581	△ 3,159,388	△ 37,904	△ 254,248	55,449,344	49,694,506	△ 6,194,876	43,499,630

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	2,030,000	2,030,000	0	
広島・岡山若者応援基金 (クラウドファンディング 分配金) (法人内外の子どもたちへの生 活用品等の支援)	0	100,000	100,000	0	
社会的養護施設(児童養護施 設等)助成(篠原欣子記念財 団) (自立援助ホーム「学南ホー ム」にて使用する備品の購入)	0	99,000	99,000	0	
社会的養護施設(児童養護施 設等)対象 お菓子等支援助 成(篠原欣子記念財団) (自立援助ホーム「学南ホー ム」「あてんぼ」に在籍する子 どもへのお菓子助成)	0	20,000	20,000	0	
オンライン寄付サイト 「Give One」 (虐待等により戻る家庭を持た ない子どもたちの自立を支えま す)	0	59,570	59,570	0	
合計	0	2,308,570	2,308,570	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	6,718,302	0	0	1,957,351	7,036,847	4,760,951
建物附属設備	253,800	1	0	0	0	253,799	1
構築物	791,120	757,385	0	0	67,234	100,969	690,151
什器備品	6,617,832	1,430,445	300,190	0	649,730	5,837,117	1,080,905
土地	24,839,492	24,839,492	0	0	0	0	24,839,492
合計	44,300,042	33,745,625	300,190	0	2,674,315	13,228,732	31,371,500

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。