

令和2年度 活動計算書

令和2年4月1日から令和3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	15,000	0	15,000
正会員受取会費	595,000	0	595,000
賛助会員受取会費	267,000	0	267,000
2. 受取寄付金	5,380,409	0	5,380,409
3. 受取助成金等			
休眠預金等交付金	0	700,000	700,000
受取民間助成金	5,448,875	0	5,448,875
4. 事業収益			
措置費・委託費収益	62,410,594	0	62,410,594
利用者収益	2,576,107	0	2,576,107
5. その他収益			
受取利息	139	0	139
雑収益	88,185	0	88,185
経常収益計	76,781,309	700,000	77,481,309
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	36,764,244	208,272	36,972,516
通勤手当	944,712	2,666	947,378
法定福利費	5,296,935	30,950	5,327,885
ボランティア報酬	2,485,678	0	2,485,678
人件費計	45,491,569	241,888	45,733,457
(2) その他経費			
謝金	60,029	0	60,029
食材費	3,239,588	0	3,239,588
教養娯楽費	655,749	0	655,749
水道光熱費	2,340,947	0	2,340,947
消耗品費	2,278,899	0	2,278,899
地代家賃	5,966,956	0	5,966,956
支払保険料	29,780	0	29,780
修繕費	780,650	0	780,650
減価償却費	1,773,717	0	1,773,717
接待交際費	17,231	0	17,231
旅費交通費	1,067,664	0	1,067,664
通信運搬費	570,567	0	570,567
会議研修費	23,856	0	23,856
諸会費	70,500	0	70,500
会場借料	17,520	0	17,520

印刷製本費	279,222	0	279,222
支払手数料	61,218	330	61,548
委託費	550,000	500,000	1,050,000
雑費	617,926	0	617,926
その他経費計	20,402,019	500,330	20,902,349
事業費計	65,893,588	742,218	66,635,806
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,878,676	0	1,878,676
通勤手当	8,418	0	8,418
法定福利費	317,872	0	317,872
福利厚生費	173,239	0	173,239
人件費計	2,378,205	0	2,378,205
(2) その他経費			
食材費	77,859	0	77,859
教養娯楽費	173,516	0	173,516
リース料	110,160	0	110,160
水道光熱費	48,649	0	48,649
消耗品費	336,311	0	336,311
地代家賃	120,000	0	120,000
支払保険料	162,240	0	162,240
租税公課	26,882	0	26,882
減価償却費	22,834	0	22,834
接待交際費	3,452	0	3,452
旅費交通費	30,740	0	30,740
通信運搬費	291,390	0	291,390
会議研修費	4,892	0	4,892
諸会費	33,400	0	33,400
会場借料	12,780	0	12,780
印刷製本費	104,885	0	104,885
支払手数料	80,631	0	80,631
雑費	60,304	0	60,304
その他経費計	1,700,925	0	1,700,925
管理費計	4,079,130	0	4,079,130
経常費用計	69,972,718	742,218	70,714,936
当期経常増減額	6,808,591	△ 42,218	6,766,373
当期正味財産増減額	6,808,591	△ 42,218	6,766,373
前期繰越正味財産額			24,657,525
次期繰越正味財産額			31,423,898

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、建物は定額法、建物以外は定率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	組織基盤 強化(共同 募金)	組織評価 (橋本財 団)	コロナ対策 (WAN)	自立準備 ホーム	事業部門 計	休眠預金 等交付事 業	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	0	0	877,000	877,000
2. 受取寄附金	218,537	312,603	765,029	172,746	0	0	0	0	0	1,468,915	0	3,911,494	5,380,409
3. 受取助成金等	0	0	0	173,815	0	1,970,000	1,500,000	500,000	0	4,143,815	700,000	1,305,060	6,148,875
4. 事業収益	15,297,850	20,356,232	21,388,700	0	7,633,000	0	0	0	310,919	64,986,701	0	0	64,986,701
5. その他収益	0	0	3,180	0	0	0	0	0	0	3,180	0	85,144	88,324
経常収益計	15,516,387	20,668,835	22,156,909	346,561	7,633,000	1,970,000	1,500,000	500,000	310,919	70,602,611	700,000	6,178,698	77,481,309
II 経常費用													
(1) 人件費													
給料手当	9,398,813	11,337,927	11,248,358	0	4,188,297	0	590,849	0	0	36,764,244	208,272	1,878,676	38,851,192
通勤手当	264,000	396,000	198,440	0	77,256	0	9,016	0	0	944,712	2,666	8,418	955,796
法定福利費	1,905,908	1,280,191	1,509,862	0	515,390	0	85,584	0	0	5,296,935	30,950	317,872	5,645,757
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173,239	173,239
ボランティア報酬	0	0	0	59,400	1,424,650	792,378	209,250	0	0	2,485,678	0	0	2,485,678
人件費計	11,568,721	13,014,118	12,956,660	59,400	6,205,593	792,378	894,699	0	0	45,491,569	241,888	2,378,205	48,111,662
(2) その他経費													
謝金	0	0	0	0	0	55,000	5,029	0	0	60,029	0	0	60,029
食材費	419,528	1,390,140	1,281,528	85,217	4,403	0	0	0	58,772	3,239,588	0	77,859	3,317,447
教養娯楽費	72,179	408,084	126,933	0	48,553	0	0	0	0	655,749	0	173,516	829,265
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110,160	110,160
水道光熱費	454,434	690,321	1,008,569	0	134,349	0	0	0	53,274	2,340,947	0	48,649	2,389,596
消耗品費	304,829	499,354	652,147	83,991	253,256	269,812	0	215,072	438	2,278,899	0	336,311	2,615,210
地代家賃	1,200,000	1,950,000	2,210,000	136,126	387,000	0	0	0	83,830	5,966,956	0	120,000	6,086,956
支払保険料	0	20,780	0	0	9,000	0	0	0	0	29,780	0	162,240	192,020
修繕費	0	8,000	0	10,450	5,000	711,000	0	0	46,200	780,650	0	0	780,650
減価償却費	35,134	1,527,555	76,329	134,699	0	0	0	0	0	1,773,717	0	22,834	1,796,551
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,882	26,882
接待交際費	0	1,290	10,000	0	5,941	0	0	0	0	17,231	0	3,452	20,683
旅費交通費	85,400	173,776	211,708	18,476	565,284	9,520	3,100	0	400	1,067,664	0	30,740	1,098,404
通信運搬費	153,425	154,251	193,630	1,050	68,211	0	0	0	0	570,567	0	291,390	861,957
会議研修費	0	0	0	0	0	23,856	0	0	0	23,856	0	4,892	28,748
諸会費	3,000	32,400	32,400	0	2,700	0	0	0	0	70,500	0	33,400	103,900
会場借料	0	0	0	0	0	17,520	0	0	0	17,520	0	12,780	30,300
印刷製本費	0	0	0	0	88,462	110,460	80,300	0	0	279,222	0	104,885	384,107
支払手数料	5,280	3,950	6,140	35,308	7,460	1,650	440	660	330	61,218	330	80,631	142,179
委託費	0	0	0	0	0	0	550,000	0	0	550,000	500,000	0	1,050,000
雑費	53,500	9,171	283,445	37,120	43,780	118,910	0	0	72,000	617,926	0	60,304	678,230
その他経費計	2,786,709	6,869,072	6,092,829	542,437	1,623,399	1,317,728	638,869	215,732	315,244	20,402,019	500,330	1,700,925	22,603,274
経常費用計	14,355,430	19,883,190	19,049,489	601,837	7,828,992	2,110,106	1,533,568	215,732	315,244	65,893,588	742,218	4,079,130	70,714,936
当期経常増減額	1,160,957	785,645	3,107,420	△ 255,276	△ 195,992	△ 140,106	△ 33,568	284,268	△ 4,325	4,709,023	△ 42,218	2,099,568	6,766,373

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	1,970,000	1,970,000	0	
第3回(2020年度)福祉助成 金(公益財団法人橋本財団) (組織評価を活用した組織基盤 強化)	0	1,500,000	1,500,000	0	
WAN基金コロナ禍対策女性連 帯プロジェクト(認定NPO法 人WAN) (困難をかかえる子どもたちの アフターコロナ社会への対策)	0	500,000	500,000	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)	0	15,560,000	700,000	14,860,000	
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	285,600	285,600	0	
合計	0	19,815,600	4,955,600	14,860,000	

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	4,994,928	4,162,387	0	0	998,985	1,831,526	3,163,402
建物附属設備	253,800	59,733	0	0	19,950	214,017	39,783
什器備品							
本部	109,780	57,086	0	0	22,834	75,528	34,252
学南ホーム	2,468,067	1,532,707	0	0	528,570	1,463,930	1,004,137
シェルター	517,730	86,431	0	0	35,134	466,433	51,297
あてんぼ	914,000	150,176	0	0	56,379	820,203	93,797
フォローアップ	596,230	34,836	0	0	34,833	596,227	3
フォローアップ一括償却資産	299,600	0	299,600	0	99,866	99,866	199,734
【備品 小計】	4,905,407	1,861,236	299,600	0	777,616	3,522,187	1,383,220
合計	10,154,135	6,083,356	299,600	0	1,796,551	5,567,730	4,586,405

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。

アフターケア事業、組織評価事業、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。