

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 For smile
(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費		
賛助会員受取会費		
.....		
2. 受取寄附金		
受取寄附金		
施設等受入評価益		0
.....		
3. 受取助成金等	190,548,816	
児童育成協会		190,548,816
.....		
4. 事業収益	7,569,300	
保育園事業収益		7,569,300
.....		
5. その他収益		
受取利息	606	
雑収益	5,987,447	
.....		
経常収益計		204,106,169
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	114,686,739	
賞与	5,310,000	
法定福利費	6,586,249	
退職給付費用		
福利厚生費	819,548	
職員被服費		
.....		
人件費計	127,402,536	
(2) その他経費		
業務委託費	17,343,000	
給食費	4,459,218	
採用費	3,136,250	
広告宣伝費	1,200,000	
旅費交通費	815,401	
通信費	427,001	
消耗品費	1,620,123	
事務用品費	381,133	
修繕費	555,210	
水道光熱費	2,410,413	
地代家賃	16,448,760	
新聞図書費		
諸会費	52,800	
減価償却費	805,315	
保険料	279,340	
租税公課	30,732	
器具備品		
車両費		
支払手数料	2,412,865	
支払利息	277,694	
保健衛生費	612,156	
保育材料費	910,309	
支払報酬	8,605,000	
雑費	393,991	
.....		
その他経費計	63,176,711	
事業費計		190,579,247

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬			
給料手当			
法定福利費			
退職給付費用			
福利厚生費			
.....			
	人件費計		
(2) その他経費			
会議費			
減価償却費			
支払利息			
.....			
	その他経費計		
管理費計		0	
経常費用計			190,579,247
当期経常増減額			13,526,922
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益			
.....		0	
経常外収益計			
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損	300		
.....		300	
経常外費用計			13,526,622
税引前当期正味財産増減額			13,526,622
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			13,526,622
前期繰越正味財産額			15,875,130
次期繰越正味財産額			29,401,752

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

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（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
該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
中小企業退職金共済の導入
- (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
該当無し
- (5) ボランティアによる役務の提供
該当無し
- (6) 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. 会計方針の変更

該当無し

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	緊急介護119番	サロン事業費	保育施設運営	合計
I 経常収益				
1. 受取会費				0
2. 受取寄附金				
3. 受取助成金等			190,548,816	190,548,816
4. 事業収益		7,569,300		7,569,300
5. その他収益		5,897,396	90,657	5,988,053
経常収益計	0	13,466,696	190,639,473	204,106,169
II 経常費用				
(1) 人件費				
給料手当			114,686,739	114,686,739
賞与			5,310,000	5,310,000
法定福利費			6,586,249	6,586,249
福利厚生費			819,548	819,548
職員被服費				0
人件費計	0	0	127,402,536	127,402,536
(2) その他経費				
業務委託費			17,343,000	17,343,000
給食費			4,459,218	4,459,218
採用費			3,136,250	3,136,250
広告宣伝費			1,200,000	1,200,000
旅費交通費			815,401	815,401
通信費			427,001	427,001
消耗品費			1,620,123	1,620,123
事務用品費			381,133	381,133
交際費			0	0
修繕費			555,210	555,210
水道光熱費			2,410,413	2,410,413
地代家賃			16,448,760	16,448,760
新聞図書費			0	0
諸会費			52,800	52,800
減価償却費			805,315	805,315
保険料			279,340	279,340
租税公課			30,732	30,732
器具備品			0	0
車両費			0	0
支払手数料			2,412,865	2,412,865
支払利息			277,694	277,694
保健衛生費			612,156	612,156
保育材料費			910,309	910,309
支払報酬			8,605,000	8,605,000
雑費			393,991	393,991
その他経費計	0	0	63,176,711	63,176,711
経常費用計	0	0	190,579,247	190,579,247
当期経常増減額	0	13,466,696	60,226	13,526,922

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当なし

5.活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳
該当無し

6.用途等が制約された寄附金等の内訳
該当無し

7.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						
建物附属設備	800,000			800,000	102,733	697,267
構築物	550,000			550,000	73,333	476,667
工具器具備品	1,967,331	191,400		2,158,731	1,771,464	387,267
車両運搬具	2,125,440			2,125,440	2,125,438	2
無形固定資産						
ソフトウェア	2,216,200			2,216,200	1,848,993	367,207
合計	7,658,971	191,400	0	7,850,371	5,921,961	1,928,410

8.借入金が増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	5,000,000		5,000,000	0
長期借入金	48,358,000	20,000,000	8,088,000	60,270,000
合計	53,358,000	20,000,000	13,088,000	60,270,000

9.役員及びその近親者との取引の内容
該当無し

10. 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

該当無し

- ・ 重要な後発事象
該当無し
- ・ その他の事業に係る資産の状況
該当無し