

決算報告書

第 10期

自 令和5年 4月 1日

至 令和6年 3月31日

特定非営利活動法人ママ・ちょこ

愛知県丹羽郡扶桑町大字高雄字羽根西44番地

活動計算書

【税込】(単位:円)

特定非営利活動法人ママ・ちょこ

自 令和5年 4月 1日 至 令和6年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	86,800		
個人賛助会員受取会費	240,000		
法人賛助会員受取会費	500,000	826,800	
【受取寄付金】			
受取寄付金		100,000	
【受取助成金等】			
受取助成金		52,500	
【事業収益】			
児童センター運営委託事業	20,967,760		
ファミリーサポートセンター事業収益	2,788,742		
愛知県子ども学習支援事業収益	5,915,771	29,672,273	
【その他収益】			
受取利息	69		
雑収益	61,098	61,167	
経常収益計			30,712,740
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	20,521,590		
法定福利費(事業)	144,268		
通勤費(事業)	36,000		
福利厚生費(事業)	47,345		
人件費計	20,749,203		
(その他経費)			
業務委託費(事業)	686,650		
請負費(事業)	5,000		
材料費(事業)	455,895		
印刷製本費(事業)	13,750		
旅費交通費(事業)	37,260		
通信運搬費(事業)	229,562		
設備費(事業)	317,332		
消耗品費(事業)	575,690		
水道光熱費(事業)	137,288		
賃借料(事業)	369,600		
保険料(事業)	255,480		
諸会費(事業)	55,000		
負担金(事業)	5,000		
支払手数料(事業)	16,560		
支払助成金(事業)	52,500		
雑費(事業)	1,000		
その他経費計	3,213,567		
事業費計		23,962,770	
【管理費】			
(人件費)			
役員報酬	720,000		
給料手当	207,900		
法定福利費	5,849		
人件費計	933,749		
(その他経費)			
印刷製本費	17,203		
設備費	126,720		
会議費	7,624		
業務委託費	21,652		
旅費交通費	1,500		
通信運搬費	45,634		
消耗品費	4,443		
賃借料	169,854		
保険料	5,000		
租税公課	63,500		
支払手数料	79,630		
雑費	6,652		
その他経費計	549,412		
管理費計		1,483,161	
経常費用計			25,445,931
当期経常増減額			5,266,809
【経常外収益】			
過年度損益修正益		19,720	
経常外収益計			19,720
【経常外費用】			
過年度損益修正損		3,803	
経常外費用計			3,803
税引前当期正味財産増減額			5,282,726
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			5,282,726
前期繰越正味財産額			356,431
次期繰越正味財産額			5,639,157

貸借対照表

特定非営利活動法人ママ・ちょこ
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和6年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	110,200		
普通預金	7,597,392		
現金・預金計	<u>7,707,592</u>		
流動資産合計		<u>7,707,592</u>	
資産合計			<u>7,707,592</u>
			《負債の部》
【流動負債】			
未払金	1,871,579		
前受金	96,000		
預り金	<u>100,856</u>		
流動負債合計		<u>2,068,435</u>	
負債合計			2,068,435
			《正味財産の部》
前期繰越正味財産		356,431	
当期正味財産増減額		<u>5,282,726</u>	
正味財産合計			<u>5,639,157</u>
負債及び正味財産合計			<u>7,707,592</u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人ママ・ちょこ

令和6年 3月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、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). 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（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備は定額法）で償却をしています。

(2). 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。

【事業別損益の状況】

事業別損益の状況は別紙の通りです。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (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					

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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
合計						

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計				

【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。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配人等との取引
(活動計算書)			
活動計算書計			

【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】

財 産 目 録

特定非営利活動法人ママ・ちょこ
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和6年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	110,200
ママ・ちょこ	(104,949)
児童センター	(5,251)
普通 預金	7,597,392
ゆうちょ銀行 (本体)	(4,781)
岐阜信用金庫①コイクル	(376,639)
岐阜信用金庫ファミボ	(171,700)
岐阜信用金庫②児童センター	(5,792,336)
岐阜信用金庫③ママちょこ	(1,251,936)

現金・預金 計 7,707,592

流動資産合計

資産合計

7,707,592

7,707,592

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	1,871,579
給与	(1,782,454)
水道光熱費	(12,219)
通信費	(23,970)
消耗品費	(1,658)
設備費	(9,460)
賃借料	(13,876)
業務委託費	(27,942)
前 受 金	96,000
預 り 金	100,856
源泉所得税	(100,856)

流動負債合計 2,068,435

負債合計

2,068,435

2,068,435

正味財産

5,639,157