

第16期

決算報告書

自：令和 5年 1月 1日

至：令和 5年12月31日

〒894-0068

鹿児島県奄美市名瀬浦上町46番地1（2F）

NPO法人 ママの働き方応援隊

理事長 恵 夕喜子

活動計算書

令和 4年 1月 1日 から令和 4年 12月 31日 まで

NPO法人 ママの働き方応援隊
(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|----------------|------------|------------|
| I 経常収益 | | |
| 1. 受取会費 | | |
| 正会員受取会費 | 48,000 | 48,000 |
| 2. 受取寄附金 | | |
| 受取寄附金 | 143,818 | 143,818 |
| 3. 事業収益 | | |
| セミナー・イベント収益 | 544,175 | |
| 講座事業収益 | 5,277,263 | |
| オンラインカレッジ収益 | 2,370,266 | |
| 赤ちゃん先生事業収益 | 4,921,200 | |
| イエナ式おうち探求塾事業収益 | 2,224,884 | |
| 宿泊施設事業 | 6,110,206 | |
| スポンサー収益 | 5,060,000 | |
| 商品販売収益 | 103,410 | |
| その他事業収益 | 57,465 | |
| 代理店収益 | 2,945,486 | |
| 飲食事業収益 | 0 | |
| キャンプ研修収益 | 1,826,200 | |
| 保育事業収益 | 584,000 | 32,024,555 |
| 4. その他収益 | | |
| 受取利息 | 28 | |
| 受取配当金 | 0 | |
| 雑収益 | 1,602 | 1,630 |
| 経常収益計 | | 32,218,003 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 講師報酬 | 0 | |
| 福利厚生費 | 0 | |
| 人件費計 | 0 | |
| (2) その他経費 | | |
| 仕入高 | 0 | |
| 材料仕入高 | 853,267 | |
| 給料手当 | 0 | |
| 法定福利費 | 116,668 | |
| 福利厚生費 | 5,940 | |
| 代理店委託費 | 10,090,931 | |
| 業務委託費 | 8,728,723 | |
| 支払手数料 製造 | 315,840 | |
| 支払手数料 | 7,110 | |
| 支払報酬 | 0 | |
| 印刷製本費 | 47,560 | |
| 会議費 | 674,594 | |
| 旅費交通費 | 1,576,551 | |
| 通信費 | 251,071 | |
| 荷造運賃 | 0 | |
| 備品・消耗品費 | 2,981,237 | |
| 会場費 | 88,320 | |

| | | | |
|--------------|------------|------------|-------------|
| 租税公課 | 156,750 | | |
| 研修費 | 349,200 | | |
| 新聞図書費 | 15,468 | | |
| 水道光熱費 | 587,452 | | |
| 車両費 | 0 | | |
| 地代家賃 | 643,600 | | |
| リース料 | 0 | | |
| 修繕費 | 1,811,480 | | |
| 保険料 | 492,800 | | |
| 接待交際費 | 935,713 | | |
| 雑費 | 1,447 | | |
| 諸会費 | 40,000 | | |
| その他経費計 | 30,771,722 | | |
| 事業費計 | | 30,771,722 | |
| 2. 管理費 | | | |
| (1) 人件費 | | | |
| 役員報酬 | 1,200,000 | | |
| 給料手当 | 743,000 | | |
| 法定福利費 | 57,412 | | |
| 福利厚生費 | 0 | | |
| 人件費計 | 2,000,412 | | |
| (2) その他経費 | | | |
| 業務委託料 | 0 | | |
| 広告宣伝費 | 61,649 | | |
| 旅費交通費 | 0 | | |
| 通信費 | 66,541 | | |
| 水道光熱費 | 0 | | |
| 水道光熱費 | 0 | | |
| 備品・消耗品費 | 996,740 | | |
| 車両費 | 0 | | |
| 地代家賃 | 600,000 | | |
| 保険料 | 0 | | |
| 租税公課 | 12,680 | | |
| 支払手数料 | 0 | | |
| 会議費 | 0 | | |
| 減価償却費 | 0 | | |
| 繰延資産償却 | 0 | | |
| 雑費 | 1,721 | | |
| その他経費計 | 1,739,331 | | |
| 管理費計 | | 3,739,743 | |
| 3. その他経費 | | | |
| 支払利息 | 179,499 | | |
| 雑損失 | 0 | 179,499 | |
| 経常費用計 | | | 34,690,964 |
| 当期経常増減額 | | | △ 2,472,961 |
| Ⅲ 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | | | 0 |
| Ⅳ 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | | | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | | △ 2,472,961 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 71,000 |
| 当期正味財産増減額 | | | △ 2,543,961 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 2,349,509 |
| 次期繰越正味財産額 | | | △ 194,452 |

貸借対照表

令和 4年 12月 31日 現在

NPO法人 ママの働き方応援隊
(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------|------------|-------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 1,671,841 | | |
| 未収金 | 1,171,280 | | |
| 前払金 | 0 | | |
| 未収入金 | 0 | | |
| 流動資産合計 | | 2,843,121 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 建物 | 8,929,852 | | |
| 附属設備 | 610,000 | | |
| 構築物 | 330,000 | | |
| 土地 | 10,600,156 | | |
| 有形固定資産計 | 20,470,008 | | |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| 無形固定資産計 | 0 | | |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| 出資金 | 100,000 | | |
| 敷金 | 220,000 | | |
| 投資その他の資産計 | 320,000 | | |
| 固定資産合計 | | 20,790,008 | |
| 3. 繰延資産 | | | |
| 建物賃借権利金 | 110,000 | | |
| 繰延資産合計 | | 110,000 | |
| 資産合計 | | | 23,743,129 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 短期借入金 | 2,004,000 | | |
| 未払金 | 220,339 | | |
| 未払費用 | 1,035,646 | | |
| 預り金 | 108,396 | | |
| 仮受金 | 0 | | |
| 未払消費税等 | 9,200 | | |
| 未払法人税等 | 71,000 | | |
| 流動負債合計 | | 3,448,581 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 20,489,000 | | |
| 固定負債合計 | | 20,489,000 | |
| 負債合計 | | | 23,937,581 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 2,349,509 | |
| 当期正味財産増減額 | | △ 2,543,961 | |
| 正味財産合計 | | | △ 194,452 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 23,743,129 |

財 産 目 録

令和 4年 12月 31日 現在

NPO法人 ママの働き方応援隊
(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 1,671,841 | | |
| 未収金 | 1,171,280 | | |
| 前払金 | 0 | | |
| 未収入金 | 0 | | |
| 流動資産合計 | | 2,843,121 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| 建物 | 8,929,852 | | |
| 附属設備 | 610,000 | | |
| 構築物 | 330,000 | | |
| 土地 | 10,600,156 | | |
| 有形固定資産計 | 20,470,008 | | |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| 無形固定資産計 | 0 | | |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| 出資金 | 100,000 | | |
| 敷金 | 220,000 | | |
| 投資その他の資産計 | 320,000 | | |
| 固定資産合計 | | 20,790,008 | |
| 3. 繰延資産 | | | |
| 建物賃借権利金 | 110,000 | | |
| 繰延資産合計 | | 110,000 | |
| 資産合計 | | | 23,743,129 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 短期借入金 | 2,004,000 | | |
| 未払金 | 220,339 | | |
| 未払費用 | 1,035,646 | | |
| 預り金 | 108,396 | | |
| 仮受金 | 0 | | |
| 未払消費税等 | 9,200 | | |
| 未払法人税等 | 71,000 | | |
| 流動負債合計 | | 3,448,581 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 20,489,000 | | |
| 固定負債合計 | | 20,489,000 | |
| 負債合計 | | | 23,937,581 |
| 正味財産 | | | △ 194,452 |

財務諸表の注記

【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 2011年11月20日一部改正 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：定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く）は定額法）を採用しています。

(2) 引当金の計上基準

- ・貸倒引当金：計上しておりません。

- ・賞与引当金：計上しておりません。

- ・退職給付引当金：計上しておりません。

(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。