

法人名: NPO法人スマイルポケット

## 貸借対照表

2024年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目               | 金 額       |           |           |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>I 資産の部</b>     |           |           |           |
| 1. 流動資産           |           |           |           |
| 現金預金              | 1,432,436 |           |           |
| 流動資産合計            |           | 1,432,436 |           |
| 2. 固定資産           |           |           |           |
| 固定資産合計            |           | 0         |           |
| 資産合計              |           |           | 1,432,436 |
| <b>II 負債の部</b>    |           |           |           |
| 1. 流動負債           |           |           |           |
| 未払金               | 732,950   |           |           |
| 預り金               | 7,743     |           |           |
| 流動負債合計            |           | 940,693   |           |
| 2. 固定負債           |           |           |           |
| 固定負債合計            |           | 0         |           |
| 負債合計              |           |           | 940,693   |
| <b>III 正味財産の部</b> |           |           |           |
| 前期繰越正味財産          |           | △ 85,830  |           |
| 当期正味財産増減額         |           | 577,573   |           |
| 正味財産合計            |           |           | 491,743   |
| 負債及び正味財産合計        |           |           | 1,432,436 |

法人名: NPO法人スマイルポケット

## 財産目録

2024年3月31日現在

(単位:円)

| 科目                      | 金額      |           |           |
|-------------------------|---------|-----------|-----------|
| <b>I 資産の部</b>           |         |           |           |
| 1. 流動資産                 |         |           |           |
| 現金預金                    |         |           |           |
| 手元現金                    | 804,566 |           |           |
| 近畿労金(API)               | 125,503 |           |           |
| ゆうちょ(API)               | 477,367 |           |           |
| ゆうちょ(振替口座)(API)         | 25,000  |           |           |
| 流動資産合計                  |         | 1,432,436 |           |
| 2. 固定資産                 |         |           |           |
| 固定資産合計                  |         | 0         |           |
| 資産合計                    |         |           | 1,432,436 |
| <b>II 負債の部</b>          |         |           |           |
| 1. 流動負債                 |         |           |           |
| 未払金                     |         |           |           |
| むすびえ助成金 未利用分            | 127,404 |           |           |
| 福祉医療機構助成金 未利用分          | 565,000 |           |           |
| freeカード3月利用分 未払金        | 40,546  |           |           |
| 前受金                     |         |           |           |
| ひょうごコミュニティー財団 2024年度助成金 | 200,000 |           |           |
| 預り金                     |         |           |           |
| 源泉所得税                   | 7,743   |           |           |
| 流動負債合計                  |         | 940,693   |           |
| 2. 固定負債                 |         |           |           |
| 固定負債合計                  |         | 0         |           |
| 負債合計                    |         |           | 940,693   |
| 正味財産                    |         |           | 491,743   |

## 活動計算書

2023年4月1日から2024年3月31日まで

(単位:円)

| 科目                               | 金額        |           |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| <b>I 経常収益</b>                    |           |           |
| 1. 受取会費                          |           |           |
| 正会員受取会費                          | 60,000    | 60,000    |
| 2. 受取寄附金                         |           |           |
| 受取寄附金                            | 609,340   | 609,340   |
| 3. 受取助成金等                        |           |           |
| 受取民間助成金                          | 3,324,596 | 3,324,596 |
| 4. 事業収益                          |           |           |
| 子育て世帯とつながり、よりそい続けるために必要な事業収益     | 5,900     |           |
| 子育て世帯のつながりを広げるためのイベント・ツアーなど交流に収益 | 2,400     | 8,300     |
| 5. その他収益                         |           |           |
| 受取利息                             | 3         |           |
| 雑収益                              | 8,762     | 8,765     |
| 経常収益計                            |           | 4,011,001 |
| <b>II 経常費用</b>                   |           |           |
| 1. 事業費                           |           |           |
| (1) 人件費                          |           |           |
| 役員報酬                             | 400,000   |           |
| 給料手当                             | 265,171   |           |
| 法定福利費                            | 3,423     |           |
| 人件費計                             | 668,594   |           |
| (2) その他経費                        |           |           |
| 業務委託費                            | 198,000   |           |
| 謝金                               | 151,400   |           |
| 印刷製本費                            | 27,660    |           |
| 会議費                              | 4,900     |           |
| 旅費交通費                            | 112,410   |           |
| 通信運搬費                            | 50,714    |           |
| 消耗品費                             | 2,005,761 |           |
| 賃借料                              | 4,300     |           |
| 保険料                              | 13,000    |           |
| 支払手数料                            | 330       |           |
| 雑費                               | 2,100     |           |
| その他経費計                           | 2,570,575 |           |
| 事業費計                             |           | 3,239,169 |
| 2. 管理費                           |           |           |
| (1) 人件費                          |           |           |
| 役員報酬                             | 80,000    |           |
| 法定福利費                            | 300       |           |
| 人件費計                             | 80,300    |           |
| (2) その他経費                        |           |           |
| 印刷製本費                            | 4,385     |           |
| 会議費                              | 1,400     |           |
| 通信運搬費                            | 72,260    |           |
| 消耗品費                             | 17,159    |           |
| 保険料                              | 1,000     |           |
| 諸会費                              | 2,000     |           |
| 租税公課                             | 2,100     |           |
| 研修費                              | 1,000     |           |
| 支払手数料                            | 12,655    |           |
| その他経費計                           | 113,959   |           |
| 管理費計                             |           | 194,259   |
| 経常費用計                            |           | 3,433,428 |
| 当期正味財産増減額                        |           | 577,573   |
| 前期繰越正味財産額                        |           | △ 85,830  |
| 次期繰越正味財産額                        |           | 491,743   |

## 財務諸表の注記

### 1. 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) 棚卸資産の評価方法

棚卸資産は低価法により評価しています。原価は平均法により算出しています。

#### (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定率法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

#### (3) 貸倒引当金の計上基準

貸倒引当金は、過去の実績、および滞留状況を基準に計上しています。

#### (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

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

#### (5) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「4. 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」として注記しています。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

| 科 目            | 子育て世帯とつながり、よりそい続けるために必要な事業 | 子育て世帯のつながりを広げるためのイベント・ツアーなど交流に | 子育て世帯の見守り強化に関する事業 | 子育て支援に対する取り組みや成果の発信に関する事業 | その他、当法人の目的を達成するために必要な事業 | 共通部門    | 事業部門計     | 管理部門    | 合計        |
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------------|---------|-----------|---------|-----------|
| <b>I 経常収益</b>  |                            |                                |                   |                           |                         |         |           |         |           |
| 1. 受取会費        | 0                          | 0                              | 0                 | 0                         | 0                       | 0       | 0         | 60,000  | 60,000    |
| 2. 受取寄附金       | 0                          | 0                              | 0                 | 0                         | 0                       | 0       | 0         | 609,340 | 609,340   |
| 3. 受取助成金等      | 700,000                    | 126,596                        | 2,498,000         | 0                         | 0                       | 0       | 3,324,596 | 0       | 3,324,596 |
| 4. 事業収益        | 5,900                      | 2,400                          | 0                 | 0                         | 0                       | 0       | 8,300     | 0       | 8,300     |
| 5. その他収益       | 0                          | 0                              | 0                 | 0                         | 0                       | 0       | 0         | 8,765   | 8,765     |
| 経常収益計          | 705,900                    | 128,996                        | 2,498,000         | 0                         | 0                       | 0       | 3,332,896 | 678,105 | 4,011,001 |
| <b>II 経常費用</b> |                            |                                |                   |                           |                         |         |           |         |           |
| (1) 人件費        |                            |                                |                   |                           |                         |         |           |         |           |
| 役員報酬           | 5,000                      | 5,000                          | 390,000           | 0                         | 0                       | 0       | 400,000   | 80,000  | 480,000   |
| 給料手当           | 6,507                      | 0                              | 258,664           | 0                         | 0                       | 0       | 265,171   | 0       | 265,171   |
| 法定福利費          | 0                          | 0                              | 0                 | 0                         | 0                       | 3,423   | 3,423     | 300     | 3,723     |
| 人件費計           | 11,507                     | 5,000                          | 648,664           | 0                         | 0                       | 3,423   | 668,594   | 80,300  | 748,894   |
| (2) その他経費      |                            |                                |                   |                           |                         |         |           |         |           |
| 業務委託費          | 0                          | 0                              | 198,000           | 0                         | 0                       | 0       | 198,000   | 0       | 198,000   |
| 謝金             | 86,000                     | 8,000                          | 0                 | 57,400                    | 0                       | 0       | 151,400   | 0       | 151,400   |
| 印刷製本費          | 0                          | 8,920                          | 18,740            | 0                         | 0                       | 0       | 27,660    | 4,385   | 32,045    |
| 会議費            | 0                          | 800                            | 0                 | 4,100                     | 0                       | 0       | 4,900     | 1,400   | 6,300     |
| 旅費交通費          | 0                          | 0                              | 112,410           | 0                         | 0                       | 0       | 112,410   | 0       | 112,410   |
| 通信運搬費          | 168                        | 168                            | 49,500            | 168                       | 710                     | 0       | 50,714    | 72,260  | 122,974   |
| 消耗品費           | 541,801                    | 47,056                         | 1,416,650         | 254                       | 0                       | 0       | 2,005,761 | 17,159  | 2,022,920 |
| 賃借料            | 3,500                      | 800                            | 0                 | 0                         | 0                       | 0       | 4,300     | 0       | 4,300     |
| 保険料            | 3,000                      | 2,000                          | 8,000             | 0                         | 0                       | 0       | 13,000    | 1,000   | 14,000    |
| 諸会費            | 0                          | 0                              | 0                 | 0                         | 0                       | 0       | 0         | 2,000   | 2,000     |
| 租税公課           | 0                          | 0                              | 0                 | 0                         | 0                       | 0       | 0         | 2,100   | 2,100     |
| 研修費            | 0                          | 0                              | 0                 | 0                         | 0                       | 0       | 0         | 1,000   | 1,000     |
| 支払手数料          | 0                          | 0                              | 330               | 0                         | 0                       | 0       | 330       | 12,655  | 12,985    |
| 雑費             | 0                          | 0                              | 2,100             | 0                         | 0                       | 0       | 2,100     | 0       | 2,100     |
| その他経費計         | 634,469                    | 67,744                         | 1,805,730         | 61,922                    | 710                     | 0       | 2,570,575 | 113,959 | 2,684,534 |
| 経常費用計          | 645,976                    | 72,744                         | 2,454,394         | 61,922                    | 710                     | 3,423   | 3,239,169 | 194,259 | 3,433,428 |
| 当期経常増減額        | 59,924                     | 56,252                         | 43,606            | △ 61,922                  | △ 710                   | △ 3,423 | 93,727    | 483,846 | 577,573   |

3. 使途等が制約された寄付等の内訳  
 使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

(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                      |
|---------------------|----------|------------------|------------------|----------------|--------------------------|
| 子ども宅食「ささっこスマイル便」事業  | 0        | 2,904,000        | 2,339,000        | <b>565,000</b> | 独立行政法人医療福祉機構「こどもの未来応援基金」 |
| ひとり親世帯の農作物収穫体験交流会事業 | 0        | 200,000          | 72,596           | <b>127,404</b> | 認定NPO法人全国こども食堂支援センターむすびえ |
| ささっこ弁当・ささっこ青空ひろば事業  | 0        | 700,000          | 700,000          | 0              | 丹波篠山市 子どもの食の応援事業補助金      |
| 食品・日用品の保管整備事業       | 0        | 160,000          | 160,000          | 0              | 中央共同募金会 赤い羽根 緊急支援活動助成    |
| 辻由起子氏 講演会           | 0        | 20,000           | 20,000           | 0              | 丹波篠山市共同募金 地域歳末ふれあい交流事業   |
| 辻由起子氏 講演会           | 0        | 34,000           | 34,000           | 0              | 丹波篠山市 市民活動助成金            |
| <b>合 計</b>          | <b>0</b> | <b>4,018,000</b> | <b>3,325,596</b> | <b>692,404</b> |                          |