

法人名: NPO法人スマイルポケット

## 貸借対照表

2025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	2,060,998		
流動資産合計		2,060,998	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			2,060,998
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	365,253		
前受金	6,000		
預り金	9,093		
流動負債合計		380,346	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			380,346
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		491,743	
当期正味財産増減額		1,188,909	
正味財産合計			1,680,652
負債及び正味財産合計			2,060,998

法人名: NPO法人スマイルポケット

## 財産目録

2025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	192,139		
近畿労金(API)	825,537		
ゆうちょ(API)	758,322		
ゆうちょ(振替口座)(API)	285,000		
流動資産合計		2,060,998	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			2,060,998
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金			
ひょうごコミュニティ財団助成金 未利用分	81,553		
freeeカード 3月利用分 未払金	283,700		
前受金			
正会員費	6,000		
預り金			
源泉所得税	9,093		
流動負債合計		380,346	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			380,346
正味財産			1,680,652

### 活動計算書

2024年4月1日から2025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	1,673,409	1,673,409
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	4,556,730	4,556,730
4. 事業収益		
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	14,500	14,500
5. その他収益		
受取利息	236	
雑収益	5,391	5,627
<b>経常収益計</b>		<b>6,310,266</b>
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	660,000	
給料手当	548,350	
<b>人件費計</b>	<b>1,208,350</b>	
(2) その他経費		
謝金	329,350	
印刷製本費	9,980	
会議費	23,900	
旅費交通費	150,393	
通信運搬費	117,094	
消耗品費	485,102	
保険料	19,200	
支払手数料	910	
雑費	10,800	
食品食材費	2,595,556	
<b>その他経費計</b>	<b>3,742,285</b>	
<b>事業費計</b>		<b>4,950,635</b>
2. 管理費		
(1) 人件費		
<b>人件費計</b>	<b>0</b>	
(2) その他経費		
印刷製本費	13,618	
会議費	5,100	
旅費交通費	1,020	
通信運搬費	72,145	
消耗品費	12,762	
賃借料	500	
諸会費	2,000	
租税公課	22,030	
研修費	2,000	
支払手数料	39,547	
<b>その他経費計</b>	<b>170,722</b>	
<b>管理費計</b>		<b>170,722</b>
<b>経常費用計</b>		<b>5,121,357</b>
当期正味財産増減額		1,188,909
前期繰越正味財産額		491,743
次期繰越正味財産額		1,680,652

## 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	共通部門	管理部門	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	1,673,409	0	1,673,409	0	1,673,409
3. 受取助成金等	0	1,186,730	3,370,000	0	0	0	4,556,730	0	4,556,730
4. 事業収益	0	14,500	0	0	0	0	14,500	0	14,500
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0	5,627	5,627
経常収益計	0	1,201,230	3,370,000	0	1,673,409	0	6,244,639	65,627	6,310,266
<b>II 経常費用</b>									
(1) 人件費									
役員報酬	0	0	660,000	0	0	0	660,000	0	660,000
給料手当	20,900	30,250	497,200	0	0	0	548,350	0	548,350
人件費計	20,900	30,250	1,157,200	0	0	0	1,208,350	0	1,208,350
(2) その他経費									
謝金	10,500	95,000	223,850	0	0	0	329,350	0	329,350
印刷製本費	0	9,980	0	0	0	0	9,980	13,618	23,598
会議費	5,300	16,900	1,700	0	0	0	23,900	5,100	29,000
旅費交通費	390	5,643	144,360	0	0	0	150,393	1,020	151,413
通信運搬費	220	194	77,234	110	0	39,336	117,094	72,145	189,239
消耗品費	0	492	484,610	0	0	0	485,102	12,762	497,864
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	500	500
保険料	4,200	3,000	12,000	0	0	0	19,200	0	19,200
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	22,030	22,030
研修費	0	0	0	0	0	0	0	2,000	2,000
支払手数料	0	0	910	0	0	0	910	39,547	40,457
雑費	0	0	10,800	0	0	0	10,800	0	10,800
食品食材費	465,284	483,660	1,646,612	0	0	0	2,595,556	0	2,595,556
その他経費計	485,894	614,869	2,602,076	110	0	39,336	3,742,285	170,722	3,913,007
経常費用計	506,794	645,119	3,759,276	110	0	39,336	4,950,635	170,722	5,121,357
当期経常増減額	△ 506,794	556,111	△ 389,276	△ 110	1,673,409	△ 39,336	1,294,004	△ 105,095	1,188,909

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	3,000,000	3,000,000	0	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	300,000	300,000	0	麒麟福祉財団
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
ひとり親世帯交流会&子ども料理教室事業	200,000	0	118,447	81,553	ひょうごコミュニティ財団
誰もが笑顔になる居場所づくり事業	0	1,069,000	0	1,069,000	居場所づくりのクラウドファンディング
<b>合 計</b>	<b>200,000</b>	<b>5,069,000</b>	<b>4,118,447</b>	<b>1,150,553</b>	