

令和3年度 活動計算書(その他事業がない場合)

2021年9月1日から2022年8月31日まで

特定非営利活動法人チャイボラ

(単位:円)

科 目	金 額	小計・合計
(A) 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	0
2 受取寄附金		
受取寄附金	26,957,468	
受取補助金	1,764,184	28,721,652
3 受取助成金等		
受取民間助成金	5,507,000	5,507,000
4 事業収益		
社会的養護の施設に職員を増やす事業収益	1,209,551	
社会的養護の施設に職員の定着を促進する事業収益	0	
その他目的を達成するために必要な事業収益	0	1,209,551
5 その他の収益		
受取利息	198	
受取配当金	40	238
経常収益計		35,438,441
(B) 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	11,551,000	
役員報酬	0	
雑給	0	
福利厚生費	0	11,551,000
(2) その他経費		
接待交際費	150,457	
業務委託費	7,730,469	
謝金	280,000	
外注費	0	
印刷製本費	441,395	
新聞書籍代	0	
通信運搬費	887,349	
旅費交通費	558,828	
会議費	132,433	
消耗品費	4,651	
水道光熱費	0	
地代家賃	0	
広告宣伝費	1,778,900	
租税公課	0	
研修費	0	
支払手数料	2,896,383	
雑費	0	
減価償却費	53,828	14,914,693
事業費計		26,465,693
2 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	0	
役員報酬	1,200,000	
雑給	0	
法定福利費	1,692,257	2,892,257
(2) その他経費		
接待交際費	83,067	
業務委託費	0	
謝金	0	
外注費	0	
印刷製本費	0	
新聞書籍代	0	
通信運搬費	32,663	
旅費交通費	900	
会議費	26,682	
消耗品費	9,825	
水道光熱費	0	
地代家賃	0	
広告宣伝費	0	
租税公課	1,200	
研修費	5,000	
諸会費	0	
支払手数料	575,931	
雑費	103,103	
支払寄付金	30,000	868,371
管理費計		3,760,628
経常費用計		30,226,321
当期経常増減額【A】-【B】・・・①		5,212,120
(C) 経常外収益		
固定資産売却益	0	
過年度損益修正益	773,010	773,010
経常外収益計		773,010
(D) 経常外費用		
固定資産売却損	0	
災害損失	0	
過年度損益修正損	13,394	13,394
経常外費用計		13,394
当期経常外増減額【C】-【D】・・・②		759,616
税引前当期正味財産増減額(1)+(2)・・・③		5,971,736
法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
前期繰越正味財産額・・・⑤		21,999,374
次期繰越正味財産額③-(4)+⑤		27,901,110

令和3年度 貸借対照表

2022年8月31日現在

特定非営利活動法人 チャイボラ

科 目	金 額	小計・合計
【A】 資 産 の 部		
1 流動資産		
現金預金	24,814,983	
未収金	4,921,005	
前払金	126,330	
立替金	0	
仮払金	0	
流動資産合計・・・①		29,862,318
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具	0	
什器備品		0
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	0	0
(3) 投資その他の資産		
敷金	0	
長期貸付金	0	
第一勧業信用組合 出資金	10,000	10,000
固定資産合計・・・②		10,000
【A】 資 産 合 計 ①+②		29,872,318
【B-1】 負 債 の 部		
1 流動負債		
未払金	1,399,603	
預り金	501,605	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計・・・③		1,971,208
2 固定負債		
長期借入金	0	
退職給付引当金	0	
固定負債合計・・・④		0
負 債 合 計 ③+④		1,971,208
【B-2】 正 味 財 産 の 部		
前期繰越正味財産額	21,999,374	
当期正味財産増減額	5,901,736	
正 味 財 産 合 計		27,901,110
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】		29,872,318

令和3年度 財産目録

2022年8月31日現在

特定非営利活動法人チャイボラ

科	目	金額	小計	合計
【A】	資産の部			
1	流動資産			
	現金預金			
	手元現金	67,269		
	ゆうちょ銀行 普通預金	575,378		
	三井住友銀行 普通預金	20,560,245		
	第一勧業信用組合 普通預金	3,612,091		
			24,814,983	
	未収金			
	シンカブル経由の寄付金(平成30年度～令和3年度分)	3,017,598		
	社会的養護施設の職員を増やす事業未収金	139,223		
	厚労省補助金未収金(令和4年度社会的養護魅力発信等事業)	1,764,184		
			4,921,005	
	棚卸資産			
	販売用寄附物品	0		
	販売用書籍	0		
			0	
	前払金(労働保険分)	126,330		
	仮払金	0		
			126,330	
	流動資産合計・・・①			29,862,318
2	固定資産			
	(1)有形固定資産			
	車両運搬具			
	事業用車両	0		
			0	
	什器備品			
	パソコン	0		
			0	
	(2)無形固定資産			
	ソフトウェア			
	オペレーションシステム	0		
	文書編集ソフト	0		
			0	
	(3)投資その他の資産			
	敷金	0		
	第一勧業信用組合 出資金	10,000		
	0		0	
	長期貸付金	0		
			10,000	
	固定資産合計・・・②			10,000
【A】	資産合計 ①+②			29,872,318
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	未払金			
	旅費交通費、業務委託費、宣伝広告費等	1,399,603		
	法人税	70,000		
			1,469,603	
	預り金			
	源泉所得税、社会保険等	501,605		
			501,605	
	流動負債合計・・・③			1,971,208
2	固定負債			
	長期借入金	0		
			0	
	退職給付引当金	0		
			0	
	固定負債合計・・・④			0
【B-1】	負債合計 ③+④			1,971,208
【B-2】	正味財産合計 【A】-【B-1】			27,901,110

令和3年度年度 計算書類の注記

事業報告用

2021年9月1日～2022年8月31日

特定非営利活動法人チャイボラ

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) 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一括償却資産として3年間の均等償却を実施している。

(2) 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

(単位：円)

科目	社会的養護施設の職員を増やす事業	社会的養護施設の職員の定着を促進する事業	その他目的を達成するために必要な事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄附金	17,257,570	1,257,570	0	18,515,140	8,442,328	26,957,468
3. 受取助成金等	1,186,000	4,321,000	0	5,507,000	0	5,507,000
4. 受取補助金	1,250,000	514,184	0	1,764,184	0	1,764,184
5. 受取配当金	0	0	0	0	40	40
6. 受取利息	0	0	0	0	198	198
7. 事業収益	1,209,551	0	0	1,209,551	0	1,209,551
8. その他収益	0	0	0	0	0	0
経常収益計	20,903,121	6,092,754	0	26,995,875	8,442,566	35,438,441
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	11,041,000	510,000	0	11,551,000	0	11,551,000
役員報酬	0	0	0	0	1,200,000	1,200,000
雑給	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	1,692,257	1,692,257
人件費計	11,041,000	510,000	0	11,551,000	2,892,257	14,443,257
(2) その他経費						
接待交際費	139,934	10,523	0	150,457	83,067	233,524
業務委託費	6,860,469	870,000	0	7,730,469	0	7,730,469
謝金	80,000	200,000	0	280,000	0	280,000
外注費	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	46,636	394,759	0	441,395	0	441,395
新聞書籍代	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	717,063	170,286	0	887,349	32,663	920,012
旅費交通費	110,294	448,534	0	558,828	900	559,728
会議費	112,404	20,029	0	132,433	26,682	159,115
消耗品費	3,505	1,146	0	4,651	9,825	14,476
水道光熱費	0	0	0	0	0	0
地代家賃	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	1,325,700	453,200	0	1,778,900	0	1,778,900
租税公課	0	0	0	0	1,200	1,200
研修費	0	0	0	0	5,000	5,000
諸会費	0	0	0	0	0	0
支払手数料	2,557,688	338,695	0	2,896,383	575,931	3,472,314
雑費	0	0	0	0	103,103	103,103
支払寄付金	0	0	0	0	30,000	30,000
減価償却費	53,828	0	0	53,828	0	53,828
その他経費計	12,007,521	2,907,172	0	14,914,693	868,371	15,783,064
経常費用計	23,048,521	3,417,172	0	26,465,693	3,760,628	30,226,321
当期経常増減額	△ 2,145,400	2,675,582	0	530,182	4,681,938	5,212,120

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
当法人の正味財産は27,901,110円ですが、そのうち5,738,319円は、下記のように使途が特定されています。
したがって使途が制約されていない正味財産は22,162,791円です。

(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
ベネッセ子ども基金	2,192,033	1,186,000	2,796,574	581,459	社会的養護施設の職員を増やす事業に使用（チャボナビの認知拡大）
セーブザチルドレン	168,660	0	168,660	0	社会的養護施設の職員を増やす事業に使用（チャボナビの認知拡大）
東京都保健福祉財団	2,435,317	4,321,000	4,558,742	2,197,575	社会的養護施設の職員の定着を促進する事業に使用（相談窓口運営・研修会）
JANPIAレディーフォー	3,146,090	0	3,146,090	0	社会的養護施設の職員の定着を促進する事業に使用（相談窓口運営）
みてね基金	8,118,310	0	5,159,025	2,959,285	社会的養護施設の職員の定着を促進する事業に使用（相談窓口運営・研修会）
厚労省「令和4年度社会的養護魅力発信等事業費補助金」	0	1,764,184	1,764,184	0	社会的養護魅力発信等事業として当期に交付の決定を受けた補助金19,898,000円は、次期に入金予定ですが、但し、このうち1,764,184円は当期に事業実施済みのため当期の未取補助金として計上しています。
合計	16,060,410	7,271,184	17,593,275	5,738,319	

4. 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						
什器備品						
パソコン	161,480	0	0	53,828	△161,480	0
投資その他の資産						
第一勧業信用組合 出資金	10,000	0	0	10,000	0	10,000
合計	171,480	0	0	63,828	0	10,000