

令和4年度 活動計算書(その他事業がない場合)

2022年9月1日から2023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	30,338,254	
			30,338,254
3	受取助成金等		
	受取民間助成金	9,208,750	
	受取補助金	25,781,310	
			34,990,060
4	事業収益		
	社会的養護施設の職員を増やす事業収益	3,884,537	
	社会的養護施設の職員の定着を促進する事業収益	0	
	社会的養護施設と支援者を繋ぐ事業収益	1,430,000	
	その他目的を達成するために必要な事業収益		
			5,314,537
5	その他の収益		
	雑収益	1,143,501	
	受取利息	302	
	受取配当金	0	
			1,143,803
経常収益計			71,786,654
(B) 経常費用			
1	事業費		
	(1) 人件費		
	給料手当	17,908,000	
	役員報酬	0	
	雑給	0	
	福利厚生費	0	
	法定福利費	1,854,019	
			19,762,019
	(2) その他経費		
	接待交際費	278,399	
	業務委託費	7,681,912	
	謝金	272,935	
	外注費	0	
	印刷製本費	623,589	
	新聞書籍代	0	
	通信運搬費	792,124	
	旅費交通費	981,635	
	会議費	140,715	
	消耗品費	40,921	
	水道光熱費	0	
	地代家賃	0	
	広告宣伝費	1,280,638	
	租税公課	0	
	研修費	0	
	諸会費	4,000	
	支払手数料	2,383,599	
	雑費	0	
	減価償却費	628,998	
			15,109,465
事業費計			34,871,484
2	管理費		
	(1) 人件費		
	給料手当		
	役員報酬	1,200,000	
	雑給		
	法定福利費	555,920	
	福利厚生費	7,247	
			1,763,167
	(2) その他経費		
	接待交際費	56,007	
	業務委託費	600,000	
	謝金	0	
	外注費	0	
	印刷製本費	51,431	
	新聞書籍代	13,860	
	通信運搬費	33,666	
	旅費交通費	32,040	
	会議費	21,486	
	消耗品費	218,816	
	水道光熱費	0	
	地代家賃	0	
	広告宣伝費	0	
	租税公課	2,550	
	研修費	0	
	諸会費	0	
	支払手数料	656,227	
	雑費	16,080	
	周年式典会場費	1,133,000	
	支払寄付金	0	
			2,835,163
管理費計			4,598,330
経常費用計			39,469,814
当期経常増減額 (A) - (B) . . . (1)			32,316,840
(C) 経常外収益			
	固定資産売却益	0	
	過年度損益修正益	0	
経常外収益計			0
(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	0	
経常外費用計			0
当期経常外増減額 (C) - (D) . . . (2)			0
税引前当期正味財産増減額 (1)+(2) . . . (3)			32,316,840
	法人税、住民税及び事業税 . . . (4)		70,000
	前期繰越正味財産額 . . . (5)		27,901,110
次期繰越正味財産額 (3)-(4)+(5)			60,147,950

令和4年度 貸借対照表

2023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	49,632,005	
未収金	8,557,940	
前払金	179,741	
立替金	0	
仮払金	0	
流動資産合計・・・①		58,369,686
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(チャボナビ改修費)	5,021,702	5,021,702
(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		5,031,702
【A】 資 産 合 計 ①+②		63,401,388
【B-1】 負 債 の 部		
1 流動負債		
未払金	2,202,806	
預り金	980,632	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計・・・③		3,253,438
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		3,253,438
【B-2】 正 味 財 産 の 部		
前期繰越正味財産額	27,901,110	
当期正味財産増減額	32,246,840	
正味財産合計		60,147,950
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】		63,401,388

令和4年度 財産目録

2023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	46,191		
	ゆうちょ銀行 普通預金	865,168		
	三井住友銀行 普通預金	48,575,949		
	第一勧業信用組合 普通預金	144,697		
			49,632,005	
	未収金			
	シンカブル経由の寄付金(令和3年度～令和4年度分)	910,446		
	社会的養護施設の職員を増やす事業未収金	0		
	厚労省補助金未収金(令和5年度社会的養護魅力発信等事業)	7,647,494		
			8,557,940	
	棚卸資産			
	販売用寄附物品			
	販売用書籍			0
	前払金(労働保険分)	179,741		
	仮払金			
			179,741	
	流動資産合計・・・①			58,369,686
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			
	チャボナビ改修費	5,021,702		
	オペレーションシステム	0		
	文書編集ソフト	0		
			5,021,702	
	(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
	長期貸付金	0		
			10,000	
	固定資産合計・・・②			5,031,702
【A】	資産合計 ①+②			63,401,388
【B-1】	負債の部			
1	流動負債			
	未払金			
	給与、旅費交通費、業務委託費、宣伝広告費等	2,202,806		
	法人税	70,000		
			2,272,806	
	預り金			
	住民税、源泉所得税、社会保険等	980,632		
			980,632	
	流動負債合計・・・③			3,253,438
2	固定負債			
	長期借入金	0		0
	退職給付引当金	0		0
			0	
	固定負債合計・・・④			0
【B-1】	負債合計 ③+④			3,253,438
【B-2】	正味財産合計 【A】-【B-1】			60,147,950

令和4年度年度 計算書類の注記

事業報告用

2022年9月1日～2023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	社会的養護施設と支援者を繋ぐ事業	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	0
2. 受取寄附金	9,170,446	0	0	0	9,170,446	21,167,808	30,338,254
3. 受取助成金等	9,208,750	0	0	0	9,208,750	0	9,208,750
4. 受取補助金	25,781,310	0	0	0	25,781,310	0	25,781,310
5. 受取配当金	0	0	0	0	0	0	0
6. 受取利息	0	0	0	0	0	302	302
7. 事業収益	3,884,537	0	1,430,000	0	5,314,537	0	5,314,537
8. その他収益	0	0	0	0	0	1,143,501	1,143,501
経常収益計	48,045,043	0	1,430,000	0	49,475,043	22,311,611	71,786,654
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	10,282,500	7,625,500	0	0	17,908,000	0	17,908,000
役員報酬	0	0	0	0	0	1,200,000	1,200,000
雑給	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	7,247	7,247
法定福利費	1,236,014	618,005	0	0	1,854,019	555,920	2,409,939
人件費計	11,518,514	8,243,505	0	0	19,762,019	1,763,167	21,525,186
(2) その他経費							
接待交際費	172,201	78,323	27,875	0	278,399	56,007	334,406
業務委託費	3,534,092	4,147,820	0	0	7,681,912	600,000	8,281,912
謝金	13,500	259,435	0	0	272,935	0	272,935
外注費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	418,829	204,760	0	0	623,589	51,431	675,020
新聞書籍代	0	0	0	0	0	13,860	13,860
通信運搬費	769,662	22,462	0	0	792,124	33,666	825,790
旅費交通費	834,180	147,455	0	0	981,635	32,040	1,013,675
会議費	111,807	27,128	1,780	0	140,715	21,486	162,201
消耗品費	40,591	330	0	0	40,921	218,816	259,737
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	1,280,638	0	0	0	1,280,638	0	1,280,638
租税公課	0	0	0	0	0	2,550	2,550
研修費	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	4,000	0	0	0	4,000	0	4,000
支払手数料	898,379	1,366,860	118,360	0	2,383,599	656,227	3,039,826
雑費	0	0	0	0	0	16,080	16,080
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0
周年式典会場費	0	0	0	0	0	1,133,000	1,133,000
減価償却費	628,998	0	0	0	628,998	0	628,998
その他経費計	8,706,877	6,254,573	148,015	0	15,109,465	2,835,163	17,944,628
経常費用計	20,225,391	14,498,078	148,015	0	34,871,484	4,598,330	39,469,814
当期経常増減額	27,819,652	△ 14,498,078	1,281,985	0	14,603,559	17,713,281	32,316,840

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60,147,950円ですが、そのうち7,369,608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52,778,342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	581,459	0	581,459	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	2,197,575	0	2,197,575	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・研修会)
みてね基金	2,959,285	0	2,959,285	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・研修会)
SMBCグループライジング基金	0	3,000,000	1,206,920	1,793,080	社会的養護施設の職員の定着を促進する事業に使用(チャボゼミ運営費)
FITチャリティラン	0	5,547,000	632,222	4,914,778	社会的養護施設の職員を増やす事業に使用(チャボナビの運営費)
エドワードライフサイエンス	0	661,750	0	661,750	社会的養護施設の職員を増やす事業に使用(チャボナビの運営費)
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	18,133,816	18,133,816	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、当期に全額入金されました。うち、1,764,184円は既に前期において受取補助金として計上済みであり、残り18,133,816円は当期において事業実施に伴い当期の受取補助金として計上しています。
厚労省「令和5年度社会的養護魅力発信等事業費補助金」	0	7,647,494	7,647,494	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19,990,000円は、次期に入金予定です。但し、このうち7,647,494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	5,738,319	34,990,060	33,358,771	7,369,608	

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	0			0		0
無形固定資産						
ソフトウェア(チャボナビ改修費)	0	5,650,700		5,650,700	△628,998	5,021,702
投資その他の資産						
第一勸業信用組合 出資金	10,000			10,000		10,000
合計	171,480	0	0	5,660,700	△628,998	5,031,702