

令和5年度 活動計算書(その他事業がない場合)

2023年9月1日から2024年8月31日まで

特定非営利活動法人チャイボラ

(単位:円)

利	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	28,167,944	
			28,167,944
3	受取助成金等		
	受取民間助成金	7,232,989	
	受取補助金	27,305,233	
			34,538,222
4	事業収益		
	施設等の職員を増やす事業収益	1,528,342	
	施設等の職員の定着を促進する事業収益	1,370,600	
	施設等と支援者を繋ぐ事業収益	6,210,000	
	その他目的を達成するために必要な事業収益	0	
			9,108,942
5	その他の収益		
	雑収益	378,249	
	受取利息	5,914	
	受取配当金	40	
			384,203
	経常収益計		72,199,311
(B)	経常費用		
1	事業費		
(1)	人件費		
	給料手当	15,808,300	
	役員報酬		
	雑給		
	福利厚生費		
	法定福利費	2,066,258	
			17,874,558
(2)	その他経費		
	接待交際費	199,972	
	業務委託費	11,789,122	
	謝金	246,000	
	外注費	0	
	印刷製本費	623,160	
	新聞書籍代	0	
	通信運搬費	1,904,476	
	旅費交通費	816,318	
	会議費	135,800	
	消耗品費	125,700	
	水道光熱費	0	
	地代家賃	0	
	賃借料	102,740	
	広告宣伝費	4,185,294	
	租税公課	0	
	研修費	0	
	諸会費	5,000	
	支払手数料	8,206,710	
	雑費	0	
	減価償却費	1,554,186	
			29,894,478
	事業費計		47,769,036
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	190,227	
	福利厚生費	0	
			1,390,227
(2)	その他経費		
	接待交際費	35,377	
	業務委託費	1,360,000	
	謝金	30,000	
	外注費	0	
	印刷製本費	16,770	
	新聞書籍代	2,400	
	通信運搬費	20,095	
	旅費交通費	34,846	
	会議費	19,923	
	消耗品費	23,373	
	水道光熱費	0	
	地代家賃	0	
	賃借料	217,140	
	広告宣伝費	334,112	
	租税公課	2,450	
	研修費	0	
	諸会費	26,400	
	支払手数料	1,180,231	
	雑費	3,232	
	支払寄付金	0	
	支払利息	2,218	
			3,308,567
	管理費計		4,698,794
	経常費用計		52,467,830
	当期経常増減額 (A) - (B) . . . ①		19,731,481
(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		19,731,481
	法人税、住民税及び事業税 . . . ④		804,200
	前期繰越正味財産額 . . . ⑤		60,147,950
	次期繰越正味財産額 (③-④+⑤)		79,075,231

令和5年度 貸借対照表

2024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	59,005,325	
未収金	15,719,842	
前払金	200,289	
立替金		
仮払金		
流動資産合計・・・①		74,925,456
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具	0	
什器備品	0	
工具器具備品	108,462	108,462
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	8,082,484	8,082,484
(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		8,200,946
【A】 資 産 合 計 ①+②		83,126,402
【B-1】 負 債 の 部		
1 流動負債		
未払金	2,304,683	
預り金	942,288	
未払法人税等	804,200	
流動負債合計・・・③		4,051,171
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		4,051,171
【B-2】 正 味 財 産 の 部		
前期繰越正味財産額	60,147,950	
当期正味財産増減額	18,927,281	
正味財産合計		79,075,231
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】		83,126,402

令和5年度 財産目録

2024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	100,063		
	ゆうちょ銀行 普通預金	598,020		
	三井住友銀行 普通預金	57,049,821		
	第一勧業信用組合 普通預金	143,426		
	第一勧業信用組合 普通預金	6		
	第一勧業信用組合 普通預金	1,113,989		
	第一勧業信用組合 普通預金	0		
			59,005,325	
	未収金			
	シンカブル経由の寄付金（令和4年度～令和5年度分）	757,115		
	子ども家庭庁補助金未収金（令和6年度社会的養護魅力発信等事業）	12,405,901		
	子ども家庭庁補助金未収金（令和6年度児童相談所魅力発信等事業）	2,556,826		
			15,719,842	
	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）	200,289		
	仮払金			
			200,289	
	流動資産合計・・・①			74,925,456
2	固定資産			
	（1）有形固定資産			
	車両運搬具			
	事業用車両	0		
			0	
	工具器具備品			
	オフィスチェア	108,462		
			108,462	
	（2）無形固定資産			
	ソフトウェア			
	チャボナビ改修費	8,082,484		
	オペレーションシステム	0		
	文書編集ソフト	0		
			8,082,484	
	（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		
	長期貸付金	0		
			10,000	
	固定資産合計・・・②			8,200,946
【A】	資産合計 ①+②			83,126,402
【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	2,304,683		
	法人税等	804,200		
			3,108,883	
	預り金			
	住民税、源泉所得税、社会保険等	942,288		
			942,288	
	流動負債合計・・・③			4,051,171
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			4,051,171
【B-2】	正味財産合計 【A】-【B-1】			79,075,231

令和5年度年度 計算書類の注記
2023年9月1日～2024年8月31日

事業報告用

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定率法で償却しています。
 (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	施設等の職員を増やす事業	施設等の職員の定着を促進する事業	施設等と支援者を繋ぐ事業	その他の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	14,419,162				14,419,162	13,748,782	28,167,944
3. 受取助成金等	3,616,494	3,616,495			7,232,989	0	7,232,989
4. 受取補助金	27,305,233	0	0	0	27,305,233	0	27,305,233
5. 受取配当金	0	0	0	0	0	40	40
6. 受取利息	0	0	0	0	0	5,914	5,914
7. 事業収益	1,528,342	1,370,600	6,210,000	0	9,108,942	0	9,108,942
8. その他収益	106,966	0	0	0	106,966	271,283	378,249
経常収益計	46,976,197	4,987,095	6,210,000	0	58,173,292	14,026,019	72,199,311
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	11,878,670	3,929,630	0	0	15,808,300	0	15,808,300
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	0	0
法定福利費	1,226,921	563,451	275,886	0	2,066,258	190,227	2,256,485
人件費計	13,105,591	4,493,081	275,886	0	17,874,558	1,390,227	19,264,785
(2) その他経費							
接待交際費	195,672	1,325	2,975	0	199,972	35,377	235,349
業務委託費	11,125,572	663,550	0	0	11,789,122	1,360,000	13,149,122
謝金	15,000	231,000	0	0	246,000	30,000	276,000
外注費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	541,424	81,736	0	0	623,160	16,770	639,930
新聞書籍代	0	0	0	0	0	2,400	2,400
通信運搬費	1,437,270	357,113	110,093	0	1,904,476	20,095	1,924,571
旅費交通費	794,613	21,705	0	0	816,318	34,846	851,164
会議費	122,871	12,929	0	0	135,800	19,923	155,723
消耗品費	124,178	1,522	0	0	125,700	23,373	149,073
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0
地代家賃	102,740	0	0	0	102,740	0	102,740
賃借料	0	0	0	0	0	217,140	217,140
広告宣伝費	4,185,294	0	0	0	4,185,294	334,112	4,519,406
租税公課	0	0	0	0	0	2,450	2,450
研修費	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	5,000	0	0	0	5,000	26,400	31,400
支払手数料	8,197,800	8,910	0	0	8,206,710	1,180,231	9,386,941
雑費	0	0	0	0	0	3,232	3,232
支払利息	0	0	0	0	0	2,218	2,218
減価償却費	1,554,186	0	0	0	1,554,186	0	1,554,186
その他経費計	28,401,620	1,379,790	113,068	0	29,894,478	3,308,567	33,203,045
経常費用計	41,507,211	5,872,871	388,954	0	47,769,036	4,698,794	52,467,830
当期経常増減額	5,468,986	-885,776	5,821,046	0	10,404,256	9,327,225	19,731,481

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79,075,231円ですが、そのうち844,760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78,230,471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
SMBCグループライジング基金	1,793,080	0	1,793,080	0	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	4,914,778	0	4,914,778	0	社会的養護施設の職員を増やす事業に使用(チャボナビの運営費)
エドワードライフサイエンス	661,750	0	661,750	0	社会的養護施設の職員を増やす事業に使用(チャボナビの運営費)
三菱財団助成	0	3,240,000	3,240,000	0	社会的養護施設の職員を増やす事業に使用(チャボナビの改修費)
ドコモ市民活動団体助成	0	700,000	700,000	0	社会的養護施設の職員を増やす事業に使用(「社会的養護のお仕事」セミナー&座談会)
BlackRock	0	1,113,989	1,113,989	0	社会的養護施設の職員を増やす事業に使用(オンライン見学会の運営費)
Panasonic NPO/NGO サポートファンド For SDGs	0	1,180,000	736,000	444,000	組織基盤強化のために使用
ブリヂストン BSmile基金	0	999,000	598,240	400,760	社会的養護施設職員向けの研修事業とチャボゼミ運営費に使用
子ども家庭庁「令和5年度社会的養護魅力発信等事業費補助金」	0	12,342,506	12,342,506	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、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12,342,506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。
子ども家庭庁「令和6年度社会的養護魅力発信等事業費補助金」	0	12,405,901	12,405,901	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20,094,000円は、次期に入金予定です。但し、このうち12,405,901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。
子ども家庭庁「令和6年度児童相談所職員の採用・人材育成・定着支援事業補助金」	0	2,556,826	2,556,826	0	児童相談所職員の採用・人材育成・定着支援事業として当期に交付の決定を受けた補助金28,339,000円は、次期に入金予定です。但し、このうち2,556,826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	7,369,608	34,538,222	41,063,070	844,760	

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						
工具器具備品		125,100		125,100	△16,638	108,462
無形固定資産						
ソフトウェア(チャボナビ改修費)	5,021,702	4,598,330		9,620,032	△1,537,548	8,082,484
投資その他の資産						
第一勧業信用組合 出資金	10,000			10,000		10,000
合計	5,031,702	4,723,430	0	9,755,132	△1,554,186	8,200,946