

第4期

決算報告書

(法人全体)

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2年 3月31日

〒562-0041
大阪府箕面市桜1丁目2番51号

特定非営利活動法人 ママトリエ

理事長 小西 美由紀

活動計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 ママトリエ

(単位：円)

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
賛助会員受取会費	11,000	11,000	
2. 事業収益			
売上高	2,904,770	2,904,770	
3. その他収益			
受取利息	3	3	
経常収益計			2,915,773
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	2,220,961		
法定福利費	34,452		
人件費計	2,255,413		
(2) その他経費			
外注費	661,950		
雑誌製本代	622,180		
取材会議費	6,528		
出張旅費	29,480		
燃料費	5,804		
通信運搬費	30,656		
消耗品費	56,432		
賃借料	25,100		
その他経費計	1,438,130		
事業費計		3,693,543	
2. 管理費			
(1) その他経費			
会議費	5,445		
旅費交通費	700		
車両費	10,314		
通信費	13,331		
消耗品費	5,189		
接待交際費	22,368		
水道光熱費	76,878		
諸会費	28,000		
租税公課	1,800		
支払手数料	300,174		
支払利息	36,676		
事務用品費	9,063		
雑費	2,500		
その他経費計	512,438		
管理費計		512,438	
経常費用計			4,205,981
当期経常増減額			△ 1,290,208
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 1,290,208
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 1,360,208
前期繰越正味財産額			△ 970,644
次期繰越正味財産額			△ 2,330,852

活動計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 ママトリエ
(単位：円)

科 目	講習会・イベント事業	子育てに関する情報提供事業	子育てに関する物品販売事業	子育てスクール事業	合計
I 経常収益					
1. 受取会費					
賛助会員受取会費	11,000		0	0	11,000
2. 事業収益					
売上高	14,400	2,843,870	0	46,500	2,904,770
3. その他収益					
受取利息	0	3	0	0	3
経常収益計	25,400	2,843,873	0	46,500	2,915,773
II 経常費用					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給料手当	0	1,573,933	410,546	236,482	2,220,961
法定福利費	0	34,452	0	0	34,452
人件費計	0	1,608,385	410,546	236,482	2,255,413
(2) その他経費					
外注費	0	661,950	0	0	661,950
雑誌製本代	0	622,180	0	0	622,180
取材会議費	0	6,528	0	0	6,528
出張旅費	1,000	28,480	0	0	29,480
燃料費	0	5,804	0	0	5,804
通信運搬費	0	30,656	0	0	30,656
消耗品費	4,930	50,410	0	1,092	56,432
賃借料	0	0	0	25,100	25,100
その他経費計	5,930	1,406,008	0	26,192	1,438,130
事業費計	5,930	3,014,393	410,546	262,674	3,693,543
2. 管理費					
(1) その他経費					
会議費	27	5,330	0	88	5,445
旅費交通費	3	685	0	12	700
車両費	51	10,097	0	166	10,314
通信費	66	13,051	0	214	13,331
消耗品費	26	5,080	0	83	5,189
接待交際費	112	21,898	0	358	22,368
水道光熱費	384	75,264	0	1,230	76,878
諸会費	140	27,412	0	448	28,000
租税公課	10	1,762	0	28	1,800
支払手数料	1,500	293,870	0	4,804	300,174
支払利息	0	36,676	0	0	36,676
事務用品費	45	8,873	0	145	9,063
雑費	12	2,448	0	40	2,500
その他経費計	2,376	502,446	0	7,616	512,438
管理費計	2,376	502,446	0	7,616	512,438
経常費用計	8,306	3,516,839	410,546	270,290	4,205,981
当期経常増減額	17,094	△ 672,966	△ 410,546	△ 223,790	△ 1,290,208
III 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
IV 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	17,094	△ 672,966	△ 410,546	△ 223,790	△ 1,290,208
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	0	70,000
当期正味財産増減額	17,094	△ 742,966	△ 410,546	△ 223,790	△ 1,360,208
前期繰越正味財産額	0	0	0	0	△ 970,644
次期繰越正味財産額					△ 2,330,852

貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 ママトリエ

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	573,586		
流動資産合計		573,586	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
開業費	605,919		
投資その他の資産計	605,919		
固定資産合計		605,919	
資産合計			1,179,505
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	1,254,540		
未払法人税等	70,000		
預り金	5,817		
流動負債合計		1,330,357	
2. 固定負債			
長期借入金	2,180,000		
固定負債合計		2,180,000	
負債合計			3,510,357
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 970,644	
当期正味財産増減額		△ 1,360,208	
正味財産合計			△ 2,330,852
負債及び正味財産合計			1,179,505

財産目録

令和 2年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 ママトリエ
(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	573,586		
手許現金	331,998		
池田泉州銀行 普通預金	209,971		
北おおさか信用金庫 普通預金	31,617		
流動資産合計		573,586	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
開業費	605,919		
投資その他の資産計	605,919		
固定資産合計		605,919	
資産合計			1,179,505
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金			
理事長借入金	1,254,540		
未払法人税等	70,000		
預り金	5,817		
流動負債合計		1,330,357	
2. 固定負債			
長期借入金	2,180,000		
固定負債合計		2,180,000	
負債合計			3,510,357
正味財産			△ 2,330,852

計算書類の注記

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）によつています。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

2. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	598,000	656,540	0	1,254,540
長期借入金	2,552,000	0	372,000	2,180,000
合計	3,150,000	656,540	372,000	3,434,540

3. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
活動計算書計 (貸借対照表)			
短期借入金	1,254,540	1,254,540	
貸借対照表計	1,254,540	1,254,540	

4. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 事業費と管理費の按分方法

各事業の管理費に共通する経費については、経常収入の比率に基づき按分しています。ただし支払利息については、収益事業の経常収入の比率に基づき按分しています。