

第5期

# 決算報告書

(法人全体)

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3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

令和 2年 4月 1日 から令和 3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. 受取助成金等			
受取国庫助成金	2,868,082		
受取地方公共団体助成金	1,000,000	3,868,082	
2. 事業収益			
売上高	547,600	547,600	
3. その他収益			
受取利息	7	7	
経常収益計			4,415,689
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	1,223,820		
法定福利費	607		
福利厚生費	5,000		
人件費計	1,229,427		
(2) その他経費			
外注費	635,001		
雑誌製本代	103,690		
取材会議費	11,684		
出張旅費	3,300		
燃料費	2,000		
通信運搬費	18,874		
消耗品費	30,736		
事業用広告宣伝費	8,250		
賃借料	15,400		
減価償却費	605,919		
その他経費計	1,434,854		
事業費計		2,664,281	
2. 管理費			
(1) その他経費			
会議費	6,900		
通信費	1,380		
消耗品費	1,320		
接待交際費	2,760		
諸会費	28,000		
租税公課	1,100		
支払手数料	303,320		
支払利息	18,243		
事務用品費	2,420		
その他経費計	365,443		
管理費計		365,443	
経常費用計			3,029,724
当期経常増減額			1,385,965
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			1,385,965
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			1,315,965
前期繰越正味財産額			△ 2,330,852
次期繰越正味財産額			△ 1,014,887

## 活動計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	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
<b>I 経常収益</b>				
1. 受取助成金等				
受取国庫助成金	2,868,082	0	0	2,868,082
受取地方公共団体助成金	1,000,000	0	0	1,000,000
2. 事業収益				
売上高	523,600	0	24,000	547,600
3. その他収益				
受取利息	7	0	0	7
経常収益計	4,391,689	0	24,000	4,415,689
<b>II 経常費用</b>				
1. 事業費				
(1) 人件費				
給料手当	673,642	550,178	0	1,223,820
法定福利費	607	0	0	607
福利厚生費	5,000	0	0	5,000
人件費計	679,249	550,178	0	1,229,427
(2) その他経費				
外注費	635,001	0	0	635,001
雑誌製本代	103,690	0	0	103,690
取材会議費	11,684	0	0	11,684
出張旅費	3,300	0	0	3,300
燃料費	2,000	0	0	2,000
通信運搬費	18,874	0	0	18,874
消耗品費	30,736	0	0	30,736
事業用広告宣伝費	8,250	0	0	8,250
賃借料	0	0	15,400	15,400
減価償却費	605,919	0	0	605,919
その他経費計	1,419,454	0	15,400	1,434,854
事業費計	2,098,703	550,178	15,400	2,664,281
2. 管理費				
(1) その他経費				
会議費	6,596	0	304	6,900
通信費	1,319	0	61	1,380
消耗品費	1,262	0	58	1,320
接待交際費	2,639	0	121	2,760
諸会費	26,768	0	1,232	28,000
租税公課	1,052	0	48	1,100
支払手数料	289,974	0	13,346	303,320
支払利息	18,243	0	0	18,243
事務用品費	2,314	0	106	2,420
その他経費計	350,167	0	15,276	365,443
管理費計	350,167	0	15,276	365,443
経常費用計	2,448,870	550,178	30,676	3,029,724
当期経常増減額	1,942,819	△ 550,178	△ 6,676	1,385,965
<b>III 経常外収益</b>				
経常外収益計	0	0	0	0
<b>IV 経常外費用</b>				
経常外費用計	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	1,942,819	△ 550,178	△ 6,676	1,385,965
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	0	70,000
当期正味財産増減額	1,872,819	△ 550,178	△ 6,676	1,315,965
前期繰越正味財産額	0	0	0	△ 2,330,852
次期繰越正味財産額				△ 1,014,887

貸借対照表

令和 3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	358,330		
流動資産合計		358,330	
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			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		0	
資産合計			358,330
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	103,400		
短期借入金	700,000		
未払法人税等	70,000		
預り金	5,817		
流動負債合計		879,217	
2. 固定負債			
長期借入金	494,000		
固定負債合計		494,000	
負債合計			1,373,217
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 2,330,852	
当期正味財産増減額		1,315,965	
正味財産合計			△ 1,014,887
負債及び正味財産合計			358,330

## 財産目録

令和 3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	358,330		
手許現金	46,022		
池田泉州銀行 普通預金	298,691		
北おおさか信用金庫 普通預金	13,617		
流動資産合計		358,330	
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			
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		0	
資産合計			358,330
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	103,400		
短期借入金			
理事長借入金	700,000		
未払法人税等	70,000		
預り金	5,817		
流動負債合計		879,217	
2. 固定負債			
長期借入金	494,000		
固定負債合計		494,000	
負債合計			1,373,217
正味財産			△ 1,014,887

特定非営利活動法人 ママトリエ

## 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	1,254,540	0	554,540	700,000
長期借入金	2,180,000	0	1,686,000	494,000
合計	3,434,540	0	2,240,540	1,194,000

## 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	700,000	700,000	
貸借対照表計	700,000	700,000	

## 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。