

決算報告書

第 11 期

自 令和4年 04月01日

至 令和5年 03月31日

特定非営利活動法人KiKi

我孫子市東我孫子2-2-21

貸借対照表

令和5年03月31日 現在

特定非営利活動法人KiKi

(単位： 円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	1,083,799	【流動負債】	4,322,064
現 金	9,873	短期借入金	1,799,001
その他預金	1,073,926	未払金	255,513
【固定資産】	2,836,880	預り金	544,778
有形固定資産	1	預り保証金	1,050,000
車両運搬具	1	営繕積立金預り金	672,772
投資その他の資産	2,836,879	【固定負債】	2,350,000
敷 金	2,040,000	長期借入金	2,350,000
リサイクル預託金	11,860	負債の部合計	6,672,064
収入補填積立資金	130,035	純資産の部	
研修事業拡大積立資金	654,984	【株主資本】	△2,751,385
		利益剰余金	△2,751,385
		その他利益剰余金	△2,751,385
		繰越利益剰余金	△2,751,385
		純資産の部合計	△2,751,385
資産の部合計	3,920,679	負債及び純資産の部合計	3,920,679

法人名： 特定非営利活動法人KiKi

財産目録

2023年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金	9,873	
千葉銀行(法人)普通預金	106,769	
ゆうちょ銀行(法人)普通預金	567,567	
楽天銀行(法人)	399,590	
流動資産合計		1,083,799
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具		
社用車 1台	1	
(2)投資その他の資産		
リサイクル預託金		
リサイクル預託金	11,860	
敷金		
敷 金	2,040,000	
収入補填・研修事業拡大積立資金		
収入補填積立資金	130,035	
研修事業拡大積立資金	654,984	
固定資産合計		2,836,880
資産合計		3,920,679
II 負債の部		
1. 流動負債		
営繕積立金預り金		
営繕積立預かり金	672,772	
短期借入金		
短期借入金	1,799,001	
未払金		
クレジット決済	255,513	
預り金		
預り金	544,778	
預かり保証金		
預かり保証金	1,050,000	
流動負債合計		4,322,064
2. 固定負債		
長期借入金		
長期借入金	2,350,000	
固定負債合計		2,350,000
負債合計		6,672,064
正味財産		△ 2,751,385

活動計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取寄附金		
受取寄附金	200,000	
正会員受取会費	21,000	221,000
2. 受取助成金等		
家賃補助	880,000	
受取支援金	262,000	
運営費補助金	135,011	
処遇改善加算	1,274,914	
臨時特例交付金	262,665	
ベースアップ等支援加算	29,594	2,844,184
3. 事業収益		
給付費収益	14,826,134	
利用者負担金収益	5,751,264	
生前整理事業収益	315,257	20,892,655
4. その他収益		
受取利息	10	
雑収益	66,001	
当積積立金当期使用額	109,438	
預り金等事務手数料	87,000	262,449
経常収益計		24,220,288
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	2,160,000	
給料手当	8,235,414	
法定福利費	1,445,949	
通勤費	122,140	
福利厚生費	90,040	
雑給	3,184,798	
人件費計	15,238,341	
(2) その他経費		
会議費	21,112	
交際費	31,532	
旅費交通費	2,828	
車両費	182,267	
通信運搬費	284,537	
消耗品費	97,436	
水道光熱費	1,136,402	
地代家賃	4,170,000	
保険料	425,562	
諸会費	96,687	
租税公課	75,900	
研修費	1,500	
支払手数料	19,006	
支払寄付金	500	
新聞図書費	1,000	
雑費	212,129	
GH食材料費	1,730,450	
GH日用品費	299,492	
GH備品費	340,229	
GH娯楽費	45,650	
支払報酬	186,000	
販売促進費	15,821	
サテライト経費	38,700	
その他経費計	9,414,740	
事業費計		24,653,081
2. 管理費		
(1) 人件費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
その他経費計	0	
管理費計		0
経常費用計		24,653,081
当期正味財産増減額		△ 432,793
法人税、住民税及び事業税		20,000
前期繰越正味財産額		△ 2,298,592
次期繰越正味財産額		△ 2,751,385

損 益 計 算 書

令和4年04月01日 ～ 令和5年03月31日

特定非営利活動法人KiKi

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
【事】受取寄附金	200,000	
【事】受取利息	10	
【事】雑収益	66,001	
【事】正会員受取会費	21,000	
【事】給付費収益	14,826,134	
【事】利用者負担金収益	5,751,264	
【事】預り金等事務手数料	87,000	
【事】特定障害者特別給付	880,000	
【事】営繕積立金当期使用	109,438	
【事】生前整理収益	315,257	
【事】運営費補助金	135,011	
【事】処遇改善加算	1,274,914	
【事】受取支援金	262,000	
【事】臨時特例交付金	262,665	
【事】ベースアップ等支援	29,594	
売 上 高 計		24,220,288
【売上原価】		
当 期 商 品 仕 入	24,637,260	
売 上 原 価 計		24,637,260
売 上 総 利 益		△416,972
【販売管理費】		
販 売 管 理 費 計		15,821
営 業 利 益		△432,793
経 常 利 益		△432,793
税 引 前 当 期 純 利 益		△432,793
【法人税等】		
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税	20,000	
法 人 税 等 計		20,000
当 期 純 利 益		△452,793

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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)によります。

- (1) 棚卸資産の評価方法
棚卸資産は低価法により評価しています。原価は平均法により算出しています。
- (2) 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をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (3) 貸倒引当金の計上基準
貸倒引当金は、過去の実績、および滞留状況を基準に計上しています。
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスを受入れ、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (5) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によります。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	NPO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
2. 受取寄附金	221,000	221,000	0	221,000
3. 受取助成金等	2,844,184	2,844,184	0	2,844,184
4. 事業収益	20,892,655	20,892,655	0	20,892,655
5. その他収益	262,449	262,449	0	262,449
経常収益計	24,220,288	24,220,288	0	24,220,288
II 経常費用				
(1) 人件費				
役員報酬	2,160,000	2,160,000	0	2,160,000
給料手当	8,235,414	8,235,414	0	8,235,414
臨時雇賃金	0	0	0	0
ボランティア評価費用	0	0	0	0
法定福利費	1,445,949	1,445,949	0	1,445,949
退職給付費用	0	0	0	0
通勤費	122,140	122,140	0	122,140
福利厚生費	90,040	90,040	0	90,040
雑給	3,184,798	3,184,798	0	3,184,798
人件費計	15,238,341	15,238,341	0	15,238,341
(2) その他経費				
充上原価	0	0	0	0
業務委託費	0	0	0	0
謝金	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0
会議費	21,112	21,112	0	21,112
交際費	31,532	31,532	0	31,532
旅費交通費	2,828	2,828	0	2,828
車両費	182,267	182,267	0	182,267
通信運搬費	284,537	284,537	0	284,537
消耗品費	97,436	97,436	0	97,436
修繕費	0	0	0	0
水道光熱費	1,136,402	1,136,402	0	1,136,402
地代家賃	4,170,000	4,170,000	0	4,170,000
賃借料	0	0	0	0
施設等評価費用	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0
保険料	425,562	425,562	0	425,562
諸会費	96,687	96,687	0	96,687
租税公課	75,900	75,900	0	75,900
研修費	1,500	1,500	0	1,500
支払手数料	19,006	19,006	0	19,006
支払助成金	0	0	0	0
支払寄付金	500	500	0	500
新聞図書費	1,000	1,000	0	1,000
支払利息	0	0	0	0
為替差損	0	0	0	0
雑費	212,129	212,129	0	212,129
CH食材料費	1,730,450	1,730,450	0	1,730,450
CH日用品費	299,492	299,492	0	299,492
CH備品費	340,229	340,229	0	340,229
CH共益費	0	0	0	0
CH娯楽費	45,650	45,650	0	45,650
CH雑費	0	0	0	0
支払報酬	186,000	186,000	0	186,000
雑損失	0	0	0	0
販売促進費	15,821	15,821	0	15,821
サテライト経費	38,700	38,700	0	38,700
その他経費計	9,414,740	9,414,740	0	9,414,740
経常費用計	0	24,653,081	0	24,653,081
当期経常増減額	0	△ 432,793	0	△ 432,793