

決算報告書

第 12 期

自 令和5年 04月01日

至 令和6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

法人名: 特定非営利活動法人KiKi

貸借対照表

2024年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------|-----------|-----------|
| 資産の部 | | |
| 1. 流動資産 | | |
| 現金預金 | 418,545 | |
| 流動資産合計 | | 418,545 |
| 2. 固定資産 | | |
| (1)有形固定資産 | | |
| 車両運搬具 | 1 | |
| 有形固定資産計 | 1 | |
| (2)投資その他の資産 | | |
| リサイクル預託金 | 11,860 | |
| 敷金 | 2,040,000 | |
| 収入補填・研修事業拡大積立資金 | 385,019 | |
| 投資その他の資産計 | 2,436,879 | |
| 固定資産合計 | | 2,436,880 |
| 資産合計 | | 2,855,425 |
| 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 共同部分維持管理費 | 800,992 | |
| 短期借入金 | 1,948,345 | |
| 未払金 | 129,011 | |
| 預り金 | 745,841 | |
| 預り保証金 | 1,050,000 | |
| 流動負債合計 | | 4,674,189 |
| 2. 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 2,350,000 | |
| 固定負債合計 | | 2,350,000 |
| 負債合計 | | 7,024,189 |
| 正味財産の部 | | |
| 前期繰越正味財産 | | 2,751,385 |
| 当期正味財産増減額 | | 1,417,379 |
| 正味財産合計 | | 4,168,764 |
| 負債及び正味財産合計 | | 2,855,425 |

法人名: 特定非営利活動法人KiKi

財産目録

2024年3月31日現在

(単位:円)

| 科目 | 金額 | |
|-----------------|-----------|------------------|
| 資産の部 | | |
| 1. 流動資産 | | |
| 現金預金 | | |
| 手元現金 | 21,135 | |
| 千葉銀行(法人)普通預金 | 18,748 | |
| ゆうちょ銀行(法人)普通預金 | 313,231 | |
| ゆうちょ銀行(法人)振替口座 | 10,000 | |
| 楽天銀行(法人) | 55,431 | |
| 流動資産合計 | | 418,545 |
| 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 | 150,035 | |
| 研修事業拡大積立資金 | 234,984 | |
| 固定資産合計 | | 2,436,880 |
| 資産合計 | | 2,855,425 |
| 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 共同部分維持管理費 | | |
| 共同部分維持管理費 | 800,992 | |
| 短期借入金 | | |
| 短期借入金 | 1,948,345 | |
| 未払金 | | |
| クレジット決済 | 129,011 | |
| 預り金 | | |
| 預り金 | 745,841 | |
| 預かり保証金 | | |
| 預かり保証金 | 1,050,000 | |
| 流動負債合計 | | 4,674,189 |
| 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 | | 7,024,189 |
| 正味財産 | | 4,168,764 |

活動計算書

2023年4月1日から2024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 | 250,000 | |
| 正会員受取会費 | 22,000 | 272,000 |
| 2. 受取助成金等 | | |
| 家賃補助 | 840,000 | |
| 受取支援金 | 112,000 | |
| 処遇改善加算 | 1,239,540 | |
| ベースアップ等支援加算 | 463,483 | 2,655,023 |
| 3. 事業収益 | | |
| 給付費収益 | 14,424,069 | |
| 利用者負担金収益 | 5,539,036 | |
| 生前整理事業収益 | 71,950 | 20,035,055 |
| 4. その他収益 | | |
| 受取利息 | 7 | |
| 雑収益 | 913 | |
| 共用部分維持管理費当期使用額 | 123,780 | |
| 預り金等事務手数料 | 72,000 | |
| 行事参加会費収益 | 23,000 | 219,700 |
| 経常収益計 | | 23,181,778 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1)人件費 | | |
| 役員報酬 | 2,160,000 | |
| 給料手当 | 7,806,316 | |
| 法定福利費 | 1,409,665 | |
| 通勤費 | 149,180 | |
| 福利厚生費 | 80,660 | |
| 雑給 | 3,821,377 | |
| 人件費計 | 15,427,198 | |
| (2)その他経費 | | |
| 会議費 | 30,445 | |
| 交際費 | 138,721 | |
| 旅費交通費 | 10,135 | |
| 車両費 | 43,272 | |
| 通信運搬費 | 268,052 | |
| 消耗品費 | 44,032 | |
| 修繕費 | 15,180 | |
| 水道光熱費 | 1,043,643 | |
| 地代家賃 | 4,080,000 | |
| 保険料 | 418,690 | |
| 諸会費 | 94,504 | |
| 租税公課 | 40,200 | |
| 支払手数料 | 23,160 | |
| 支払利息 | 3,258 | |
| 新聞図書費 | 2,459 | |
| 雑費 | 194,893 | |
| GH食材料費 | 1,692,000 | |
| GH日用品費 | 290,051 | |
| GH備品費 | 354,200 | |
| GH娯楽費 | 56,404 | |
| 支払報酬 | 218,208 | |
| 生前整理販売手数料 | 90,452 | |
| その他経費計 | 9,151,959 | |
| 事業費計 | | 24,579,157 |
| 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 | | 24,579,157 |
| 当期正味財産増減額 | | 1,397,379 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 20,000 |
| 前期繰越正味財産額 | | 2,751,385 |
| 次期繰越正味財産額 | | 4,168,764 |

損益計算書

令和5年04月01日 ～ 令和6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 | 250,000 | |
| 【事】受取利息 | 7 | |
| 【事】雑収益 | 913 | |
| 【事】正会員受取会費 | 22,000 | |
| 【事】給付費収益 | 14,424,069 | |
| 【事】利用者負担金収益 | 5,539,036 | |
| 【事】行事参加会費収益 | 23,000 | |
| 【事】預り金等事務手数料 | 72,000 | |
| 【事】特定障害者特別給付 | 840,000 | |
| 【事】生前整理収益 | 71,950 | |
| 【事】処遇改善加算 | 1,239,540 | |
| 【事】受取支援金 | 112,000 | |
| 【事】ベースアップ等支援 | 463,483 | |
| 【事】共用部分維持管理費 | 123,780 | |
| 売 上 高 計 | | 23,181,778 |
| 【売上原価】 | | |
| 当期商品仕入 | 24,488,705 | |
| 【事】役員報酬 | 2,160,000 | |
| 【事】給料手当 | 7,806,316 | |
| 【事】法定福利費 | 1,409,665 | |
| 【事】通勤費 | 149,180 | |
| 【事】福利厚生費 | 80,660 | |
| 【事】会議費 | 30,445 | |
| 【事】交際費 | 138,721 | |
| 【事】旅費交通費 | 10,135 | |
| 【事】車両費 | 43,272 | |
| 【事】通信運搬費 | 268,052 | |
| 【事】消耗品費 | 44,032 | |
| 【事】修繕費 | 15,180 | |
| 【事】水道光熱費 | 1,043,643 | |
| 【事】地代家賃 | 4,080,000 | |
| 【事】保険料 | 418,690 | |
| 【事】諸会費 | 94,504 | |
| 【事】租税公課 | 40,200 | |
| 【事】支払手数料 | 23,160 | |
| 【事】新聞図書費 | 2,459 | |
| 【事】支払利息 | 3,258 | |
| 【事】雑費 | 194,893 | |

損益計算書

令和5年04月01日 ~ 令和6年03月31日

特定非営利活動法人KiKi

(単位：円)

| 科目 | 金額 | |
|--------------|-----------|------------|
| 【事】アルバイト給料 | 3,821,377 | |
| 【事】GH日用品費 | 290,051 | |
| 【事】GH食材料費 | 1,692,000 | |
| 【事】GH備品費 | 354,200 | |
| 【事】GH娯楽費 | 56,404 | |
| 【事】支払報酬 | 218,208 | |
| 売上原価計 | | 24,488,705 |
| 売上総利益 | | △1,306,927 |
| 【販売管理費】 | | |
| 販売管理費計 | | 90,452 |
| 営業利益 | | △1,397,379 |
| 経常利益 | | △1,397,379 |
| 税引前当期純利益 | | △1,397,379 |
| 【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 | | △1,417,379 |

販売費及び一般管理費内訳書

令和5年04月01日 ~ 令和6年03月31日

特定非営利活動法人KiKi

(単位：円)

| 科目 | 金額 | |
|----------|--------|--------|
| 【事】販売手数料 | 90,452 | 90,452 |
| 販売管理費計 | | |

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)によっています。

- (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るは、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、税込経理方式によっています。

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 | 272,000 | 272,000 | 0 | 272,000 |
| 3. 受取助成金等 | 2,655,023 | 2,655,023 | 0 | 2,655,023 |
| 4. 事業収益 | 20,035,055 | 20,035,055 | 0 | 20,035,055 |
| 5. その他収益 | 219,700 | 219,700 | 0 | 219,700 |
| 経常収益計 | 23,181,778 | 23,181,778 | 0 | 23,181,778 |
| 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 | 7,806,316 | 7,806,316 | 0 | 7,806,316 |
| 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 | 1,409,665 | 1,409,665 | 0 | 1,409,665 |
| 退職給付費用 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 通勤費 | 149,180 | 149,180 | 0 | 149,180 |
| 福利厚生費 | 80,660 | 80,660 | 0 | 80,660 |
| 雑給 | 3,821,377 | 3,821,377 | 0 | 3,821,377 |
| 人件費計 | 15,427,198 | 15,427,198 | 0 | 15,427,198 |
| (2) その他経費 | | | | |
| 売上原価 | 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 | 30,445 | 30,445 | 0 | 30,445 |
| 交際費 | 138,721 | 138,721 | 0 | 138,721 |
| 旅費交通費 | 10,135 | 10,135 | 0 | 10,135 |
| 車両費 | 43,272 | 43,272 | 0 | 43,272 |
| 通信運搬費 | 268,052 | 268,052 | 0 | 268,052 |
| 消耗品費 | 44,032 | 44,032 | 0 | 44,032 |
| 修繕費 | 15,180 | 15,180 | 0 | 15,180 |
| 水道光熱費 | 1,043,643 | 1,043,643 | 0 | 1,043,643 |
| 地代家賃 | 4,080,000 | 4,080,000 | 0 | 4,080,000 |
| 貸借料 | 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 | 418,690 | 418,690 | 0 | 418,690 |
| 諸会費 | 94,504 | 94,504 | 0 | 94,504 |
| 租税公課 | 40,200 | 40,200 | 0 | 40,200 |
| 研修費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 支払手数料 | 23,160 | 23,160 | 0 | 23,160 |
| 支払助成金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 支払寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 新聞図書費 | 2,459 | 2,459 | 0 | 2,459 |
| 支払利息 | 3,258 | 3,258 | 0 | 3,258 |
| 為替差損 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雑費 | 194,893 | 194,893 | 0 | 194,893 |
| GH食材料費 | 1,692,000 | 1,692,000 | 0 | 1,692,000 |
| GH日用品費 | 290,051 | 290,051 | 0 | 290,051 |
| GH備品費 | 354,200 | 354,200 | 0 | 354,200 |
| GH共益費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GH燃費費 | 56,404 | 56,404 | 0 | 56,404 |
| GH雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 支払報酬 | 218,208 | 218,208 | 0 | 218,208 |
| 雑損失 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 販売促進費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 生前整理販売手数料 | 90,452 | 90,452 | 0 | 90,452 |
| その他経費計 | 9,414,740 | 9,414,740 | 0 | 9,414,740 |
| 経常費用計 | 0 | 24,841,938 | 0 | 24,579,157 |
| 当期経常増減額 | 0 | △ 1,660,160 | 0 | △ 1,397,379 |