

決算報告書

第 10期

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月31日

特定非営利活動法人 チョウタリィの会

奈良県奈良市あやめ池南五丁目1番1号

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 チョウタリィの会

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	230,000	
里親会員受取会費	200,000	
賛助会員受取会費	117,000	547,000
【受取寄付金】		
受取寄付金	9,912,176	
資産受贈益	4,040	9,916,216
【受取助成金等】		
受取補助金		1,649,000
【その他収益】		
受取 利息		64
経常収益 計		12,112,280
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	2,129,351	
通 勤 費(事業)	56,500	
法定福利費(事業)	225,057	
福利厚生費(事業)	26,027	
人件費計	2,436,935	
(その他経費)		
校舎建設費	5,928,900	
印刷製本費(事業)	32,147	
旅費交通費(事業)	149,855	
通信運搬費(事業)	21,788	
消耗品 費(事業)	43,006	
援助用消耗品費(事業)	708,070	
水道光熱費(事業)	132,171	
地代 家賃(事業)	500,000	
賃 借 料(事業)	150,000	
保 険 料(事業)	6,048	
租税 公課(事業)	300	
交流費(事業)	97,320	
支払手数料(事業)	24,278	
外注費(事業)	300,000	
その他経費計	8,093,883	
事業費 計		10,530,818
【管理費】		
(人件費)		
給料 手当	320,000	
通 勤 費	10,000	
法定福利費	52,054	
人件費計	382,054	
(その他経費)		
印刷製本費	320	
会 議 費	17,334	
通信運搬費	33,550	
消耗品 費	44,742	
水道光熱費	33,471	
地代 家賃	100,000	
新聞図書費	4,040	
租税 公課	600	
支払手数料	59,055	
その他経費計	293,112	
管理費 計		675,166

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 チョウタリイの会

自 令和4年 4月 1日 至 令和5年 3月31日

経常費用 計	11,205,984
当期経常増減額	906,296
【経常外収益】	
経常外収益 計	0
【経常外費用】	
経常外費用 計	0
税引前当期正味財産増減額	906,296
当期正味財産増減額	906,296
前期繰越正味財産額	8,601,682
次期繰越正味財産額	9,507,978

貸借対照表

特定非営利活動法人 チョウタリイの会
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和5年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	29,807
現 金	290,345	前 受 金	6,803,158
当座 預金	3,281,756	前受会費	150,000
普通 預金	10,624,777	預 り 金	9,340
現金・預金 計	14,196,878	流動負債 計	6,992,305
(売上債権)		負債合計	6,992,305
未 収 金	1,649,000	正 味 財 産 の 部	
売上債権 計	1,649,000	【正味財産】	
(棚卸資産)		前期繰越正味財産額	8,601,682
寄附援助物資	654,405	当期正味財産増減額	906,296
棚卸資産 計	654,405	正味財産 計	9,507,978
流動資産合計	16,500,283	正味財産合計	9,507,978
資産合計	16,500,283	負債及び正味財産合計	16,500,283

財 産 目 録

特定非営利活動法人 チョウタリイの会
全事業所

[税込] (単位:円)
令和5年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	290,345
当座 預金	3,281,756
ゆうちょ銀行	(3,281,756)
普通 預金	10,624,777
三井住友銀行学園前支店	(8,513,406)
ゆうちょ銀行 1	(898,569)
ゆうちょ銀行 2	(1,212,802)
現金・預金 計	14,196,878

(売上債権)

未 収 金	1,649,000
売上債権 計	1,649,000

(棚卸資産)

寄附援助物資	654,405
棚卸資産 計	654,405

流動資産合計

16,500,283

資産の部 合計

16,500,283

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	29,807
前 受 金	6,803,158
前受会費	150,000
預 り 金	9,340
源泉所得税	(9,340)
流動負債 計	6,992,305

負債の部 合計

6,992,305

正味財産

6,992,305

9,507,978

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 チョウタリイの会

令和5年 3月31日 現在

【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). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は別紙に記載しております。

【用途等が制約された寄付等の内訳】

用途等が制約されている寄附金の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は、9,507,978円ですが、その内6,803,158円は、下記のように用途が特定されています。したがって、用途が制約されていない正味財産は、2,704,820円です。

[税込] (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
HIV感染者家族の子ども就学支援金	0	200,000	200,000	0	里親会員年会費全額を対象事業に充当
ネパールの公立学校における新校舎建設支援	1,824,874	12,000,000	7,021,716	6,803,158	校舎建設支援に充当 差額6,803,158円は、前受金として貸借対照表に計上しています。
奈良市子ども等の見守り強化事業補助金	0	1,649,000	1,649,000	0	同補助金は当期においては未入のため未収金として貸借対照表に計上していません。
合計	1,824,874	13,849,000	8,870,716	6,803,158	

【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。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配人等との取引
(活動計算書)			
受取寄附金	9,512,626	338,460	
事業費人件費 給料手当	2,129,351	2,038,867	
事業費 地代家賃	500,000	500,000	
事業費 外注費	300,000		300,000
事業費 賃借料	150,000	150,000	
管理費人件費 給料手当	320,000	320,000	
管理費 地代家賃	100,000	100,000	
活動計算書計	13,011,977	3,447,327	300,000
(貸借対照表)			
前受会費	150,000	10,000	
貸借対照表計	150,000	10,000	

【その他特定非営利活動の資産、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】
事業費と管理費の按分方法 地代、家賃、水道光熱費を人件費と同じ割合で按分

事業費の内訳(別紙)

特定非営利活動法人 チョウタライの会

[税込] (単位: 円)

科目	HIV感染者を持つ子ども就学支援	ネパール教育保健支援	子ども育成支援	ネパール・新校舎建設事業	講演活動	機関紙、刊行物、上映等の事業	国際協力イベント・出張等	災害復興協力支援	新校舎開校式等国際交流	合計
(人件費)										
給料 手当(事業)	112,560	48,240	553,511	884,400	32,160	209,040	32,160	48,240	209,040	2,129,351
通勤 費(事業)	1,000	1,000	26,500	16,500	1,000	3,500	1,000	1,000	5,000	56,500
法定福利費(事業)	15,754	6,753	4,503	123,783	4,503	29,258	4,503	6,753	29,247	225,057
福利厚生費(事業)	2,603	1,301	3,904	7,808	521	3,384	1,822	1,301	3,383	26,027
人件費計	131,917	57,294	588,418	1,032,491	38,184	245,182	39,485	57,294	246,670	2,436,935
(その他経費)										
校舎建設費				5,928,900						5,928,900
印刷製本費(事業)						32,147				32,147
旅費交通費(事業)	2,134	5,337	62,378	42,681	4,244	13,872	3,202	2,134	13,873	149,855
通信運搬費(事業)	10,877	2,727		273	273	3,410	137	4,091		21,788
消耗品 費(事業)	4,538	2,888	26,918	288	288	3,610	145	4,331		43,006
援助用消耗品費(事業)	15,724		692,346							708,070
水道光熱費(事業)	2,642	2,642	54,189	33,042	2,642	19,824	2,642	3,965	10,583	132,171
地代 家賃(事業)	50,000	25,000	75,000	150,000	10,000	65,000	35,000	25,000	65,000	500,000
賃 借 料(事業)			150,000							150,000
保 険 料(事業)			6,048							6,048
租税 公課(事業)			300							300
交流費 (事業)	1,320								96,000	97,320
支払手数料(事業)	3,065	2,547		18,666						24,278
外注費 (事業)	105,000	105,000		90,000						300,000
その他経費計	195,300	146,141	1,067,179	6,263,850	17,447	137,863	41,126	39,521	185,456	8,093,883
合計	327,217	203,435	1,655,597	7,296,341	55,631	383,045	80,611	96,815	432,126	10,530,818