

2022年度 活動計算書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人マドレボニータ

自 2022年10月1日 至 2023年 9月30日

科目		金額		
Ⅰ 経常収益				
1. 受取会費				
	正会員受取会費	1,000,000		
	賛助会員受取会費	129,500		
	法人会員受取会費	80,000	1,209,500	
2. 受取寄附金				
	受取寄附金	12,366,072	12,366,072	
3. 受取助成金等				
	受取助成金	450,000	450,000	
4. 事業収益				
	教室事業収益	3,409,981		
	養成事業収益	1,347,665		
	研究開発事業収益	493,572	5,251,218	
5. その他収益				
	受取利息	36		
	雑収益	180,250	180,286	
	経常収益 計			19,457,076
Ⅱ 経常費用				
1. 事業費				
(1)人件費				
	給料手当	587,299		
	人件費計		587,299	
(2)その他経費				
	業務委託費	4,523,244		
	謝金	756,525		
	印刷製本費	17,405		
	会議費	23,440		
	交際費	45,596		
	旅費交通費	408,206		
	通信運搬費	313,487		
	消耗品費	19,091		
	保険料	11,222		
	支払手数料	50,910		
	広告宣伝費	667,295		
	サイト管理費	417,890		
	冊子製作費	818,491		
	その他経費計		8,072,802	
	事業費 計			8,660,101
2. 管理費				
(1)人件費				
	給料手当	1,819,976		
	法定福利費	25,092		
	人件費計			1,845,068
(2)その他経費				
	業務委託費	46,037		
	謝金	117,000		

2022年度 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人マドレボニータ

自 2022年10月1日 至 2023年 9月30日

科目		金額	
	印刷製本費	53,574	
	会議費	78,430	
	旅費交通費	107,988	
	通信運搬費	86,729	
	消耗品費	5,595	
	諸会費	25,152	
	租税公課	5,405	
	研修費	104,840	
	支払手数料	812,743	
	サイト管理費	498,662	
	支払報酬料	70,125	
	商標権償却費	19,404	
	その他経費計		2,031,684
	管理費 計		3,876,752
	経常費用 計		12,536,853
	当期経常増減額		6,920,223
III 経常外収益			
	過年度損益修正益	661,144	
	経常外収益計		661,144
	税引前当期正味財産増減額		7,581,367
	当期正味財産増減額		7,581,367
	前期繰越正味財産額		16,056,019
	次期繰越正味財産額		23,637,386

2022年度 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人マドレボニータ

自 2022年10月1日 至 2023年 9月30日

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	1,000,000	
賛助会員受取会費	129,500	
法人会員受取会費	80,000	1,209,500
2. 受取寄附金		
受取寄附金	12,366,072	12,366,072
3. 受取助成金等		
受取助成金	450,000	450,000
4. 事業収益		
教室事業収益	3,409,981	
養成事業収益	1,347,665	
研究開発事業収益	493,572	5,251,218
5. その他収益		
受取利息	36	
雑収益	180,250	180,286
経常収益 計		19,457,076
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	587,299	
人件費計		587,299
(2)その他経費		
業務委託費	4,523,244	
謝金	756,525	
印刷製本費	17,405	
会議費	23,440	
交際費	45,596	
旅費交通費	408,206	
通信運搬費	313,487	
消耗品費	19,091	
保険料	11,222	
支払手数料	50,910	
広告宣伝費	667,295	
サイト管理費	417,890	
冊子製作費	818,491	
その他経費計		8,072,802
事業費 計		8,660,101
2. 管理費		
(1)人件費		
給料手当	1,819,976	
法定福利費	25,092	
人件費計		1,845,068
(2)その他経費		
業務委託費	46,037	
謝金	117,000	
印刷製本費	53,574	
会議費	78,430	
旅費交通費	107,988	
通信運搬費	86,729	
消耗品費	5,595	
諸会費	25,152	
租税公課	5,405	
研修費	104,840	
支払手数料	812,743	
サイト管理費	498,662	
支払報酬料	70,125	
商標権償却費	19,404	
その他経費計		2,031,684
管理費 計		3,876,752
経常費用 計		12,536,853
当期経常増減額		6,920,223
III 経常外収益		
過年度損益修正益	661,144	
経常外収益計		661,144
税引前当期正味財産増減額		7,581,367
当期正味財産増減額		7,581,367
前期繰越正味財産額		16,056,019
次期繰越正味財産額		23,637,386

クラウドファンディング、東京マラソン2024チャリティ、渋谷区ふるさと納税、Benevityによる企業社員様からの寄付など

連合・愛のキャン

エクセレントNPO大賞賞金、紹介手数料

管理費給料手当含め、雇用スタッフ5名分の給与手当

認定インストラクターへの業務委託費

産後ケアバトン制度受講料補助など

産後ケアバトン制度介助ボランティア謝金

産後白書4を約2,400自治体に発送しました

昨年度にデータ版で作成した産後白書4を冊子化したため
昨年発生した費用を含め、制作に関わる費用を計上
(下記経常外収益「過年度損益修正益」も参照)

事業費給料手当含め、雇用スタッフ5名分の給与手当

会費寄付決済システム、電子契約システム、経理システム、バーチャルオフィス、書類保管、ネットバンク等の手数料。
税務手続きに関わる費用

産後白書4の冊子化にあたり昨年発生したこの金額を事業費の「冊子製作費」として費用計上したため

正味財産23,637,386円のうち 2,144,163円は使途が特定されています。したがって使途が制約されていない正味財産は 21,493,223円です。

財産目録

2023年9月30日 現在

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
ゆうちょ（振替口座）（API）	237,913	
ゆうちょ（法人）（API）	4,385,519	
三井住友（法人）（API）	20,629,964	
貯蔵品		
冊子等	550,375	
未収金		
プログラム提供料	167,997	
事務手数料	29,911	
傷害保険料	11,970	
前払費用		
支払手数料等	11,491	
立替金	60,569	
流動資産合計		26,085,709
2. 固定資産		
(2)無形固定資産		
商標権	108,299	
無形固定資産計	108,299	
固定資産合計		108,299
資産合計		26,194,008
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給料	286,950	
業務委託費	351,084	
謝金	129,000	
その他諸経費	769,180	
前受金		
連合・愛のカンパ	500,000	
デロイトトーマツ	354,200	
商船三井	32,083	
横浜ゴム	68,840	
預り金		
源泉所得税（給与）	517	
源泉所得税（報酬）	64,768	
流動負債合計		2,556,622
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		2,556,622
正味財産		23,637,386

財務諸表の注記

2022年10月1日から2023年9月30日まで

特定非営利活動法人マドレボニータ

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 2011年11月20日一部改正 2017年12月12日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法で評価しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

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しています。

(3) 消費税の会計処理

消費税は税込処理によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益は以下の通りです。

(単位：円)

科目	教室事業	養成事業	研究・ 開発事業	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	1,209,500	1,209,500
2. 受取寄附金	10,298,040	544,429	1,523,603	12,366,072	0	12,366,072
3. 受取助成金等	450,000	0	0	450,000	0	450,000
4. 事業収益	3,409,981	1,347,665	493,572	5,251,218	0	5,251,218
5. その他収益	30,200	0	0	30,200	150,086	180,286
経常収益計	14,188,221	1,892,094	2,017,175	18,097,490	1,359,586	19,457,076
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	587,299	0	0	587,299	1,819,976	2,407,275
法定福利費	0	0	0	0	25,092	25,092
人件費計	587,299	0	0	587,299	1,845,068	2,432,367
(2) その他経費						
業務委託費	2,730,569	1,146,600	646,075	4,523,244	46,037	4,569,281
謝金	731,650	20,000	4,875	756,525	117,000	873,525
印刷製本費	17,405	0	0	17,405	53,574	70,979
会議費	15,690	7,750	0	23,440	78,430	101,870
交際費	45,596	0	0	45,596	0	45,596
旅費交通費	378,671	29,535	0	408,206	107,988	516,194
通信運搬費	7,894	0	305,593	313,487	86,729	400,216
消耗品費	11,555	7,426	110	19,091	5,595	24,686
保険料	11,222	0	0	11,222	0	11,222
諸会費	0	0	0	0	25,152	25,152
租税公課	0	0	0	0	5,405	5,405
研修費	0	0	0	0	104,840	104,840
支払手数料	0	0	50,910	50,910	812,743	863,653
広告宣伝費	667,295	0	0	667,295	0	667,295
冊子製作費	0	0	818,491	818,491	0	818,491
サイト管理費	406,945	10,945	0	417,890	498,662	916,552
商標権償却費	0	0	0	0	19,404	19,404
支払報酬料	0	0	0	0	70,125	70,125
その他経費計	5,024,492	1,222,256	1,826,054	8,072,802	2,031,684	10,104,486
経常費用計	5,611,791	1,222,256	1,826,054	8,660,101	3,876,752	12,536,853
当期経常増減額	8,576,430	669,838	191,121	9,437,389	-2,517,166	6,920,223

3. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
当法人の正味財産は23,637,386円ですが、そのうち 2,144,163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 21,493,223円です。

(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
連合 愛のキャンパ	0	450,000	450,000	0	教室事業費（多胎児の母、ひとり親などの受講料補助、介助ボランティア交通費）として。 当期受入額は450,000円、来期使用分500,000円は前受助成金として貸借対照表に計上しています。
渋谷区ふるさと納税	0	462,000	60,000	402,000	教室事業費（多胎児の母、ひとり親などの受講料補助制度の運営）として。
東京マラソンチャリティ	0	3,923,000	2,180,837	1,742,163	教室事業費、養成事業費、研究開発事業費として。
Syncable	0	1,478,096	1,478,096	0	研究開発事業費（産後白書4プロジェクト運営）として。
Syncableバースデードネーション	81,793	0	81,793	0	教室事業費（オンライン両親学級受講料補助）として。
合計	81,793	6,313,096	4,250,726	2,144,163	

4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
無形固定資産 商標権	194,000			194,000	-85,701	108,299
合計	194,000	0	0	194,000	-85,701	108,299

5. 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の内容は以下の通りです。

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
業務委託費	4,569,281	3,422,980	0
給料	2,407,275	655,825	0
謝金（受講料補助など）	873,525	397,990	0

6. 事業費と管理費の按分方法

人件費については、従事時間の割合に応じて事業費と管理費に按分しています。

7. 寄付の状況について

今年度は東京マラソンチャリティやクラウドファンディング、企業の社員寄付等、多額の単発寄付を受け取り
当期正味財産増減額が例年より大きくなりましたが、来年度以降に教室事業や養成事業に使わせていただきます。

以上