

# 決 算 報 告 書

第 3期

自 2021年 4月 1日

至 2022年 3月31日

特定非営利活動法人虹色たんぽぽ

宮城県亶理郡亶理町吉田字原306番16

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人虹色たんぽぽ

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
正会員受取会費	114,000		114,000
賛助会員受取会費	100,000		100,000
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金	194,100		194,100
施設等受入評価益	600,000		600,000
ボランティア受入評価益	676,504		676,504
<b>【受取助成金等】</b>			
受取助成金	1,636,000		1,636,000
自己資金受取	138,375		138,375
<b>【事業収益】</b>			
自主事業収益	73,500		73,500
<b>【その他収益】</b>			
受取 利息	6		6
経常収益 計	3,532,485	0	3,532,485
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
ボランティア評価費用	676,504		676,504
通 勤 費(事業)	3,535		3,535
人件費計	680,039	0	680,039
(その他経費)			
業務委託費	135,832		135,832
旅費交通費(事業)	2,350		2,350
旅費交通費(絆力)	113,620		113,620
消耗品 費(事業)	54,388		54,388
消耗品費(絆力)	142,238		142,238
広告宣伝費(事業)	14,300		14,300
施設等評価費用	600,000		600,000
諸謝金(絆力)	1,387,133		1,387,133
その他経費計	2,449,861	0	2,449,861
事業費 計	3,129,900	0	3,129,900
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
通信運搬費	32,977		32,977
消耗品 費	101,612		101,612
使用料&会場費(絆力)	74,184		74,184
広告宣伝費	14,300		14,300
広報費(絆力)	57,200		57,200
租税 公課	1,650		1,650
支払手数料	2,763		2,763
雑 費	26,995		26,995
その他経費計	311,681	0	311,681
管理費 計	311,681	0	311,681
経常費用 計	3,441,581	0	3,441,581
当期経常増減額	90,904	0	90,904
<b>【経常外収益】</b>			
経常外収益 計	0	0	0
<b>【経常外費用】</b>			
経常外費用 計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	90,904	0	90,904

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人虹色たんぽぽ

自 2021年 4月 1日 至 2022年 3月31日

当期正味財産増減額	90,904	0	90,904
前期繰越正味財産額	704,126	0	704,126
次期繰越正味財産額	795,030	0	795,030

# 貸借対照表

特定非営利活動法人虹色たんぽぽ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2022年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	25,348		
絆小口現金	17,539		
当座 預金	62,827		
普通 預金	204,867		
現金・預金 計	<u>310,581</u>		
(売上債権)			
未 収 金	<u>1,147,375</u>		
売上債権 計	<u>1,147,375</u>		
流動資産合計		1,457,956	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品	<u>9</u>		
有形固定資産 計	<u>9</u>		
固定資産合計		<u>9</u>	
資産合計			<u>1,457,965</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未 払 金	647,485		
預 り 金	<u>15,450</u>		
流動負債合計		<u>662,935</u>	
負債合計			662,935
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		704,126	
当期正味財産増減額		<u>90,904</u>	
正味財産合計			<u>795,030</u>
負債及び正味財産合計			<u>1,457,965</u>

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人虹色たんぽぽ

### 【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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
原価法による個別法  
当面棚卸資産の発生はないが、書籍等の発行発売を行った場合に適用する。
- (2). 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産：定額法  
無形固定資産：定額法  
事業開始時に寄付を受けた資産があり、その残存価格は1円で計上する。また新たに取得した場合は上記の法で行う。
- (3). 引当金の計上基準  
貸倒引当金：  
賞与引当金：  
退職給付引当金：
- (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  
代表理事（理事長）の所有する施設があり、その旨の会計処理を行う。
- (5). ボランティアによる役務の提供  
金額換算により処理する。地域最低賃金制の採用
- (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。

### 【事業費の内訳】

今期行った事業費の区分は以下の通りです。

1. 特定非営利活動事業
  - 1) コミュニティナース事業
  - 2) 心のケア事業
  - 3) 産前産後事業
  - 4) 命の教育事業
  - 5) 講座ワークショップ事業
  - 6) みんなのカフェ事業
  - 7) おばあちゃんの手仕事事業
  - 8) 地域づくり事業
  - 9) 食育事業
  - 10) 宮城県絆力
  - 11) その他事業

今年度は宮城県の絆力に関する助成金の取得があり、事業の核となった。県からの助成金の入金は中間期と事業最終後であり、その事業推進のための資金として、一般会計から50万円の部門間取引を行った。県からの最終入金が翌年度となっているため、491,000円の未収金となっている。

絆力事業には自己資金からの充当も必要であり、約138,000円  
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

### 【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

事務所および活動個所の施設を理事長が無償で貸し付けをしてくれた。  
月額5万円換算額合計額600,000円相当の価格になっている。

[税込] (単位: 円)

内容	金額	算定方法

### 【活動の原価の算定にあたって必要な無償による役務の提供の内訳】

全期において無償による役務を約80人日提供を受け、総額約50万円相当の事業となっている。昨年度に比べ大きく減額しているが、諸謝金での支払があったためである。

[税込] (単位: 円)

内容	金額	算定方法

【使途等が制約された寄付等の内訳】

岡山市の協力者から認知症カフェの設備整備費の寄付を受けた分として今年度器具の購入を行い82,000円の支出があった。残額については翌年度の事業とする。  
使途制約の総額は20万円である。

[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
	200,000	0	87,000	113,000	機器購入
合計					

【固定資産の増減内訳】

協力者の使用済みの什器の提供でありそれぞれ、1円の残存価格で計上した。

[税込] (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
(有形固定資産)						
什器 備品	9	0	0	9	0	9
合計	9	0	0	9	0	9

【借入金の増減内訳】

今年度の借入金は0円である。

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計				

## 事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人虹色たんぽぽ

(1/4)

[税込] (単位: 円)

科目	特定非営利活動に係る事業				
	コミュニティーナース事業	心のケア事業	産前産後事業	命の教育・支援事業	講座ワークショップ事業
(人件費) ボランティア評価費用 通勤費(事業) 人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費) 業務委託費 旅費交通費(事業) 旅費交通費(絆力) 消耗品費(事業) 消耗品費(絆力) 広告宣伝費(事業) 施設等評価費用 諸謝金(絆力) その他経費計	3,735 14,300 18,035	0	0	0	0
合計	18,035	0	0	0	0

(2/4)

[税込] (単位: 円)

科目	特定非営利活動に係る事業				
	保育事業	マルシェ事業	みんなのカフェ事業	おばあちゃんの手作り伝承事業	地域づくり事業
(人件費) ボランティア評価費用 通勤費(事業) 人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費) 業務委託費 旅費交通費(事業) 旅費交通費(絆力) 消耗品費(事業) 消耗品費(絆力) 広告宣伝費(事業) 施設等評価費用 諸謝金(絆力) その他経費計	0	0	0	50,653	0
合計	0	0	0	50,653	0

(3/4)

[税込] (単位: 円)

科目	特定非営利活動に係る事業				
	食育事業	その他の事業	官城県絆力	共通	収益事業
(人件費) ボランティア評価費用 通勤費(事業) 人件費計	0	0	161,702	514,802 3,535	0
(その他経費) 業務委託費 旅費交通費(事業) 旅費交通費(絆力) 消耗品費(事業) 消耗品費(絆力) 広告宣伝費(事業) 施設等評価費用 諸謝金(絆力) その他経費計	0	0	113,620 142,238 1,387,133	135,832 2,350 600,000	0
合計	0	0	1,642,991	738,182	0

合計	0	0	1,804,693	1,256,519	0
----	---	---	-----------	-----------	---

(4/4)

[税込] (単位:円)

科目	その他の事業	合計
	書籍発行事業	
(人件費)		
ボランティア評価費用		676,504
通 勤 費(事業)		3,535
人件費計	0	680,039
(その他経費)		
業務委託費		135,832
旅費交通費(事業)		2,350
旅費交通費(絆力)		113,620
消耗品 費(事業)		54,388
消耗品費(絆力)		142,238
広告宣伝費(事業)		14,300
施設等評価費用		600,000
諸謝金(絆力)		1,387,133
その他経費計	0	2,449,861
合計	0	3,129,900



# 財 産 目 録

特定非営利活動法人虹色たんぽぽ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2022年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	25,348
絆小口現金	17,539
当座 預金	62,827
普通 預金	204,867
ゆうちょ銀行一般	(75,846)
ゆうちょ銀行使用制約	(113,000)
ゆうちょ銀行絆力	(16,021)
現金・預金 計	<u>310,581</u>

(売上債権)

未 収 金	1,147,375
宮城県助成金	(491,000)
自己資金受取	(138,375)
他部門へ貸出	(500,000)
正会員費	(18,000)
売上債権 計	<u>1,147,375</u>

流動資産合計

1,457,956

### 【固定資産】

(有形固定資産)

什器 備品	9
有形固定資産 計	<u>9</u>

固定資産合計

9

資産合計

1,457,965

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	647,485
他部門からの借入	(500,000)
年度繰り越し	(147,485)
預 り 金	15,450
流動負債合計	<u>662,935</u>

負債合計

662,935

662,935

正味財産

795,030