

# 令和5年度 決算報告書

第 8 期

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

特定非営利活動法人 おはなしころりん

岩手県大船渡市盛町字館下4-3-7

# 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 おはなしころりん

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

## 【経常収益】

### 【受取会費】

正会員受取会費	315,000	
賛助会員受取会費	175,000	490,000

### 【受取寄付金】

受取寄付金	594,260	
資産受贈益	92,250	686,510

### 【受取助成金等】

受取助成金	5,808,807	
受取補助金	783,000	6,591,807

### 【事業収益】

事業収益	325,050	
受託事業収益	9,000,000	
受取謝金	469,610	
販売代金収益	148,850	
行事参加収益	132,950	10,076,460

### 【その他収益】

受取利息	24	
雑収益	10,075	10,099

経常収益計

17,854,876

## 【経常費用】

### 【事業費】

(人件費)

給料手当(事業)	12,919,790	
法定福利費(事業)	1,370,569	
人件費計	14,290,359	

(その他経費)

仕入高	77,168	
業務委託費(事業)	22,200	
諸謝金(事業)	150,000	
印刷製本費(事業)	242,825	
旅費交通費(事業)	144,585	
車両費(事業)	417,134	
通信運搬費(事業)	176,131	
消耗品費(事業)	494,534	
修繕費(事業)	193,050	
水道光熱費(事業)	174,029	
地代家賃(事業)	1,203,944	
レンタル料(事業)	132,000	
保険料(事業)	44,170	
租税公課(事業)	501,400	
支払手数料(事業)	17,154	
雑損失(事業)	5,000	
雑費(事業)	450	
その他経費計	3,995,774	

事業費計

18,286,133

# 活動計算書

特定非営利活動法人 おはなしころりん

[税込] (単位: 円)  
自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
業務委託費	66,000		
車両費	5,650		
通信運搬費	30,828		
修繕費	16,500		
広告宣伝費	3,000		
諸会費	20,809		
慶弔費	5,000		
租税公課	1,050		
支払手数料	880		
その他経費計	149,717		
【管理費】合計		149,717	
經常費用計			18,435,850
当期經常増減額			△ 580,974
【經常外収益】			
過年度損益修正益		3,700	
經常外収益計			3,700
【經常外費用】			
經常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 577,274
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			△ 577,274
前期繰越正味財産額			4,634,134
次期繰越正味財産額			4,056,860

# 貸借対照表

特定非営利活動法人 おはなしころりん  
全事業所

[税込] (単位:円)  
2024年 3月31日 現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	44,706
現金	204,447	前受金	595,193
図書カード	30,212	預り金	492,519
普通預金	2,207,179	流動負債計	1,132,418
郵便為替	1,118,558	<b>負債合計</b>	<b>1,132,418</b>
現金・預金計	3,560,396	<b>正味財産の部</b>	
(売上債権)		<b>【正味財産】</b>	
未収金	78,300	前期繰越正味財産額	4,634,134
売上債権計	78,300	当期正味財産増減額	△ 577,274
(棚卸資産)		正味財産計	4,056,860
原材料	6,130	<b>正味財産合計</b>	<b>4,056,860</b>
貯蔵品	1,179,400		
棚卸資産計	1,185,530		
(その他流動資産)			
未収収益	325,050		
その他流動資産計	325,050		
流動資産合計	5,149,276		
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
車両運搬具	2		
有形固定資産計	2		
(投資その他の資産)			
敷金	40,000		
投資その他の資産計	40,000		
固定資産合計	40,002		
<b>資産合計</b>	<b>5,189,278</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>5,189,278</b>

## 計算書類の注記

特定非営利活動法人 おはなしころりん

2024年 3月31日 現在

### 【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 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). 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。

#### (2). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

本の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理については、一般のリサイクルショップ等による販売価格を参考に設定しています。

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

科目	本部	子ども未来支援財団	県復興支援事業	職業安定局	おおふなぼーと委託事業	ころりん独自事業	合計
(人件費)							
給料 手当(事業)	375,420	3,730,310	460,610	600,000	7,753,450		12,919,790
法定福利費(事業)	361,486				1,009,083		1,370,569
人件費計	736,906	3,730,310	460,610	600,000	8,762,533	0	14,290,359
(その他経費)							
期首棚卸高						2,172	2,172
仕入高						81,126	81,126
期末棚卸高						△ 6,130	△ 6,130
業務委託費(事業)					22,200		22,200
諸謝金(事業)	10,000		25,000		115,000		150,000
印刷製本費(事業)			242,825				242,825
旅費交通費(事業)	106,040		12,845		25,700		144,585
車両費(事業)	207,511		47,062		162,561		417,134
通信運搬費(事業)	49,166	104,024	3,600		19,341		176,131
消耗品費(事業)	82,883		189,465		219,696	2,490	494,534
修繕費(事業)	6,600				186,450		193,050
水道光熱費(事業)		174,029					174,029
地代家賃(事業)	3,500	1,200,444					1,203,944
レンタル料(事業)					132,000		132,000
保険料(事業)	29,117				15,053		44,170
租税公課(事業)	4,000				14,000	483,400	501,400
支払手数料(事業)	7,344				9,810		17,154
雑損失(事業)	5,000						5,000
雑費(事業)					450		450
その他経費計	511,161	1,478,497	520,797	0	922,261	563,058	3,995,774
合計	1,248,067	5,208,807	981,407	600,000	9,684,794	563,058	18,286,133

### 【使途等が制約された寄付等の内訳】

[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
子ども未来支援財団	0	5,208,807	5,208,807	0	助成金の総額5,808,807円の内、31,193円は前受金として計上。 補助金783,000円の内、78,300円は未収金として計上。
職業安定局	0	600,000	600,000	0	
NPO等復興支援補助金	0	783,000	783,000	0	
合計	0	6,591,807	6,591,807	0	

### 【固定資産の増減内訳】

[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)						
車両運搬具 (ころりん号)	1,204,700	0	0	1,204,700	△ 1,204,699	1
車両運搬具 (絵本カー)	250,000	0	0	250,000	△ 249,999	1
(投資その他の資産)						
敷金	40,000	0	0	40,000	0	40,000
合計	1,494,700	0	0	1,494,700	△ 1,454,698	40,002

# 財産目録

特定非営利活動法人 おはなしころりん  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2024年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

現金	204,447
本部	(85,912)
おおふなぼーと委託	(76,838)
ころりん独自事業	(41,697)
図書カード	30,212
普通預金	2,207,179
代表口座 (202****)	(1,401,109)
寄付金口座 (123****)	(190,217)
おおふなぼーと (206****)	(615,853)
郵便為替	1,118,558
郵貯寄付金専用1	(168,267)
郵貯寄付金専用2	(950,291)
現金・預金計	3,560,396

#### (売上債権)

未収金	78,300
売上債権計	78,300

#### (棚卸資産)

原材料	6,130
貯蔵品	1,179,400
棚卸資産計	1,185,530

#### (その他流動資産)

未収収益	325,050
その他流動資産計	325,050

#### 流動資産合計

5,149,276

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

車両運搬具	2
有形固定資産計	2

#### (投資その他の資産)

敷金	40,000
投資その他の資産計	40,000

#### 固定資産合計

40,002

#### 資産の部合計

5,189,278

# 財産目録

特定非営利活動法人 おはなしころりん  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2024年 3月31日 現在

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金	44,706	
前受金	595,193	
預り金	492,519	
流動負債計		1,132,418
負債の部合計		1,132,418
正味財産		4,056,860

# 損益計算書

特定非営利活動法人 おはなしころりん  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	315,000	
賛助会員受取会費	175,000	
【受取寄付金】		
受取寄付金	594,260	
資産受贈益	92,250	
【受取助成金等】		
受取助成金	5,808,807	
受取補助金	783,000	
【事業収益】		
事業収益	325,050	
受託事業収益	9,000,000	
受取謝金	469,610	
販売代金収益	148,850	
行事参加収益	132,950	
【その他収益】		
受取利息	24	
雑収益	10,075	
経常収益計		17,854,876
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当(事業)	12,919,790	
法定福利費(事業)	1,370,569	
人件費計	14,290,359	
(その他経費)		
仕入高	77,168	
業務委託費(事業)	22,200	
諸謝金(事業)	150,000	
印刷製本費(事業)	242,825	
旅費交通費(事業)	144,585	
車両費(事業)	417,134	
通信運搬費(事業)	176,131	
消耗品費(事業)	494,534	
修繕費(事業)	193,050	
水道光熱費(事業)	174,029	
地代家賃(事業)	1,203,944	
レンタル料(事業)	132,000	
保険料(事業)	44,170	
租税公課(事業)	501,400	
支払手数料(事業)	17,154	
雑損失(事業)	5,000	
雑費(事業)	450	
その他経費計	3,995,774	
事業費計		18,286,133



# 損益計算書

特定非営利活動法人 おはなしころりん  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
業務委託費	66,000	
車 両 費	5,650	
通信運搬費	30,828	
修 繕 費	16,500	
広告宣伝費	3,000	
諸 会 費	20,809	
慶 弔 費	5,000	
租税 公課	1,050	
支払手数料	880	
その他経費計	149,717	
【管理費】 合計		149,717
経常費用 計		18,435,850
当期経常増減額		△ 580,974
【経常外収益】		
過年度損益修正益	3,700	
経常外収益 計		3,700
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		△ 577,274
当期正味財産増減額		△ 577,274
前期繰越正味財産額		4,634,134
次期繰越正味財産額		4,056,860