

法人名：特定非営利活動法人全国ひとり親居住支援機構

活動計算書

2022年10月1日 から 2023年9月30日 まで

(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	155,500		
賛助会員受取会費	72,000	227,500	
2. 受取寄附金			
受取寄附金		127,480	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	21,024,331		
受取国庫補助金	240,000	21,264,331	
4. 事業収益			
豊島区プロジェクト事業家賃収益		1,278,567	
5. その他収益			
受取利息	36		
雑収益	29,000	29,036	
経常収益計			22,926,914
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
人件費計	0		
(2)その他経費			
業務委託費	14,164,000		
通信運搬費	20,600		
消耗品費	147,793		
水道光熱費	23,284		
地代家賃	1,280,000		
減価償却費	87,693		
支払手数料	4,895		
その他経費計	15,728,265		
事業費計		15,728,265	
2. 管理費			
(1)人件費			
人件費計	0		
(2)その他経費			
謝金	1,000		
通信運搬費	54,687		
消耗品費	37,136		
諸会費	88,000		
租税公課	4		
支払手数料	1,124,012		
その他経費計	1,304,839		

科目	金額	
管理費計		1,304,839
経常費用計		17,033,104
当期経常増減額		5,893,810
Ⅲ 経常外費用		
過年度損益修正損		706,500
経常外費用計		706,500
税引前当期正味財産増減額		5,187,310
法人税、住民税及び事業税		37,200
当期正味財産増減額		5,150,110
前期繰越正味財産額		2,441,554
次期繰越正味財産額		7,591,664

法人名：特定非営利活動法人全国ひとり親居住支援機構

貸借対照表

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	5,456,304		
未収金	517,067		
流動資産合計		5,973,371	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
附属設備	1,605,450		
工具器具備品	602,165		
有形固定資産計	2,207,615		
固定資産合計		2,207,615	
資産合計			8,180,986
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	547,513		
未払法人税等	37,200		
流動負債合計		584,713	
2. 固定負債			
関係者借入金	4,609		
固定負債合計		4,609	
負債合計			589,322
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,441,554	
当期正味財産増減額		5,150,110	
正味財産合計			7,591,664
負債及び正味財産合計			8,180,986

法人名：特定非営利活動法人全国ひとり親居住支援機構

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			
ゆうちょ銀行	463,683		
横浜信用金庫 本店営業部	4,992,621		
未収金			
居住者家賃未収入金	493,067		
会員会費未収入金	24,000		
	0		
流動資産合計		5,973,371	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
附属設備			
池袋本町シェアハウス改修工事	1,605,450		
工具器具備品			
池袋本町シェアハウス家具一式	602,165		
有形固定資産計	2,207,615		
固定資産合計		2,207,615	
資産合計			8,180,986
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
シングルスキッズ株式会社	151,513		
馬淵浩孝税理士事務所	396,000		
未払法人税等			
法人県民税	10,000		
法人市民税	27,200		
流動負債合計		584,713	
2. 固定負債			
関係者借入金			
代表理事	4,609		
固定負債合計		4,609	
負債合計			589,322

科目	金額		
正味財産			7,591,664

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）によつています。

(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き資産計上に対応して、定額法・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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

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	ひとり親居住支援 事業	事業部門合計	管理部門	合計
I 経常収益				
1. 受取会費	0	0	227,500	227,500
2. 受取寄附金	0	0	127,480	127,480
3. 受取助成金等	21,024,331	21,024,331	240,000	21,264,331
4. 事業収益	1,278,567	1,278,567	0	1,278,567
5. その他収益	0	0	29,036	29,036
経常収益計	22,302,898	22,302,898	624,016	22,926,914
II 経常費用				
(1) 人件費				
人件費計	0	0	0	0
(2) その他経費				
業務委託費	14,164,000	14,164,000	0	14,164,000
謝金	0	0	1,000	1,000
通信運搬費	20,600	20,600	54,687	75,287
消耗品費	147,793	147,793	37,136	184,929
水道光熱費	23,284	23,284	0	23,284
地代家賃	1,280,000	1,280,000	0	1,280,000
減価償却費	87,693	87,693	0	87,693
諸会費	0	0	88,000	88,000
租税公課	0	0	4	4
支払手数料	4,895	4,895	1,124,012	1,128,907

科目	ひとり親居住支援事業	事業部門合計	管理部門	合計
過年度損益修正損	0	0	0	0
その他経費計	15,728,265	15,728,265	1,304,839	17,033,104
経常費用計	15,728,265	15,728,265	1,304,839	17,033,104
当期経常増減額	6,574,633	6,574,633	-680,823	5,893,810

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳
施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位：円)

内容	金額	算定根拠
	0	

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
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状況は以下の通りです。

(単位：円)

内容	金額	算定根拠
	0	

5. 固定資産の増減内訳
固定資産の増減は以下の通りです。

(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	0	2,295,308	0	2,295,308	87,693	2,207,615
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産	0	0	0	0	0	0
合計	0	2,295,308	0	2,295,308	87,693	2,207,615

6. 借入金の増減内訳
借入金の増減は以下の通りです。

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
関係者借入金	0	92,660	88,051	4,609

7. 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。

(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、近親者及び支配法人等との取引
関係者借入金	4,609	4,609	0