

(別冊)

決算報告書

第7期

自 2022年 9月 1日

至 2023年 8月31日

NPO法人消費者マイル基金

東京都千代田区六番町15プラザエフ6F

活動計算書

NPO法人消費者マイ基金

[税込] (単位:円)
自 2022年 9月 1日 至 2023年 8月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	1,140,000		
賛助会員受取会費	<u>2,030,000</u>	3,170,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		785,000	
【事業収益】			
受託事業収益		12,942,930	
【その他収益】			
受取利息		<u>71</u>	
経常収益計			16,898,001
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	455,679		
役員報酬(事業)	275,000		
通勤費(事業)	<u>72,389</u>		
人件費計	<u>803,068</u>		
(その他経費)			
業務委託費	22,000		
諸謝金	4,268,959		
印刷製本費(事業)	178,970		
会議費(事業)	79,200		
旅費交通費(事業)	6,494		
ネット関連費(事業)	1,137,983		
通信運搬費(事業)	380,763		
広告宣伝費(事業)	695,260		
消耗品費(事業)	317,809		
事務費(事業)	1,838		
租税公課(事業)	22,000		
研修費	66,000		
支払手数料(事業)	21,890		
支払助成金	<u>4,900,000</u>		
その他経費計	<u>12,099,166</u>		
事業費計		12,902,234	
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	455,680		
通勤費	<u>72,389</u>		
人件費計	<u>528,069</u>		
(その他経費)			
印刷費	123,200		
業務委託費	121,000		
会議費	52,793		
旅費交通費	125,425		
研修費	1,000		

活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人消費者マイ基金

自 2022年 9月 1日 至 2023年 8月31日

事務費	82,866	
通信運搬費	132,651	
通信非課税	5,000	
消耗品費	6,655	
ネット関連費	231,750	
広告宣伝費	66,000	
接待交際費	3,740	
新聞図書費	36,520	
減価償却費	66,000	
保険料	2,984	
諸会費	10,000	
租税公課	7,382	
支払手数料	11,381	
支払寄付金	5,000	
その他経費計	<u>1,091,347</u>	
管理費計		<u>1,619,416</u>
経常費用計		<u>14,521,650</u>
当期経常増減額		2,376,351
【経常外収益】		
他会計振替額	<u>2,113,904</u>	
経常外収益計		2,113,904
【経常外費用】		
他会計振替額	<u>2,113,904</u>	
経常外費用計		<u>2,113,904</u>
税引前当期正味財産増減額		2,376,351
法人税、住民税及び事業税		<u>561,900</u>
当期正味財産増減額		1,814,451
前期繰越正味財産額		<u>10,190,784</u>
次期繰越正味財産額		<u>12,005,235</u>

貸借対照表

NPO法人消費者マイル基金
全事業所

[税込] (単位:円)
2023年 8月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	26,067		
当座預金	1,460,853		
普通預金	<u>10,851,735</u>		
現金・預金計	12,338,655		
(棚卸資産)			
貯蔵品	<u>1,000</u>		
棚卸資産計	<u>1,000</u>		
流動資産合計		12,339,655	
【固定資産】			
(無形固定資産)			
ソフトウェア	<u>209,000</u>		
無形固定資産計	<u>209,000</u>		
固定資産合計		<u>209,000</u>	
資産合計			<u>12,548,655</u>

《負債の部》

【流動負債】			
未払金	5,800		
前受金	3,000		
預り金	1,820		
未払法人税等	<u>532,800</u>		
流動負債合計		<u>543,420</u>	
負債合計			543,420

《正味財産の部》

前期繰越正味財産		10,190,784	
当期正味財産増減額		<u>1,814,451</u>	
正味財産合計			<u>12,005,235</u>
負債及び正味財産合計			<u>12,548,655</u>

財 産 目 録

NPO法人消費者マテリアル基金
全事業所

[税込] (単位：円)
2023年 8月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】			
(現金・預金)			
現 金	26,067		
当座 預金	1,460,853		
ゆうちょ	(1,460,853)		
普通 預金	10,851,735		
三井住友銀行	(6,919,758)		
三菱UFJ銀行2	<u>(3,931,977)</u>		
現金・預金 計	12,338,655		
(棚卸資産)			
貯 蔵 品	<u>1,000</u>		
棚卸資産 計	<u>1,000</u>		
流動資産合計		12,339,655	
【固定資産】			
(無形固定資産)			
ソフトウェア	<u>209,000</u>		
無形固定資産 計	<u>209,000</u>		
固定資産合計		<u>209,000</u>	
資産合計			12,548,655

《負債の部》

【流動負債】			
未 払 金	5,800		
前 受 金	3,000		
預 り 金	1,320		
未払法人税等	<u>532,800</u>		
流動負債合計		<u>543,420</u>	
負債合計			<u>543,420</u>
正味財産			<u>12,005,235</u>

2022年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 消費者スマイル基金

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、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

固定資産は、無形固定資産のみであり、定額法で償却しています。

(2) 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。

2. 事業別損益の状況は別紙のとおりです。

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

寄付金はすべて、定款第5条第2号乃至第4号の助成に充てることとしております。

今期は、助成額が寄附金を超過したため、他の事業収益等から不足額を補填しました。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
寄附金	0	785,000	0	0	
賛助会費及び収益事業から補填	0	4,115,000	0	0	
差止請求権行使団体助成 (定款第5条第2号)	0	0	3,700,000		
裁判手続特例法行使団体助成 (定款第5条第3号)	0	0	1,000,000		
消費者相談等実施団体助成 (定款第5条第4号)	0	0	200,000		
ADR実施団体助成 (定款第5条第4号)	0	0	0		
合計	0	4,900,000	4,900,000	0	

4. 特定資産について

特定資産は、2022年度期首で残高0円となっています。今期も、上記3のとおり寄附金の全額を助成に費消しましたので、特定資産の残高はございません。

5. 固定資産の増減内訳

科目	年度	取得価額	償却額	減価償却累計額	期末帳簿残高
無形固定資産 ソフトウェア	2021年度	330,000	55,000	55,000	275,000
	2022年度	0	66,000	121,000	209,000

※償却期間5年 定額法(取得・事業供用2021年11月)

6. 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、並びに役員が代表を務める法人との取引は、ありません。

7. その他特定非営利活動法人の資産、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

人件費を、業務実態に照らし、事業費と管理費に1対1で按分しています。

その他、特記すべき事項はありません。

貸借対照表の説明 2022年度

(1) 未払金の明細

摘要	金額	備考
通信運搬費：KT-WiMAX8月分	4,271	9/6引落
通信運搬費：ヤマト運輸(株)運搬費8月分	1,529	10/5引落し
合計	5,800	

(2) 前受金の明細

摘要	金額	備考
2023年度個人正会員1名分会費	3,000	7/31入金
合計	3,000	

(3) 預り金の金額

摘要	金額	備考
源泉所得税7・8月分(半期毎の支払)	1,820	2024/1/10支払予定
合計	1,820	

(4) 未払法人税等の明細

摘要	金額	備考
法人税	310,200	10/31支払予定
地方法人税	31,900	10/31支払予定
都民税	91,700	10/31支払予定
事業税	72,300	10/31支払予定
特別法人事業税	26,700	10/31支払予定
合計	532,800	

2022年度特定非営利活動に係る事業別損益の状況
2022年9月1日より2023年8月31日

科 目	定款5条2号～4号の 助成事業	定款5条5号の消費 者教育、啓発事業 (1)活動実績を紹介 するシンポジウム の実施(2)孤独・孤立と 消費者被害防止等 の啓発	事業部門計	管理部門計	合計
(1)経常収益の部					
受取会費					
正会員受取会費			0	1,140,000	1,140,000
賛助会員受取会費			0	2,030,000	2,030,000
受取寄付金	785,000		785,000		785,000
事業収益					0
事業収益		12,942,930	12,942,930	0	12,942,930
その他収益					
受取利息 他雑収			0	71	71
経常収益計	785,000	12,942,930	13,727,930	3,170,071	16,898,001
(2)経常費用の部					
(人件費)					
給料手当	455,679	0	455,679	455,680	911,359
役員報酬	0	275,000	275,000	0	275,000
通勤費	72,389	0	72,389	72,389	144,778
(その他経費)					
業務委託費	0	22,000	22,000	121,000	143,000
諸謝金	0	4,268,959	4,268,959	0	4,268,959
印刷製本費	0	178,970	178,970	123,200	302,170
会議費	0	79,200	79,200	52,793	131,993
旅費交通費	0	6,494	6,494	125,425	131,919
ネット関連費	0	1,137,983	1,137,983	231,750	1,369,733
通信運搬費	0	380,763	380,763	132,651	513,414
通信非課税	0	0	0	5,000	5,000
広告宣伝費	0	695,260	695,260	66,000	761,260
接待交際費	0	0	0	3,740	3,740
新聞図書費	0	0	0	36,520	36,520
減価償却費	0	0	0	66,000	66,000
保険料	0	0	0	2,984	2,984
消耗品費	0	317,809	317,809	6,655	324,464
事務費	0	1,838	1,838	82,866	84,704
諸会費	0	0	0	10,000	10,000
租税公課	0	22,000	22,000	7,382	29,382
研修費	0	66,000	66,000	1,000	67,000
支払手数料	6,270	15,895	21,890	11,381	33,271
支払助成金	4,900,000	0	4,900,000	0	4,900,000
支払寄付金	0	0	0	5,000	5,000
経常費用計	5,434,338	7,468,171	12,902,234	1,619,416	14,521,650
当期経常増減額	(4,649,338)	5,474,759	825,696	1,550,655	2,376,351