

活動計算書

令和5年4月1日～令和6年3月31日まで

科 目	金 額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	65,000	65,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	67,240,138	67,240,138	
3. 受取助成金等			
受取助成金	3,016,940	3,016,940	
4. その他収益			
受取利息	685		
雑収益	21,151	21,836	
経常収益計			70,343,914
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	4,711,840		
給料手当	11,505,920		
法定福利費	2,660,813		
人件費計	18,878,573		
(2) その他経費			
寄贈	2,312,739		
業務委託費	294,000		
印刷製本費	4,055		
地代家賃	1,980,000		
水道光熱費	83,017		
交際費	122,620		
会議費	187,291		
旅費交通費	1,975,834		
消耗品費	830,424		
通信運搬費	289,683		
支払手数料	75,240		
販売手数料	7,383		
福利厚生費	57,920		
謝金	10,000		
新聞図書費	11,740		
賃借料	14,622		
減価償却費	124,036		
諸会費	63,000		
支払寄付金	70,300		
その他経費計	8,513,904		
事業費計		27,392,477	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	96,160		
給料手当	3,238,335		
法定福利費	589,786		
人件費計	3,924,281		
(2) その他経費			
印刷製本費	56,560		
地代家賃	33,000		
交際費	16,190		
会議費	29,546		

福利厚生費	44,982		
旅費交通費	32,462		
消耗品費	342,775		
通信運搬費	45,210		
支払手数料	257,090		
新聞図書費	1,708		
保険料	4,900		
租税公課	910		
減価償却費	129,551		
その他経費計	994,884		
管理費計		4,919,165	
経常費用計			32,311,642
当期経常増減額			38,032,272
税引前当期正味財産増減額			38,032,272
法人税、住民税及び事業税			0
前期繰越正味財産額			68,967,348
次期繰越正味財産額			106,999,620

貸借対照表

令和6年3月31日現在

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	87,933,588		
未収入金	3,539,140		
寄贈用資産	292,664		
貯蔵品	1,104,598		
前渡金	1,038,509		
仮払金	51,808		
流動資産合計		93,960,307	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
一括償却資産	328,741		
有形固定資産合計	328,741		
(2) 投資その他の資産			
社会的養護の子どもの自立支援基金 特定資産 敷金	18,001,485 346,000		
投資その他の資産合計	18,347,485		
固定資産合計		18,676,226	
資産合計			112,636,533
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,410,413		
前受助成金	2,000,000		
預り金	226,500		
流動負債合計		5,636,913	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,636,913
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		68,967,348	
当期正味財産増減額		38,032,272	
正味財産合計			106,999,620
負債及び正味財産合計			112,636,533

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)によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法
法人税法の規定に基づいて、有形固定資産は3年で均等償却しています。

(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. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は106,999,620円ですが、そのうち用途が制約された財産はありません。

(単位:円)

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
PC Donation & Online Lecture in Okinawa for Children Living Under Social Care		1,005,940	1,005,940	0	
パソコンか(パソコンをつかってつくろう)プロジェクト		0	0	0	交付を受けた助成金2,000,000円は前受助成金として負債に計上しています。
合 計	0	1,005,940	1,005,940	0	

3. 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						
一括償却資産	790,372	493,110		1,283,482	△ 954,741	328,741
投資その他の資産						
社会的養護の子どもの自立支援基金 特定資産	18,001,333	152		18,001,485		18,001,485
敷金	346,000			346,000		346,000
合 計	790,372	493,262	0	19,630,967	△ 954,741	18,676,226

法人名:特定非営利活動法人ライツオン・チルドレン

財産目録

令和6年3月31日現在

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	34,716		
三菱UFJ銀行	63,992,347		
GMOあおぞらネット銀行	23,906,524		
住信SBIネット銀行	1		
未収入金			
横河レンタ・リース株式会社	3,539,140		
寄贈用資産	292,664		
貯蔵品			
ギフト券	1,104,598		
前渡金			
年末調整還付額	1,038,509		
仮払金	51,808		
流動資産合計		93,960,307	
2. 固定資産			
(1) 工具器具備品			
一括償却資産	328,741		
(2) 投資その他の資産			
社会的養護の子どもの自立支援基金 特定資産	18,001,485		
敷金	346,000		
固定資産合計		18,676,226	
資産合計			112,636,533
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
役員及び職員	1,893,901		
日本年金機構	1,279,746		
日本航空株式会社	189,332		
freeカード	45,674		
三菱UFJ銀行	1,760		
前受助成金			
日本フィランソロピック財団	2,000,000		
預り金			
住民税	223,500		
源泉所得税	3,000		
流動負債合計		5,636,913	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,636,913
正味財産			106,999,620