

決 算 報 告 書

第 4 期

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月31日

特定非営利活動法人chields

大分市大字三芳667番1

貸借対照表

特定非営利活動法人chields

[税込] (単位: 円)
令和 7年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	3,561,408
普通預金	3,610,394	短期借入金	5,002,570
現金・預金 計	3,610,394	預 り 金	199,421
流動資産合計	3,610,394	流動負債合計	8,763,399
【固定資産】		負債合計	8,763,399
(有形固定資産)		正 味 財 産 の 部	
建 物	399,366	前期繰越正味財産	1,243,129
構 築 物	242,385	当期正味財産増減額	△3,044,239
什器 備品	1,128,623	正味財産合計	△1,801,110
有形固定資産 計	1,770,374		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	721,521		
無形固定資産 計	721,521		
(投資その他の資産)			
敷 金	860,000		
投資その他の資産 計	860,000		
固定資産合計	3,351,895		
資産合計	6,962,289	負債及び正味財産合計	6,962,289

【貸借対照表の注記】

(1) 普通預金の内訳は、以下のとおりです。

楽天銀行2,960,009円

大分銀行 650,385円

(2) 敷金は、新事務所に關するものです。215,000円X4ヶ月分

(3) 未払金の内訳は以下の通りです。

業務委託費(乳幼児短期緊急里親業務)3月分、6人、638,748円

職員3月分給与、通勤手当、6人、1,259,475円

理事に対する報酬の未払金. 河野洋子500,000円

業務用ノートパソコン株式会社ウイルオン、325,930円

マイトゥン広告料165,000円

広報啓発費として準備したポスターバック500個233,750円

カードによる支払い分123,791円

職員立替未払分40,635円

その他雑費等13件274,079円

(4) 短期借入金は代表河野洋子より運転資金として5,000,000円借入れたものである。

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人chields

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

【経常収益】

【受取助成金等】

受取助成金 47,480,000

【その他収益】

受取 利息 8,853

雑 収 益 649,201 658,054

経常収益 計

48,138,054

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 13,441,205

臨時雇賃金 49,500

接待交際費(事業) 55,170

法定福利費(事業) 2,161,738

通 勤 費(事業) 222,246

福利厚生費(事業) 151,565

人件費計 16,081,424

(その他経費)

業務委託費 7,655,384

諸 謝 金 168,580

印刷製本費(事業) 382,500

会 議 費(事業) 41,273

旅費交通費(事業) 1,095,954

通信運搬費(事業) 533,990

賃 借 料(事業) 492,360

緊急里親関連備品費 156,486

広報啓発費(事業) 3,956,433

研修会場費 94,028

研修費 280,631

その他経費計 14,857,619

事業費 計

30,939,043

【管理費】

(人件費)

役員 報酬 6,200,000

給料 手当 552,833

通 勤 費 61,230

福利厚生費 3,500

人件費計 6,817,563

(その他経費)

印刷製本費 44,314

業務委託費 1,476,090

通信運搬費 134,220

消耗品 費 364,273

修 繕 費 146,231

水道光熱費 301,359

地代 家賃 2,838,000

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人chields

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

賃 借 料	125,400		
減価償却費	516,690		
保 険 料	32,380		
諸 会 費	35,500		
租税 公課	9,950		
支払手数料	44,746		
雑 費	<u>1,215,064</u>		
その他経費計	<u>7,284,217</u>		
管理費 計		<u>14,101,780</u>	
経常費用 計			<u>45,040,823</u>
当期経常増減額			3,097,231
【経常外収益】			
過年度損益修正益		<u>457,530</u>	
経常外収益 計			457,530
【経常外費用】			
過年度損益修正損		<u>6,599,000</u>	
経常外費用 計			<u>6,599,000</u>
税引前当期正味財産増減額			<u>△3,044,239</u>
当期正味財産増減額			△3,044,239
前期繰越正味財産額			<u>1,243,129</u>
次期繰越正味財産額			<u>△1,801,110</u>

【活動計算書の注記】

- (1) 受取助成金の内訳は、以下の通りです。

令和6年4月、公益財団法人日本財団より、47,480,000円

- (2) 雑収益の内訳は、以下の通りです。

全国社会福祉協議会他講師謝礼金 585,692円

携帯電話等不用品売却代金 63,509円

- (3) 経常外収益の内訳は、以下の通りです。

日本財団による第1期及び第2期の監査が実施された。

その結果一部事項が否認されたため、理事である渡邊守、小沼泰之により法人に入金されたものである。

- (4) 経常外費用の内訳は、以下の通りです。

日本財団の監査による第1期返還金額4,525,000円、第2期返還金額2,074,000円として支払われたものである。

財 産 目 録

特定非営利活動法人chields

[税込] (単位:円)
令和 7年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】			
(現金・預金)			
普通預金	3,610,394		
現金・預金 計	3,610,394		
流動資産合計		3,610,394	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	399,366		
構 築 物	242,385		
什器 備品	1,128,623		
有形固定資産 計	1,770,374		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	721,521		
無形固定資産 計	721,521		
(投資その他の資産)			
敷 金	860,000		
投資その他の資産 計	860,000		
固定資産合計		3,351,895	
資産合計			6,962,289

《負債の部》

【流動負債】			
未払金	3,561,408		
短期借入金	5,002,570		
預 り 金	199,421		
流動負債合計		8,763,399	
負債合計			8,763,399
正味財産			
			△1,801,110

【財産目録の注記】

損 益 計 算 書

特定非営利活動法人chields

[税込] (単位:円)

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

【経常収益】

【受取助成金等】

受取助成金 47,480,000

【その他収益】

受取 利息 8,853

雑 収 益 649,201

経常収益 計

48,138,054

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 13,441,205

臨時雇賃金 49,500

接待交際費(事業) 55,170

法定福利費(事業) 2,161,738

通 勤 費(事業) 222,246

福利厚生費(事業) 151,565

人件費計 16,081,424

(その他経費)

業務委託費 7,655,384

諸 謝 金 168,580

印刷製本費(事業) 382,500

会 議 費(事業) 41,273

旅費交通費(事業) 1,095,954

通信運搬費(事業) 533,990

賃 借 料(事業) 492,360

緊急里親関連備品費 156,486

広報啓発費(事業) 3,956,433

研修会場費 94,028

研修費 280,631

その他経費計 14,857,619

事業費 計

30,939,043

【管理費】

(人件費)

役員 報酬 6,200,000

給料 手当 552,833

通 勤 費 61,230

福利厚生費 3,500

人件費計 6,817,563

(その他経費)

印刷製本費 44,314

業務委託費 1,476,090

通信運搬費 134,220

消耗品 費 364,273

修 繕 費 146,231

水道光熱費 301,359

地代 家賃 2,838,000

損 益 計 算 書

特定非営利活動法人chields

[税込] (単位:円)

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

賃 借 料	125,400	
減価償却費	516,690	
保 険 料	32,380	
諸 会 費	35,500	
租税 公課	9,950	
支払手数料	44,746	
雑 費	<u>1,215,064</u>	
その他経費計	<u>7,284,217</u>	
管理費 計		<u>14,101,780</u>
経常費用 計		<u>45,040,823</u>
当期経常増減額		3,097,231
【経常外収益】		
過年度損益修正益	<u>457,530</u>	
経常外収益 計		457,530
【経常外費用】		
過年度損益修正損	<u>6,599,000</u>	
経常外費用 計		6,599,000
税引前当期正味財産増減額		<u>△3,044,239</u>
当期正味財産増減額		△3,044,239
前期繰越正味財産額		<u>1,243,129</u>
次期繰越正味財産額		<u>△1,801,110</u>

【損益計算書の注記】

財務諸表の注記

特定非営利活動法人chields

令和7年 3月31日 現在

【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

建物、構築物、無形固定資産 定額法により償却しています。

器具備品 定率法により償却しています。

(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。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	全事業所	合計
(人件費)		
給料 手当(事業)	13,441,205	13,441,205
臨時雇賃金	49,500	49,500
接待交際費(事業)	55,170	55,170
法定福利費(事業)	2,161,738	2,161,738
通勤費(事業)	222,246	222,246
福利厚生費(事業)	151,565	151,565
人件費計	16,081,424	16,081,424
(その他経費)		
業務委託費	7,655,384	7,655,384
諸謝金	168,580	168,580
印刷製本費(事業)	382,500	382,500
会議費(事業)	41,273	41,273
旅費交通費(事業)	1,095,954	1,095,954
通信運搬費(事業)	533,990	533,990
賃借料(事業)	492,360	492,360
緊急里親関連備品費	156,486	156,486
広報啓発費(事業)	3,956,433	3,956,433
研修会場費	94,028	94,028
研修費	280,631	280,631
その他経費計	14,857,619	14,857,619
合計	30,939,043	30,939,043

【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)						
建物	0	412,000	0	412,000	△ 12,634	399,366
構築物	0	248,600	0	248,600	△ 6,215	242,385
什器備品	135,850	1,242,230	0	1,378,080	△ 249,457	1,128,623
(無形固定資産)						
ソフトウェア	1,462,270	253,000	0	1,715,270	△ 993,749	721,521
合計	1,598,120	2,155,830	0	3,753,950	△ 1,262,055	2,491,895

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	209,994	5,599,377	806,801	5,002,570
合計				

【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】