

2023年度 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人マドレボニータ

自 2023年10月1日 至 2024年 9月30日

科目		金額	
I 経常収益			
1. 受取会費			
	正会員受取会費	775,000	
	賛助会員受取会費	105,000	
	法人会員受取会費	150,000	1,030,000
2. 受取寄附金			
	受取寄附金	8,570,611	8,570,611
3. 受取助成金等			
	受取助成金	500,000	500,000
4. 事業収益			
	教室事業収益	3,340,619	
	養成事業収益	646,525	
	研究開発事業収益	14,280	4,001,424
5. その他収益			
	受取利息	18	
	雑収益	81,456	81,474
経常収益 計			14,183,509
II 経常費用			
1. 事業費			
(1)人件費			
	給料手当	260,065	
	人件費計		260,065
(2)その他経費			
	業務委託費	3,851,451	
	謝金	1,080,650	
	印刷製本費	79,452	
	会議費	14,490	
	交際費	31,788	
	研修費	378,263	
	旅費交通費	361,266	
	通信運搬費	43,394	
	消耗品費	4,679	
	保険料	13,460	
	支払手数料	14,388	
	広告宣伝費	1,608,638	
	サイト管理費	692,890	
	その他経費計		8,174,809
事業費 計			8,434,874
2. 管理費			
(1)人件費			
	給料手当	1,264,035	
	人件費計		1,264,035
(2)その他経費			
	業務委託費	701,933	
	謝金	35,500	
	印刷製本費	17,569	

2023年度 活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人マドレボニータ

自 2023年10月1日 至 2024年 9月30日

科目		金額	
	会議費	29,038	
	旅費交通費	221,210	
	通信運搬費	24,399	
	消耗品費	5,455	
	諸会費	25,000	
	租税公課	30,202	
	研修費	152,500	
	支払手数料	503,911	
	サイト管理費	565,352	
	支払報酬料	51,975	
	商標権償却費	19,404	
	その他経費計		2,383,448
	管理費 計		3,647,483
	経常費用 計		12,082,357
	当期経常増減額		2,101,152
	税引前当期正味財産増減額		2,101,152
	当期正味財産増減額		2,101,152
	前期繰越正味財産額		23,637,386
	次期繰越正味財産額		25,738,538

2023年度 貸借対照表

特定非営利活動法人マドレボニータ

[税込] (単位：円)

2024年 9月30日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
普通預金	27,684,353	
貯蔵品	435,556	
未収金	37,842	
前払費用	30,112	
立替金	137,570	
流動資産合計		28,325,433
【固定資産】		
商標権	88,895	
固定資産合計		88,895
資産合計		28,414,328
《負債の部》		
【流動負債】		
未払金	1,771,470	
前受金	846,900	
預り金	57,420	
預り金(傷害保険料)	(240)	
預り金(源泉所得税・給与)	(1,355)	
預り金(源泉所得税・謝金)	(55,825)	
流動負債合計		2,675,790
【固定負債】		
固定負債合計		0
負債合計		2,675,790
《正味財産の部》		
前期繰越正味財産額	23,637,386	
当期正味財産増減額	2,101,152	
次期繰越正味財産額		25,738,538
次期繰越正味財産額		25,738,538
負債及び正味財産合計		28,414,328

財産目録

2024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（振替口座）（API）	850,586	
ゆうちょ（法人）（API）	5,574,716	
三井住友（法人）（API）	21,259,051	
貯蔵品		
冊子等	435,556	
未収金		
事務手数料	27,972	
傷害保険料	9,870	
前払費用		
サイト管理費、支払手数料等	30,112	
立替金		
概算払い保険料	137,570	
流動資産合計		28,325,433
2. 固定資産		
(2)無形固定資産		
商標権		
	88,895	
無形固定資産計	88,895	
固定資産合計		88,895
資産合計		28,414,328
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給料	172,150	
業務委託費、謝金	361,852	
その他諸経費	1,237,468	
前受金		
デロイトトーマツ	292,600	
横浜ゴム	54,300	
積水ハウスマッチングプログラム	500,000	
預り金		
源泉所得税（給与）	1,355	
源泉所得税（報酬）	55,825	
傷害保険料	240	
流動負債合計		2,675,790
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		2,675,790
正味財産		25,738,538

財務諸表の注記

2023年10月1日から2024年9月30日まで

特定非営利活動法人マドレボニータ

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 2011年11月20日一部改正 2017年12月12日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法で評価しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

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しています。

(3) 消費税の会計処理

消費税は税込処理によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益は以下の通りです。

(単位：円)

科目	教室事業	養成事業	研究・ 開発事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費	105,000	0	0	105,000	925,000	1,030,000
2. 受取寄附金	7,967,148	354,237	249,226	8,570,611	0	8,570,611
3. 受取助成金等	500,000	0	0	500,000	0	500,000
4. 事業収益	3,340,619	646,525	14,280	4,001,424	0	4,001,424
5. その他収益	79,203	0	0	79,203	2,271	81,474
経常収益計	11,991,970	1,000,762	263,506	13,256,238	927,271	14,183,509
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	260,065	0	0	260,065	1,264,035	1,524,100
法定福利費	0	0	0	0	0	0
人件費計	260,065	0	0	260,065	1,264,035	1,524,100
(2) その他経費						
業務委託費	3,276,926	531,775	42,750	3,851,451	701,933	4,553,384
謝金	1,043,650	22,000	15,000	1,080,650	35,500	1,116,150
印刷製本費	79,452	0	0	79,452	17,569	97,021
会議費	14,490	0	0	14,490	29,038	43,528
交際費	31,788	0	0	31,788	0	31,788
旅費交通費	361,266	0	0	361,266	221,210	582,476
通信運搬費	42,654	0	740	43,394	24,399	67,793
消耗品費	4,679	0	0	4,679	5,455	10,134
保険料	13,460	0	0	13,460	0	13,460
諸会費	0	0	0	0	25,000	25,000
租税公課	0	0	0	0	30,202	30,202
研修費	378,263	0	0	378,263	152,500	530,763
支払手数料	14,388	0	0	14,388	503,911	518,299
広告宣伝費	1,493,819	0	114,819	1,608,638	0	1,608,638
サイト管理費	681,945	10,945	0	692,890	565,352	1,258,242
商標権償却費	0	0	0	0	19,404	19,404
支払報酬料	0	0	0	0	51,975	51,975
その他経費計	7,436,780	564,720	173,309	8,174,809	2,383,448	10,558,257
経常費用計	7,696,845	564,720	173,309	8,434,874	3,647,483	12,082,357
当期経常増減額	4,295,125	436,042	90,197	4,821,364	-2,720,212	2,101,152

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

当法人の正味財産は25,738,538円ですが、そのうち 2,408,321 円は下記のように使途が特定されています。
したがって使途が制約されていない正味財産は 23,330,217 円です。

(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
連合 愛のキャンパ	0	500,000	500,000	0	教室事業費（多胎児の母、ひとり親などの受講料補助、介助ボランティア交通費）として。
渋谷区ふるさと納税	402,000	206,000	219,870	388,130	教室事業費（多胎児の母、ひとり親などの受講料補助制度の運営）として。
東京マラソンチャリティ	1,742,163	5,121,014	4,842,986	2,020,191	教室事業費、養成事業費、研究開発事業費として。
合計	2,144,163	5,827,014	5,562,856	2,408,321	

4. 固定資産の増減内訳

(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
無形固定資産 商標権	194,000			194,000	-105,105	88,895
合計	194,000	0	0	194,000	-105,105	88,895

5. 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の内容は以下の通りです。

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
業務委託費	4,553,384	4,092,883	0

6. 事業費と管理費の按分方法

人件費については、従事時間の割合に応じて事業費と管理費に按分しています。

以上