

## 2023年度 活動計算書(その他事業がない場合)

2023年4月1日から2024年3月31日まで

特定非営利活動法人しんぐるまざあず・ふぉーらむ

(単位:円)

科 目	金 額	小計・合計
<b>(A) 経常収益</b>		
1 受取会費		78,000
正会員受取会費	78,000	
2 受取寄附金		209,318,761
受取寄附金	132,818,489	
資産受贈益	76,500,272	
3 受取助成金等		67,723,200
受取助成金	67,723,200	
4 事業収益		82,904,878
ひとり親と子への就労支援事業、無料職業紹介事業	78,621,086	
ひとり親と子への相談支援事業	772,288	
ひとり親と子への生活支援事業	41,000	
ひとり親と子に関する情報発信・調査研究・政策提言事業	3,444,504	
上記の活動を行う他団体への支援事業	26,000	
5 その他の収益		149,322
受取利息	679	
雑収入	148,643	
<b>経常収益計</b>		<b>360,174,161</b>
<b>(B) 経常費用</b>		
1 事業費		84,557,174
(1) 人件費		424,873,599
給料手当	60,742,602	
賞与	9,884,467	
雑給	15,000	
法定福利費	11,518,240	
福利厚生費	65,726	
通勤費	1,407,931	
退職給付費用	923,208	
(2) その他経費		
雑役務費	560,000	
業務委託費	7,452,753	
支援費	209,003,556	
支払助成金	85,390,927	
旅費交通費	2,849,464	
支払報酬料	25,579,750	
消耗品費	5,279,174	
地代家賃	12,649,248	
印刷製本費	2,654,782	
支払手数料	24,258,027	
通信運搬費	39,322,976	
租税公課	61,000	
研修費	1,765,510	
交際費	3,240	
会議費	120,901	
新聞図書費	12,320	
賃借料	3,025,660	
保険料	135,501	
水道光熱費	957,651	
広告宣伝費	1,230,736	
諸会費	21,725	
長期前払費用償却費	419,478	
リース料	1,970,410	
雑費	56,700	
減価償却費	89,110	
貸倒損失	3,000	
<b>事業費計</b>		<b>509,430,773</b>
2 管理費		10,860,716
(1) 人件費		13,979,029
給料手当	5,456,541	
賞与	1,952,467	
法定福利費	2,311,769	
福利厚生費	338,469	
通勤費	237,176	
退職給付費用	255,792	
退職金	308,502	
(2) その他経費		
業務委託費	2,656,384	
旅費交通費	593,130	
支払報酬料	2,981,127	
消耗品費	322,936	
地代家賃	1,186,464	
印刷製本費	877,497	
支払手数料	2,286,250	
通信運搬費	2,358,453	
租税公課	2,800	
研修費	38,000	
新聞図書費	5,015	
賃借料	90,480	
水道光熱費	59,553	
諸会費	69,600	
リース料	310,250	
雑費	64,072	
会議費	64,018	
修繕費	11,000	
支援費	2,000	
<b>管理費計</b>		<b>24,839,745</b>
<b>経常費用計</b>		<b>534,270,518</b>
<b>当期経常増減額【A】-【B】・・・①</b>		<b>-174,096,357</b>
<b>(C) 経常外収益</b>		
役員等拠出金	8,027,603	
<b>経常外収益計</b>		<b>8,027,603</b>
<b>(D) 経常外費用</b>		
助成金返還支出	3,259,000	
<b>経常外費用計</b>		<b>3,259,000</b>
<b>当期経常外増減額【C】-【D】・・・②</b>		<b>4,768,603</b>
<b>税引前当期正味財産増減額【①+②】・・・③</b>		<b>-169,327,754</b>
法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
前期繰越正味財産額・・・⑤		373,114,397
<b>次期繰越正味財産額【③-④+⑤】</b>		<b>203,716,643</b>

## 2023年度 貸借対照表

2024年3月31日現在

特定非営利活動法人しんぐるまざあず・ふぉーらむ

(単位：円)

科 目	金 額	小計・合計
<b>【A】 資 産 の 部</b>		
1 流動資産		116,433,188
現預金	38,204,654	
未収金	74,399,846	
棚卸資産	186,131	
貯蔵品	843,767	
前払費用	1,163,954	
仮払金（計算書類の注記 8. その他（1）参照）	1,597,603	
預け金	20,000	
立替金	17,233	
流動資産合計・・・①		116,433,188
2 固定資産		580,892
(1) 有形固定資産		580,892
工具器具備品	580,892	
(2) 無形固定資産		0
なし	0	
(3) 投資その他の資産		127,852,854
敷金	492,800	
差入保証金	2,094,485	
長期前払費用	265,569	
まなび応援基金特定資産（GMOあおぞらネット銀行法人営業部①）	75,000,000	
だいじょうぶだよ！基金特定資産（GMOあおぞらネット銀行法人営業部②）	50,000,000	
固定資産合計・・・②		128,433,746
<b>【A】 資 産 合 計 ①+②</b>		<b>244,866,934</b>
<b>【B-1】 負 債 の 部</b>		
1 流動負債		41,150,291
預り金	1,519,466	
未払金	29,412,233	
仮受金（計算書類の注記 8. その他（2）参照）	4,148,592	
未払法人税等	70,000	
短期借入金	6,000,000	
流動負債合計・・・③		41,150,291
2 固定負債		0
なし	0	
固定負債合計・・・④		0
<b>負 債 合 計 ③+④</b>		<b>41,150,291</b>
<b>【B-2】 正 味 財 産 の 部</b>		
前期繰越正味財産額	373,114,397	
当期正味財産増減額	-169,397,754	
<b>正 味 財 産 合 計</b>		<b>203,716,643</b>
<b>【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】</b>		<b>244,866,934</b>

&lt; 計算書類の注記より抜粋 &gt;

## 8. その他

## (1) 会計不正問題に関連する計上について

2022年度決算において現金有高の不足が発覚し、現金出納を単独で担当していた元職員に対する仮払金として、不足額1,747,603円を計上しました。2022年度の仮払金1,948,903円にはこの金額が含まれています。

2023年10月、元職員は現金有高の不足について責任を認め、150,000円の弁済を行ないました。これにより2023年度期末における仮払金は1,597,603円となっています。

これまでの内部調査及び第三者調査委員会の調査により、2018年から2022年の5年間に当該職員の元帳の不実記載による出金不整及び入金不整の総額は、8,027,603円(上記1,747,603円を含む)であることが確認されています。運営基盤を支える為、理事等により同金額の拠出を行ない、「役員等拠出金」として計上しました。

現在、5年間の会計について、証憑の精査により元帳の不実記載を修正する作業を進めています。その修正決算を受け、出金不整及び入金不整により生じた不明金額を確定した上で、同金額の弁済を元職員に対して求めていきます。

## (2) 仮受金について

仮受金として計上されている4,148,592円は、2021年度東京都からの委託事業であるひとり親家庭支援センターはあと設立時に、NPO口座より立替支払を行なった、はあとの事業費用です。

2022年度の決算時において、はあとの会計に費用計上された同額が、NPOにおいても重複して計上していたことが判明し、仮受金として計上しました。

現在、2018年度から2022年度の会計修正作業を行っており、今後2021年度の会計において重複していた費用計上金が削除されることで、仮受金は解消することになります。