

# 令和6年度 決 算 報 告 書

第 13 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 母と子の虹の架け橋

釜石市野田町2丁目15-30 ドルチェ21 103号

# 活 動 計 算 書

特定非営利活動法人 母と子の虹の架け橋

[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】

### 【受取会費】

正会員受取会費

36,000

### 【受取助成金等】

受取給付費

22,680,090

受取補助金

787,000

23,467,090

### 【事業収益】

受取保育料

959,600

受託事業収益

12,562,900

サポート支援収益

22,000

13,544,500

### 【その他収益】

受取 利息

404

雑 収 益

38,700

39,104

経常収益 計

## 【経常費用】

37,086,694

### 【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)

22,541,734

法定福利費(事業)

3,128,369

福利厚生費(事業)

724,503

人件費計

26,394,606

(その他経費)

業務委託費(事業)

235,765

諸 謝 金(事業)

255,000

材料費(事業)

447,841

旅費交通費(事業)

20,220

通信運搬費(事業)

458,004

消耗品 費(事業)

855,506

新聞図書(事業)

24,310

修 繕 費(事業)

307,430

水道光熱費(事業)

694,738

地代 家賃(事業)

1,954,224

賃 借 料(事業)

498,000

保 険 料(事業)

137,990

諸 会 費(事業)

42,000

支払手数料(事業)

21,512

雑 費(事業)

112,464

その他経費計

6,065,004

事業費 計

32,459,610

## 【管理費】

(人件費)

給料 手当

360,000

役員 報酬

1,200,000

人件費計

1,560,000

(その他経費)

会 議 費

11,976

旅費交通費

18,000

通信運搬費

163,775

水道光熱費

112,374

地代 家賃

240,000

減価償却費

705,112

業務委託費

66,000

保 険 料

13,610

租税 公課

600

支払手数料

33,200

その他経費計

1,364,647

管理費 計

2,924,647

活 動 計 算 書

|                     |     | [税込] (単位：円)  |              |
|---------------------|-----|--------------|--------------|
| 特定非営利活動法人 母と子の虹の架け橋 |     | 自 令和6年 4月 1日 | 至 令和7年 3月31日 |
| 経常費用 計              |     |              | 35,384,257   |
| 当期経常増減額             |     |              | 1,702,437    |
| 【経常外収益】             |     |              |              |
| 過年度損益修正益            | 100 |              |              |
| 経常外収益 計             |     |              | 100          |
| 【経常外費用】             |     |              |              |
| 固定資産除却損             | 1   |              |              |
| 経常外費用 計             |     |              | 1            |
| 税引前当期正味財産増減額        |     |              | 1,702,536    |
| 当期正味財産増減額           |     |              | 1,702,536    |
| 前期繰越正味財産額           |     |              | 4,232,663    |
| 次期繰越正味財産額           |     |              | 5,935,199    |

# 貸 借 対 照 表

特定非営利活動法人 母と子の虹の架け橋  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
令和7年 3月31日 現在

## 【流動資産】

(現金・預金)

|               |             |
|---------------|-------------|
| 小口現金          | 80,543      |
| 虹の家           | (54,810)    |
| 本部            | (25,733)    |
| 普通 預金         | 2,436,174   |
| 郵貯01 虹の家      | (1,680,185) |
| 郵貯03 本部       | (195,693)   |
| 郵貯04 平田支援センター | (547,062)   |
| 郵貯05 給振専用     | (13,200)    |
| 岩銀03 社保用      | (34)        |
| 現金・預金 計       | 2,516,717   |

(売上債権)

|        |           |
|--------|-----------|
| 未 収 金  | 3,733,750 |
| 売上債権 計 | 3,733,750 |

(その他流動資産)

|           |           |
|-----------|-----------|
| 前払 費用     | 160,352   |
| 立 替 金     | 45,000    |
| その他流動資産 計 | 205,352   |
| 流動資産合計    | 6,455,819 |

## 【固定資産】

(有形固定資産)

|          |           |
|----------|-----------|
| 建物附属設備   | 1,114,308 |
| 什器 備品    | 394,047   |
| 有形固定資産 計 | 1,508,355 |

(投資その他の資産)

|            |           |
|------------|-----------|
| 敷 金        | 165,000   |
| 投資その他の資産 計 | 165,000   |
| 固定資産合計     | 1,673,355 |
| 資産の部 合計    | 8,129,174 |

## 《負債の部》

## 【流動負債】

|         |             |
|---------|-------------|
| 未 払 金   | 2,114,386   |
| 給与      | (1,863,175) |
| 社会保険料   | (230,711)   |
| その他     | (20,500)    |
| 預 り 金   | 79,589      |
| 雇用保険口   | (79,589)    |
| 流動負債 計  | 2,193,975   |
| 負債の部 合計 | 2,193,975   |

## 《正味財産の部》

## 【正味財産】

|           |           |
|-----------|-----------|
| 前期繰越正味財産額 | 4,232,663 |
| 当期正味財産増減額 | 1,702,536 |
| 正味財産 計    | 5,935,199 |
| 正味財産の部 合計 | 5,935,199 |
| 負債・正味財産合計 | 8,129,174 |

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人 母と子の虹の架け橋  
全事業所

[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)

|               |             |
|---------------|-------------|
| 小口現金          | 80,543      |
| 虹の家           | (54,810)    |
| 本部            | (25,733)    |
| 普通 預金         | 2,436,174   |
| 郵貯01 虹の家      | (1,680,185) |
| 郵貯03 本部       | (195,693)   |
| 郵貯04 平田支援センター | (547,062)   |
| 郵貯05 給振専用     | (13,200)    |
| 岩銀03 社保用      | (34)        |
| 現金・預金 計       | 2,516,717   |

#### (売上債権)

|        |           |
|--------|-----------|
| 未 収 金  | 3,733,750 |
| 売上債権 計 | 3,733,750 |

#### (その他流動資産)

|           |         |
|-----------|---------|
| 前払 費用     | 160,352 |
| 立 替 金     | 45,000  |
| その他流動資産 計 | 205,352 |

#### 流動資産合計

6,455,819

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

|          |           |
|----------|-----------|
| 建物附属設備   | 1,114,308 |
| 什器 備品    | 394,047   |
| 有形固定資産 計 | 1,508,355 |

#### (投資その他の資産)

|            |         |
|------------|---------|
| 敷 金        | 165,000 |
| 投資その他の資産 計 | 165,000 |

#### 固定資産合計

1,673,355

#### 資産の部 合計

8,129,174

## 《負債の部》

### 【流動負債】

|       |             |
|-------|-------------|
| 未 払 金 | 2,114,386   |
| 給与    | (1,863,175) |
| 社会保険料 | (230,711)   |
| その他   | (20,500)    |
| 預 り 金 | 79,589      |
| 雇用保険口 | (79,589)    |

#### 流動負債 計

2,193,975

#### 負債の部 合計

2,193,975

#### 正味財産

5,935,199

## 計算書類の注記

特定非営利活動法人 母と子の虹の架け橋

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

有形固定資産：定率法

### 【事業費の内訳】

[税込] (単位：円)

| 科目        | 虹の家        | ベビーホーム虹   | 子育て支援センター事業 | ファミサポ事業 | 合計         |
|-----------|------------|-----------|-------------|---------|------------|
| (人件費)     |            |           |             |         |            |
| 給料 手当(事業) | 15,328,708 |           | 7,117,026   | 96,000  | 22,541,734 |
| 法定福利費(事業) | 3,209,991  | △ 130,173 | 48,551      |         | 3,128,369  |
| 福利厚生費(事業) | 636,407    |           | 23,096      | 65,000  | 724,503    |
| 人件費計      | 19,175,106 | △ 130,173 | 7,188,673   | 161,000 | 26,394,606 |
| (その他経費)   |            |           |             |         |            |
| 業務委託費(事業) | 235,765    |           |             |         | 235,765    |
| 諸 謝 金(事業) | 250,000    |           |             | 5,000   | 255,000    |
| 材料費(事業)   | 428,233    |           | 19,608      |         | 447,841    |
| 旅費交通費(事業) | 17,220     |           | 3,000       |         | 20,220     |
| 通信運搬費(事業) | 137,228    | 25,093    | 240,095     | 55,588  | 458,004    |
| 消耗品 費(事業) | 681,276    |           | 100,787     | 73,443  | 855,506    |
| 新聞図書(事業)  | 15,260     | 9,050     |             |         | 24,310     |
| 修 繕 費(事業) | 148,280    | 148,150   | 11,000      |         | 307,430    |
| 水道光熱費(事業) | 336,004    | 44,087    | 314,647     |         | 694,738    |
| 地代 家賃(事業) | 1,222,224  | 192,000   |             | 540,000 | 1,954,224  |
| 賃 借 料(事業) | 462,000    | 36,000    |             |         | 498,000    |
| 保 険 料(事業) | 30,970     |           | 12,000      | 95,020  | 137,990    |
| 諸 会 費(事業) | 34,000     |           | 8,000       |         | 42,000     |
| 支払手数料(事業) | 13,380     | 4,480     | 2,772       | 880     | 21,512     |
| 雑 費(事業)   |            | 112,464   |             |         | 112,464    |
| その他経費計    | 4,011,840  | 571,324   | 711,909     | 769,931 | 6,065,004  |
| 合計        | 23,186,946 | 441,151   | 7,900,582   | 930,931 | 32,459,610 |

### 【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) |            |    |         |            |             |           |
| 建物附属設備   | 6,908,871  | 0  | 0       | 6,908,871  | △ 5,794,563 | 1,114,308 |
| 什器 備品    | 4,796,395  | 0  | 338,256 | 4,458,139  | △ 4,064,092 | 394,047   |
| 合計       | 11,705,266 | 0  | 338,256 | 11,367,010 | △ 9,858,655 | 1,508,355 |

### 【役員及びその近親者との取引の内容】

[税込] (単位：円)

| 科目      | 財務諸表に計上された金額 | 内、役員との取引  | 内、近親者及び支配人等との取引 |
|---------|--------------|-----------|-----------------|
| (活動計算書) |              |           |                 |
| 給料手当    | 22,541,734   | 5,720,000 |                 |
| 活動計算書計  | 22,541,734   | 5,720,000 |                 |