

2022 年度（令和 4 年度）

（2022.4.1 ～ 2023.3.31）

決 算 書

- ・活動計算書
- ・貸借対照表
- ・財務諸表の注記
- ・財産目録



認定特定非営利活動法人 日本クリニクラウン協会

2022年度 活動計算書(報告書)

2022年04月01日～2023年03月31日(配賦)

特定非営利活動法人日本クリニックラウン協会 特定非営利活動に係る事業の会計

(円)

| | 科目 | 金額 | |
|-----------------|-------------------------|------------|------------|
| 1.経常増減の部 | | | |
| (1)経常収益 | | | |
| 受取会費 | | | |
| | 受取入会金 | 10,000 | |
| | 正会員受取会費 | 450,000 | |
| | 賛助会員受取会費 - 個人 | 1,221,000 | |
| | - 団体 | 340,000 | |
| | 受取会費計 | | 2,021,000 |
| 受取寄付金 | | | |
| | 受取寄付金 - 企業寄付 | 27,984,409 | |
| | - 一般寄付 | 15,158,459 | |
| | 受取寄付金計 | | 43,142,868 |
| 受取助成金等 | | | |
| | 受取民間助成金 - クリニックラウンWeb事業 | 4,670,599 | |
| | 受取助成金等計 | | 4,670,599 |
| 事業収益 | | | |
| | クリニックラウン派遣事業収益 | 1,024,100 | |
| | クリニックラウン啓発事業収益 | 925,960 | |
| | クリニックラウンWeb事業収益 | 470,000 | |
| | 事業収益計 | | 2,420,060 |
| その他収益 | | | |
| | 受取利息 | 868 | |
| | 雑収益 | 9,400 | |
| | その他収益計 | | 10,268 |
| | 経常収益合計 | | 52,264,795 |
| (2)経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 【人件費】 | | | |
| | 給料手当 | 9,173,590 | |
| | 賞与 | 798,195 | |
| | 法定福利費 | 1,089,891 | |
| | 健康診断料 | 200,384 | |
| | 通勤交通費 | 853,643 | |
| | 【人件費計】 | | 12,115,703 |
| 【その他費用】 | | | |
| | 諸謝金 | 6,423,400 | |
| | 講師謝金 | 235,000 | |
| | 旅費交通費 | 3,916,371 | |
| | 通信運搬費 | 2,665,386 | |
| | 広告宣伝費 | 736,631 | |
| | 消耗品費 | 1,664,034 | |
| | 印刷製本費 | 947,115 | |
| | 会場費 | 1,271,089 | |
| | 保険料 | 19,037 | |
| | 水道光熱費 | 142,660 | |
| | 支払地代家賃 | 1,156,320 | |
| | 諸会費 | 664,599 | |
| | 【その他費用計】 | | 19,841,642 |
| | 事業費計 | | 31,957,345 |

2022年度 活動計算書(報告書)

2022年04月01日～2023年03月31日(配賦)

特定非営利活動法人日本クリニックラウン協会 特定非営利活動に係る事業の会計

(円)

| | 科目 | 金額 | |
|------------------|-----------------|-----------|------------|
| 管理費 | | | |
| 【人件費】 | | | |
| | 給料手当 | 3,094,270 | |
| | 賞与 | 279,245 | |
| | 法定福利費 | 403,110 | |
| | 健康診断料 | 10,980 | |
| | 通勤交通費 | 219,907 | |
| | 【人件費計】 | | 4,007,512 |
| 【その他費用】 | | | |
| | 旅費交通費 | 71,620 | |
| | 通信運搬費 | 420,678 | |
| | 消耗品費 | 54,747 | |
| | 印刷製本費 | 54,247 | |
| | 水道光熱費 | 52,765 | |
| | 支払地代家賃 | 427,680 | |
| | 顧問料 | 330,000 | |
| | 諸会費 | 168,497 | |
| | 支払手数料 | 1,045,483 | |
| | 租税公課 | 5,800 | |
| | 雑費 | 3,300 | |
| | 減価償却費 | 91,549 | |
| | 【その他費用計】 | | 2,726,366 |
| | 管理費計 | | 6,733,878 |
| | 経常費用合計 | | 38,691,223 |
| | 当期経常増減額 | | 13,573,572 |
| 2.経常外増減の部 | | | |
| (1)経常外収益 | | | |
| | 経常外収益合計 | | 0 |
| (2)経常外費用 | | | |
| | 経常外費用合計 | | 0 |
| | 当期経常外増減額 | | 0 |
| | 税引前当期正味財産増減額 | | 13,573,572 |
| | 当期正味財産増減額 | | 13,573,572 |
| | 前期繰越正味財産額 | | 74,829,420 |
| | 次期繰越正味財産額 | | 88,402,992 |

2022年度 貸借対照表

2023年3月31日現在

特定非営利活動法人日本クリニックラウン協会 特定非営利活動に係る事業の会計

(円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|----------------|------------|------------|------------|
| 資産の部 | | | |
| 流動資産 | | | |
| 現金 | 109,980 | | |
| 当座預金 | 13,814 | | |
| 普通預金 | 38,821,231 | | |
| 定期預金 | 1,018 | | |
| 未収金 | 452,532 | | |
| 前払金 | 69,300 | | |
| 流動資産合計 | | 39,467,875 | |
| 固定資産 | | | |
| 什器備品 | 619,054 | | |
| 特定資産(事業拡張積立預金) | 50,000,000 | | |
| 固定資産合計 | | 50,619,054 | |
| 資産合計 | | | 90,086,929 |
| 負債の部 | | | |
| 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,031,175 | | |
| 前受金 | 622,132 | | |
| 預り金 | 30,630 | | |
| 流動負債合計 | | 1,683,937 | |
| 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 1,683,937 |
| 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 74,829,420 | |
| 当期正味財産増減額 | | 13,573,572 | |
| 正味財産合計 | | | 88,402,992 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 90,086,929 |

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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み経理方式によっています。

2 事業費の内訳

事業費の内訳は以下のとおりです。

(円)

| 科目 | クリニックラウン 養成事業費 | クリニックラウン 派遣事業費 | クリニックラウン 啓発事業費 | クリニックラウン Web事業費 | 事業費計 |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 【人件費】 | | | | | |
| 給料手当 | 1,146,026 | 2,563,242 | 2,177,449 | 3,286,873 | 9,173,590 |
| 賞与 | 103,424 | 200,038 | 196,506 | 298,227 | 798,195 |
| 法定福利費 | 149,300 | 238,880 | 283,670 | 418,041 | 1,089,891 |
| 健康診断料 | 0 | 200,384 | 0 | 0 | 200,384 |
| 通勤交通費 | 81,447 | 389,395 | 154,749 | 228,052 | 853,643 |
| 【人件費計】 | 1,480,197 | 3,591,939 | 2,812,374 | 4,231,193 | 12,115,703 |
| 【その他費用】 | | | | | |
| 諸謝金 | 395,500 | 849,900 | 1,614,000 | 3,564,000 | 6,423,400 |
| 講師謝金 | 0 | 0 | 70,000 | 165,000 | 235,000 |
| 旅費交通費 | 226,788 | 1,425,523 | 946,652 | 1,317,408 | 3,916,371 |
| 通信運搬費 | 155,807 | 249,291 | 298,993 | 1,961,295 | 2,665,386 |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 614,332 | 122,299 | 736,631 |
| 消耗品費 | 20,277 | 46,500 | 777,011 | 820,246 | 1,664,034 |
| 印刷製本費 | 20,091 | 32,146 | 407,994 | 486,884 | 947,115 |
| 会場費 | 76,800 | 0 | 29,626 | 1,164,663 | 1,271,089 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 | 19,037 | 19,037 |
| 水道光熱費 | 19,542 | 31,268 | 37,131 | 54,719 | 142,660 |
| 支払地代家賃 | 158,400 | 253,440 | 300,960 | 443,520 | 1,156,320 |
| 諸会費 | 62,407 | 99,850 | 182,432 | 319,910 | 664,599 |
| 【その他費用計】 | 1,135,612 | 2,987,918 | 5,279,131 | 10,438,981 | 19,841,642 |
| 合計 | 2,615,809 | 6,579,857 | 8,091,505 | 14,670,174 | 31,957,345 |

3 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳は以下のとおりです。当法人の正味財産は 88,402,992円であり、使途が制約された財産はありません。

(円)

| 内容 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 備考 |
|-------------------------------------|---------|-----------|-----------|------|---|
| 公益財団法人日本財団 | 0 | 2,430,000 | 2,430,000 | 0 | Web事業 |
| 東京海上日動あんしん生命 (フィランソロビーバンク寄付) | 0 | 800,000 | 800,000 | 0 | Web事業 |
| 鶴市民社会創造ファンド (タケダ・ワエルビーイング・プログラム) | 656,741 | 1,800,000 | 1,849,609 | 0 | Web事業として交付を受けた助成金180万円のうち、未使用で返還義務のある607,132円は前受助成金として負債に計上しています。 |
| がんの子どもを守る会福井支部助成 | 0 | 390,990 | 390,990 | 0 | Web事業 |
| 合計 | 656,741 | 5,420,990 | 5,470,599 | 0 | |

4 固定資産の増減内訳

(円)

| 科目 | 期首取得価格 | 取得 | 減少 | 期末取得価格 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価格 |
|----------------|------------|---------|----|------------|---------|------------|
| 什器備品(ノートパソコン) | 958,588 | 121,000 | 0 | 1,079,588 | 460,534 | 619,054 |
| 特定資産(事業拡張積立預金) | 50,000,000 | 0 | 0 | 50,000,000 | 0 | 50,000,000 |
| 計 | 50,958,588 | 121,000 | 0 | 51,079,588 | 460,534 | 50,619,054 |

5 特定資産の使途について

事業拡張積立預金は、当法人の特定非営利活動の事業費に使用します。

2022年度 特定非営利活動に係る事業の会計 財産目録

2023年3月31日現在

特定非営利活動法人日本クリニックラウン協会

(円)

| 科 目 | 摘 要 | 金 額 | |
|-------------------|-----|------------|------------|
| 資産の部 | | | |
| 流動資産 | | | |
| 現金 | | 109,980 | |
| 事務局現金 | | 109,980 | |
| 当座預金 | | 13,814 | |
| ゆうちょ銀行振替口座 | | 13,814 | |
| 普通預金 | | 38,821,231 | |
| りそな銀行市岡支店 | | 5,676,241 | |
| 三菱東京UFJ銀行築港支店 | | 31,254,346 | |
| 近畿労働金庫本店営業部 | | 101,412 | |
| 大阪シティ信用金庫 | | 468,276 | |
| ゆうちょ銀行 | | 1,320,956 | |
| 定期預金 | | 1,018 | |
| 三菱東京UFJ銀行築港支店 | | 1,018 | |
| 未収金 | | 452,532 | |
| 前払金 | | 69,300 | |
| 流動資産合計 | | | 39,467,875 |
| 固定資産 | | | |
| 什器備品 | | 619,054 | |
| 特定資産(事業拡張積立預金) | | 50,000,000 | |
| 定期預金(三菱UFJ銀行) | | 35,000,000 | |
| 定期預金(近畿労働金庫本店営業部) | | 10,000,000 | |
| 定期預金(ゆうちょ銀行) | | 5,000,000 | |
| 固定資産合計 | | | 50,619,054 |
| 資産合計 | | | 90,086,929 |
| 負債の部 | | | |
| 流動負債 | | | |
| 未払金 | | 1,031,175 | |
| 給料・交通費 | | 2,760 | |
| 社会保険料 | | 146,279 | |
| 派遣・謝金・交通費 | | 353,470 | |
| 諸経費 | | 528,666 | |
| 前受金 | | 622,132 | |
| 正会員会費 | | 15,000 | |
| 補助金・助成金 | | 607,132 | |
| 預り金 | | 30,630 | |
| 源泉所得税(謝金) | | 30,630 | |
| 流動負債合計 | | | 1,683,937 |
| 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | | 0 |
| 負債合計 | | | 1,683,937 |
| 正味財産合計 | | | 88,402,992 |