

# 令和5年度 活動計算書

令和5年10月1日から令和6年9月30日まで

特定非営利活動法人Piece of Syria  
(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費	0	
		0
2. 受取寄附金 受取寄附金	23,421,070	23,421,070
3. 受取助成金等 受取民間助成金	4,313,639	4,313,639
4. 事業収益 講座・情報発信事業収益	462,473	462,473
5. その他収益 受取利息 雑収入	736 20,407	21,143
経常収益計		28,218,325
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	2,694,270	
法定福利費	326,849	
退職給付費用	0	
福利厚生費	0	
人件費計	3,021,119	
(2) その他経費		
業務委託費	24,562,123	
謝金	191,573	
印刷製本費	5,540	
会議費	121,872	
交際費	5,509	
旅費交通費	2,015,230	
通信運搬費	70,659	
消耗品費	59,578	
地代家賃	30,516	
新聞図書費	143,203	
支払寄附金	120,000	
支払手数料	1,203,235	
雑費		
その他経費計	28,529,038	
事業費計		31,550,157
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
給料手当	3,681,407	
法定福利費	490,274	
福利厚生費	13,475	

人件費計	4,185,156		
(2) その他経費			
業務委託費	1,146,400		
謝金	0		
印刷製本費	84,440		
会議費	23,485		
交際費	0		
旅費交通費	219,971		
通信運搬費	46,208		
消耗品費	410,174		
地代家賃	45,774		
減価償却費	33,687		
諸会費	10,000		
租税公課	4,200		
新聞図書費	1,980		
研修費	3,200		
広告宣伝費	330,000		
支払手数料	404,785		
その他経費計	2,764,304		
管理費計		6,949,460	
経常費用計			38,499,617
当期経常増減額			△ 10,281,292
III 経常外収益			
1 固定資産売却益		0	
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1 過年度損益修正損	384,400		
経常外費用計		384,400	
税引前当期正味財産増減額			384,400
法人税、住民税及び事業税			△ 10,665,692
当期正味財産増減額			△ 10,665,692
前期繰越正味財産額			11,465,291
次期繰越正味財産額			799,599

令和5年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

特定非営利活動法人Piece of Syria

令和6年9月30日現在

(単位：円)

科目	金額		
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	1,723,801		
未収金	750,334		
前払費用	21,427		
シリア幼稚園事業特定資産	561,414		
流動資産合計		3,056,976	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具器具備品	81,813		
有形固定資産計	81,813		
(2)投資その他の資産			
預け金	12,000		
投資その他の資産計	12,000		
固定資産合計		93,813	
資産合計 (A)			3,150,789
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	177,241		
未払費用	781,600		
前受金	1,087,020		
預り金	305,329		
流動負債合計		2,351,190	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計 (B)			2,351,190
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		11,465,291	
当期正味財産増加		△ 10,665,692	
正味財産合計 (C)			799,599
負債及び正味財産合計 (B) + (C)			3,150,789

令和5年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

特定非営利活動法人 Piece of Syria

令和6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			
ゆうちょ銀行通常貯金	771,964		
楽天銀行普通預金	951,837		
未収入金			
寄附金未収入金	750,334		
前払費用			
通信運搬費	21,427		
シリア幼稚園事業特定資産			
楽天銀行普通預金	561,414		
流動資産合計		3,056,976	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具器具備品	81,813		
有形固定資産計	81,813		
(2)投資その他の資産			
預け金	12,000		
投資その他の資産計	12,000		
固定資産合計		93,813	
資産合計 (A)			3,150,789
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
クレジットカード	37,634		
職員の未払金	139,607		
未払費用			
給与	579,016		
社会保険料	202,584		
前受金			
助成金	1,087,020		
預り金			
社会保険料	197,616		
源泉所得税 (給与)	88,913		
住民税	18,800		
流動負債合計		2,351,190	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計 (B)			2,351,190
正味財産 (A) - (B)			799,599

## 令和5年度 計算書類の注記

## 事業報告用

特定非営利活動法人 Piece of Syria

## 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 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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

## 2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	シリア事業	トルコ事業	講座・情報発信事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>						
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄附金	17,206,400	0	0	17,206,400	6,214,670	23,421,070
3. 受取助成金等	3,637,180	96,459	0	3,733,639	580,000	4,313,639
4. 事業収益	0	0	462,473	462,473	0	462,473
5. その他収益	0	0	0	0	21,143	21,143
経常収益計	20,843,580	96,459	462,473	21,402,512	6,815,813	28,218,325
<b>II 経常費用</b>						
(1) 人件費						
役員報酬	0	0	0	0	0	0
給料手当	806,060	806,060	1,082,150	2,694,270	3,681,407	6,375,677
法定福利費	93,344	93,344	140,161	326,849	490,274	817,123
福利厚生費	0	0	0	0	13,475	13,475
人件費計	899,404	899,404	1,222,311	3,021,119	4,185,156	7,206,275
(2) その他経費						
業務委託費	20,497,537	3,584,586	480,000	24,562,123	1,146,400	25,708,523
謝金	0	76,920	114,653	191,573	0	191,573
印刷製本費	3,290	0	2,250	5,540	84,440	89,980
会議費	9,367	32,481	80,024	121,872	23,485	145,357
交際費	0	5,509	0	5,509	0	5,509
旅費交通費	518,499	1,243,483	253,248	2,015,230	219,971	2,235,201
通信運搬費	66,681	1,128	2,850	70,659	46,208	116,867
消耗品費	58,628	950	0	59,578	410,174	469,752
地代家賃	15,258	15,258	0	30,516	45,774	76,290
減価償却費	0	0	0	0	33,687	33,687
諸会費	0	0	0	0	10,000	10,000
租税公課	0	0	0	0	4,200	4,200
新聞図書費	143,203	0	0	143,203	1,980	145,183
研修費	0	0	0	0	3,200	3,200
広告宣伝費	0	0	0	0	330,000	330,000
支払寄附金	120,000	0	0	120,000	0	120,000
支払手数料	1,200,551	2,121	563	1,203,235	404,785	1,608,020
雑費	0	0	0	0	0	0
その他経費計	22,633,014	4,962,436	933,588	28,529,038	2,764,304	31,293,342
経常費用計	23,532,418	5,861,840	2,155,899	31,550,157	6,949,460	38,499,617
当期経常増減額	-2,688,838	-5,765,381	-1,693,426	-10,147,645	-133,647	-10,281,292
経常外収益	0	0	0	0	0	0
経常外費用	0	0	0	0	0	0
過年度損益修正損	384,400	0	0	384,400	0	384,400
当期正味財産増減額	-3,073,238	-5,765,381	-1,693,426	-10,532,045	-133,647	-10,665,692

## 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799,599円ですが、そのうち561,414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238,185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
1 LUSHチャリティバンク		1,000,000	1,000,000	0	シリア事業の助成金
2 大阪コミュニティ財団 2023年度助成		300,000	300,000	0	シリア事業の助成金
3 庭野平和財団 2022年度助成		224,200	224,200	0	トルコ事業の助成金
4 日本ホスピス在宅ケア研究会		313,000	313,000	0	シリア事業の指定寄附
5 毎日新聞大阪社会事業団 2023年度世界子ども救援金		200,000	200,000	0	シリア事業の助成金
6 フェリシモ地球村の基金		1,000,000	1,000,000	0	シリア事業の寄附金
7 2022年度JICS NGO支援事業		580,000	580,000	0	管理部門の助成金
8 2023年度 Panasonic NPO/NGOサポートファンド for SDGs		912,980	912,980	0	組織基盤強化の助成金。助成金の総額は2,000,000円。当期増加額との差額1,087,020円は前受助成金として貸借対照表に計上しています。
9 READYFORクラウドファンディング		7,732,000	7,732,000	0	シリア事業の指定寄附
10 シリア幼稚園事業特定資産	10,000,000	0	9,438,586	561,414	翌期以降に使用予定の支援用資金
合計	10,000,000	12,262,180	21,700,766	561,414	

## 4. 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は以下の通りです。

(単位:円)

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
給料手当	6,375,677	3,830,300
活動計算書計	6,375,677	3,830,300

## 5. 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況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

・ 貸借対照表の流動資産に計上されているシリア幼稚園事業特定資産は普通預金です。

・ 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当、法定福利費、業務委託費、旅費交通費、支払手数料については従事割合に基づき、地代家賃、通信運搬費、新聞図書費については使用割合に基づき按分しています。