

平成25年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人子どもへのまなざし

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率法で償却をしています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税は税込み経理によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	「子どもが主人公の居場所」の設置・運営事業	「親子で育ちあう場」の設置・運営事業	子どもがいるからつながる人の輪(新しい地域概念)の構築事業	同じ目的を持つ個人や他団体との協働事業	「次の時代を生きる子どもたちにとって大切なこと」についての情報発信事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	446,000	446,000
2. 受取寄附金	147,781	43,149	0	0	0	190,930	423,941	614,871
3. 受取助成金等	385,000		739,675	0	0	1,124,675	0	1,124,675
4. 事業収益	1,121,982	10,072,200	1,979,310	0	0	13,173,492	0	13,173,492
5. その他収益	5,000	0	10,063	0	0	15,063	2,231	17,294
経常収益計	1,659,763	10,115,349	2,729,048	0	0	14,504,160	872,172	15,376,332
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	0	772,232	262,795	0	0	1,035,027	236,973	1,272,000
給料手当	1,196,691	5,692,669	284,947	0	0	7,174,307	40,066	7,214,373
ボランティア謝金	535,000	78,000	646,200	3,000	0	1,262,200	0	1,262,200
臨時雇賃金	0	18,249	450,800	0	0	469,049	0	469,049
通勤交通費	0	23,040	0	0	0	23,040	0	23,040
法定福利費	0	506,998	0	0	0	506,998	0	506,998
福利厚生費	0	49,170	0	0	0	49,170	0	49,170
人件費計	1,731,691	7,140,358	1,644,742	3,000	0	10,519,791	277,039	10,796,830
(2) その他経費								
諸謝金	10,000	22,000	322,000	0	0	354,000	18,958	372,958
印刷製本費	3,640	14,149	23,089	0	1,600	42,478	702	43,180
会議費	0	0	41,963	0	0	41,963	0	41,963
旅費交通費	0	328,762	85,970	0	0	414,732	0	414,732
通信運搬費	16,160	64,232	53,495	0	0	133,887	3,114	137,001
消耗品費	56,576	260,652	289,556	0	31,710	638,494	174,762	813,256
修繕費	0	0	0	0	0	0	16,170	16,170
水道光熱費	16,724	65,007	22,121	21	332	104,205	2,870	107,075
地代家賃	99,343	386,116	131,397	127	1,972	618,955	17,045	636,000
施設利用料	0	144,300	65,900	0	0	210,200	0	210,200
保険料	4,572	0	68,015	0	0	72,587	35,660	108,247
賃借料	0	0	10,000	0	0	10,000	0	10,000
諸会費	0	5,000	0	0	0	5,000	24,000	29,000
租税公課	400	0	0	0	0	400	1,200	1,600
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0
図書資料費	580	3,500	58,595	0	0	62,675	4,030	66,705
研修費	13,000	95,400	0	0	0	108,400	0	108,400
食材費	50,819	64,192	107,818	0	0	222,829	0	222,829
慶弔費		5,000	0	0	0	5,000	10,000	15,000
支払手数料	1,473	5,503	2,533	0	0	9,509	241	9,750
雑費	0	0	0	0	0	0	1,680	1,680
その他経費計	273,287	1,463,813	1,282,452	148	35,614	3,055,314	310,432	3,365,746
経常費用計	2,004,978	8,604,171	2,927,194	3,148	35,614	13,575,105	587,471	14,162,576
当期経常増減額	△ 345,215	1,511,178	△ 198,146	△ 3,148	△ 35,614	929,055	284,701	1,213,756

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。

(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
日野市補助金	0	385,000	385,000	0	「子どもが主人公の居場所」の設置・運営事業のための補助金
日野市市民活動支援補助金	0	108,675	108,675	0	子どもがいるからつながる人の輪(新しい地域概念)の構築事業のための助成金
「JT NPO助成事業」助成金	0	401,000	401,000	0	子どもがいるからつながる人の輪(新しい地域概念)の構築事業のための助成金
(独) 国立青少年教育振興機構 子どもゆめ基金助成金	0	230,000	230,000	0	子どもがいるからつながる人の輪(新しい地域概念)の構築事業のための助成金
合計	0	1,124,675	1,124,675	0	

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
NPO事業特定資産	664,290	0	0	664,290	0	664,290
保育事業特定資産	2,336,911	0	0	2,336,911	0	2,336,911
合計	3,001,201	0	0	3,001,201	0	3,001,201

5. 借入金の内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 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) 受取寄付金	614,871	13,000
活動計算書計	614,871	13,000