

平成28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)PO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	「子ども時代のあるそびを保障する場」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	子どもの育ちを社会で支えるための学習会開催及び講師派遣	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	仲田の森蚕糸公園等の清掃管理	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	0	0	0	545,000	545,000
2. 受取寄附金	97,620	167,204	2,397	31,120	1,147	0	0	0	299,488	379,085	678,573
3. 受取助成金等	385,000	0	63,000	0	0	0	0	0	448,000	0	448,000
4. 事業収益	88,516	13,427,895	1,953,530	186,900	122,800	0	0	1,206,000	16,985,641	0	16,985,641
5. その他収益	1,000	0	0	0	0	2,000	0	0	3,000	94	3,094
経常収益計	572,136	13,595,099	2,018,927	218,020	123,947	2,000	0	1,206,000	17,736,129	924,179	18,660,308
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬	0	1,044,000	156,600	0	0	0	191,400	0	1,392,000	0	1,392,000
給料手当	435,269	8,046,500	669,798	19,821	38,503	2,086	26,080	905,755	10,143,812	16,865	10,160,677
ボランティア謝金	331,500	6,000	54,000	12,000	17,000	3,000	0	0	423,500	0	423,500
臨時雇賃金	0	0	96,000	0	0	0	0	0	96,000	0	96,000
通勤交通費	0	268,540	0	0	0	0	0	0	268,540	0	268,540
法定福利費	52,259	686,079	103,668	10,773	8,127	1,134	14,175	59,630	935,845	9,167	945,012
福利厚生費	0	24,849	0	0	0	0	0	0	24,849	0	24,849
人件費計	819,028	10,075,968	1,080,066	42,594	63,630	6,220	231,655	965,385	13,284,546	26,032	13,310,578
(2) その他経費											
諸謝金	21,000	3,000	33,000	94,988	30,000	0	0	0	181,988	0	181,988
業務委託費	7,167	94,089	94,217	1,477	1,115	156	1,944	8,178	208,343	1,257	209,600
印刷製本費	1,951	25,677	4,171	7,462	303	192	529	2,226	42,511	342	42,853
会議費	0	0	30,042	932	2,633	0	0	0	33,607	0	33,607
旅費交通費	3,840	393,106	138,720	2,760	5,600	0	0	0	544,026	0	544,026
通信運搬費	0	2,640	15,372	360	0	0	0	0	18,372	131,421	149,793
消耗品費	22,085	296,831	164,098	4,539	5,563	270	13,412	15,784	522,582	2,180	524,762
修繕費	1,221	16,033	2,423	252	190	26	331	1,393	21,869	214	22,083
水道光熱費	6,704	88,012	13,299	1,382	1,043	145	1,818	7,649	120,052	1,176	121,228
地代家賃	35,171	461,736	69,769	7,250	5,470	763	9,540	40,132	629,831	6,169	636,000
施設利用料	0	344,412	24,800	23,520	8,200	0	0	0	400,932	0	400,932
保険料	1,576	72,289	74,106	325	16,383	34	427	1,798	166,938	276	167,214
賃借料	5,000	0	5,000	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
諸会費	15,000	5,000	0	0	0	13,000	0	0	33,000	0	33,000
租税公課	3,290	499,071	75,506	6,946	4,564	0	0	44,823	634,200	0	634,200
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
図書資料費	3,526	20,105	590	61	46	6	81	339	24,754	52	24,806
研修費	0	40,100	0	0	0	0	0	6,750	46,850	0	46,850
食材費	12,234	158,993	77,429	2,616	4,178	0	0	0	255,450	0	255,450
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	1,773	22,483	3,531	349	263	37	459	1,932	30,827	297	31,124
雑費	102	1,332	201	21	16	2	28	116	1,818	18	1,836
その他経費計	141,640	2,544,909	826,274	155,240	85,567	14,631	28,569	131,120	3,927,950	143,402	4,071,352
経常費用計	960,668	12,620,877	1,906,340	197,834	149,197	20,851	260,224	1,096,505	17,212,496	169,434	17,381,930
当期経常増減額	△ 388,532	974,222	112,587	20,186	△ 25,250	△ 18,851	△ 260,224	109,495	523,633	754,745	1,278,378

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
日野市社会福祉協議会	0	63,000	63,000	0	トランシーバー購入のための助成金
「子どもが主人公の居場所」の設置・運営事業	0	97,620	97,620	0	「子どもが主人公の居場所」の設置・運営事業のための活動資金
「親子で育ちあう場」の設置・運営事業	0	167,204	0	167,204	翌期に使用予定の活動資金
「子ども時代のあるそびを保障する場」の設置・運営事業	0	2,397	0	0	
父親学級に対する寄附金	0	31,120	31,120	0	父親学級開催のための活動資金
子どもの育ちを社会で支えるための学習会開催及び講師派遣事業	0	1,147	1,147	0	
合計	0	747,488	577,887	167,204	

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

5. 借入金を増減内訳

(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) 「子どもが主人公の居場所」の 設置・運営事業収益	13,427,895	1,819,250
活動計算書計	13,427,895	1,819,250
(貸借対照表) 前受金	1,437,000	1,097,000
貸借対照表計	1,437,000	1,097,000

7. 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態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

- ・ 事業費と管理費の按分法
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費は、支出割合に基づき按分しています。