

平成29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	602,000	602,000
2. 受取寄附金	106,550	108,360	200	25,000	700	0	0	0	240,810	403,843	644,653
3. 受取助成金等	385,000	0	0	27,836	0	0	0	0	412,836	0	412,836
4. 事業収益	82,824	13,916,190	1,987,092	70,000	86,568	10,000	0	1,235,998	17,388,672	0	17,388,672
5. その他収益	0	20,031	0	0	0	2,000	0	0	22,031	65	22,096
経常収益計	574,374	14,044,581	1,987,292	122,836	87,268	12,000	0	1,235,998	18,064,349	1,005,908	19,070,257
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬	0	1,134,000	129,700	0	31,500	0	216,800	0	1,512,000	0	1,512,000
給料手当	804,586	7,944,389	508,283	23,840	24,934	1,965	34,197	931,265	10,273,459	9,630	10,283,089
ボランティア謝金	327,500	0	42,000	12,000	0	0	0	0	381,500	0	381,500
臨時雇賃金	0	0	224,000	0	0	0	0	0	224,000	0	224,000
通勤交通費	0	132,080	28,620	0	0	0	0	0	160,700	0	160,700
法定福利費	4,870	590,681	5,964	478	438	66	1,154	4,007	607,658	325	607,983
福利厚生費	0	21,664	0	0	0	0	0	0	21,664	0	21,664
人件費計	1,136,956	9,822,814	938,567	36,318	56,872	2,031	252,151	935,272	13,180,981	9,955	13,190,936
(2) その他経費											
諸謝金	0	15,568	0	43,200	30,000	0	0	0	88,768	0	88,768
業務委託費	9,513	95,800	91,651	933	855	130	2,255	7,828	208,965	635	209,600
印刷製本費	3,952	55,624	5,060	6,028	355	54	937	3,252	75,262	264	75,526
会議費	0	8,130	19,253	1,200	0	0	0	0	28,583	0	28,583
旅費交通費	0	655,689	102,180	2,080	1,540	0	0	0	761,489	0	761,489
通信運搬費	7,628	82,724	18,065	994	1,775	104	1,808	6,277	119,375	67,919	187,294
消耗品費	27,119	408,834	67,892	19,264	1,025	155	34,328	13,778	572,395	762	573,157
修繕費	1,621	16,324	1,985	159	146	22	384	1,334	21,975	108	22,083
水道光熱費	10,096	101,672	12,365	990	908	138	2,393	8,308	136,870	673	137,543
地代家賃	46,682	470,131	57,176	4,579	4,198	636	11,066	38,414	632,882	3,118	636,000
施設利用料	0	451,250	25,760	8,800	4,400	0	0	0	490,210	2,200	492,410
保険料	2,396	85,083	64,563	235	11,415	33	568	1,972	166,265	160	166,425
賃借料	5,000	0	5,000	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
諸会費	15,000	0	0	0	0	14,000	0	0	29,000	0	29,000
租税公課	2,900	514,400	74,580	2,500	3,100	0	0	46,100	643,580	0	643,580
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	7,065	2,808	0	0	0	0	0	0	9,873	0	9,873
研修費	4,100	31,816	0	0	0	0	0	0	35,916	0	35,916
食材費	10,883	189,580	97,478	0	0	0	0	0	297,941	0	297,941
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	3,066	27,241	3,948	251	230	35	605	2,101	37,477	170	37,647
雑費	222	2,235	272	22	20	0	53	183	3,007	17	3,024
その他経費計	157,243	3,214,909	647,228	91,235	59,967	15,307	54,397	129,547	4,369,833	76,026	4,445,859
経常費用計	1,294,199	13,037,723	1,585,795	127,553	116,839	17,338	306,548	1,064,819	17,550,814	85,981	17,636,795
当期経常増減額	△ 719,825	1,006,858	401,497	△ 4,717	△ 29,571	△ 5,338	△ 306,548	171,179	513,535	919,927	1,433,462

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
帝人(株)ボランティアサポートプログラム	0	27,836	27,836	0	新たなプレーパーク「ことな広場」運営支援のための寄附金
「子どもが主人公の居場所」の設置・運営事業	0	106,550	106,550	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	167,204	108,360	0	275,564	翌期に使用予定の活動資金
「子ども時代のあそびを保障する場」の設置・運営事業	0	200	0	200	「子ども時代のあそびを保障する場」の設置・運営事業のための活動資金
父親学級に対する寄附金	0	25,000	25,000	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	700	700	0	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のための活動資金
合計	0	653,646	545,086	275,764	

## 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
ブレーパーク事業特定資産	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. 借入金の増減内訳

(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)		
「親子で育ちあう場」の 設置・運営事業収益	13,916,190	1,550,500
「子ども時代のあそびを保障する場」の 設置・運営事業収益	1,987,092	41,300
活動計算書計	15,903,282	1,591,800
(貸借対照表)		
前受金	2,286,164	1,171,000
貸借対照表計	2,286,164	1,171,000

## 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。