

平成30年度 計算書類の注記

事業報告用

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 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をしています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

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	「子ども時代のおそびを保障する場」の設置・運営事業	子どもがいるからつなげる人の輪（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	555,000	555,000
2. 受取寄附金	77,943	92,803	9,051	31,928	10,953	0	0	0	222,678	367,343	590,021
3. 受取助成金等	385,000	0	0	52,164	0	0	0	0	437,164	500,000	937,164
4. 事業収益	75,288	17,508,850	2,075,000	24,000	97,224	0	0	1,269,000	21,049,362	0	21,049,362
5. その他収益	0	0	0	0	0	2,000	0	0	2,000	100	2,100
経常収益計	538,231	17,601,653	2,084,051	108,092	108,177	2,000	0	1,235,998	21,711,204	1,422,443	23,133,647
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬	0	1,080,000	108,800	0	27,200	0	0	0	1,216,000	416,000	1,632,000
給料手当	766,450	9,907,835	628,236	29,284	9,722	778	8,361	1,047,339	12,398,005	51,140	12,449,145
ボランティア謝金	264,500	3,000	27,000	6,000	3,000	0	0	0	303,500	0	303,500
臨時雇賃金	0	0	150,000	0	0	0	0	0	150,000	0	150,000
通勤交通費	63	833	7,188	5	5	0	5	59	8,158	29	8,187
法定福利費	94,670	765,944	79,018	3,212	4,372	19	209	2,654	950,098	64,427	1,014,525
福利厚生費	0	28,792	0	0	0	0	0	0	28,792	0	28,792
人件費計	1,125,683	11,786,404	1,000,242	38,501	44,299	797	8,575	1,050,052	15,054,553	531,596	15,586,149
(2) その他経費											
諸謝金	30,000	20,000	30,000	21,600	50,000	0	0	0	151,600	0	151,600
業務委託費	7,517	529,261	70,446	648	648	52	557	7,063	616,192	3,408	619,600
印刷製本費	989	34,566	1,374	3,235	85	7	46,943	929	88,128	448	88,576
会議費	0	0	25,996	1,131	0	0	0	0	27,127	0	27,127
旅費交通費	3,948	889,225	136,485	2,358	4,082	8	88	1,117	1,037,311	539	1,037,850
車両費	0	74,582	0	0	0	0	0	0	74,582	0	74,582
リース料	0	270,216	0	0	0	0	0	0	270,216	0	270,216
通信運搬費	9,989	134,470	27,148	1,353	1,927	69	741	9,386	185,083	9,372	194,455
消耗品費	21,622	551,586	68,414	20,371	1,570	126	34,198	21,305	719,192	8,257	727,449
修繕費	11,066	245,489	15,378	954	954	76	820	10,398	285,135	5,018	290,153
水道光熱費	9,489	125,310	13,187	818	818	65	704	8,917	159,308	4,303	163,611
地代家賃	30,653	526,399	42,597	2,643	2,643	211	2,273	28,803	636,222	13,899	650,121
施設利用料	0	416,988	48,080	0	0	0	0	0	465,068	2,200	467,268
保険料	1,933	95,990	87,328	167	167	13	143	1,816	187,557	876	188,433
減価償却費	15,397	424,084	21,396	1,327	1,327	106	1,141	14,468	479,246	6,982	486,228
賃借料	5,000	0	490	0	0	0	0	0	5,490	0	5,490
諸会費	15,000	5,000	0	0	0	8,000	0	0	28,000	0	28,000
租税公課	3,980	685,036	79,440	1,002	3,702	8	88	48,509	821,765	535	822,300
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	821	10,844	1,141	71	71	6	61	772	13,787	372	14,159
図書資料費	0	3,939	0	4,629	0	0	0	0	8,568	0	8,568
研修費	0	8,500	0	10,400	0	0	0	13,500	32,400	0	32,400
食材費	3,774	249,764	94,202	0	0	0	0	0	347,740	0	347,740
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	5,432	96,760	46,044	447	447	36	728	5,137	155,031	2,348	157,379
雑費	1,509	21,654	2,097	130	130	10	112	1,418	27,060	684	27,744
その他経費計	178,119	5,419,663	811,243	73,284	68,571	8,793	88,597	173,538	6,821,808	59,241	6,881,049
経常費用計	1,303,802	17,206,067	1,811,485	111,785	112,870	9,590	97,172	1,223,590	21,876,361	590,837	22,467,198
当期経常増減額	△ 765,571	395,586	272,566	△ 3,693	△ 4,693	△ 7,590	△ 97,172	12,408	△ 165,157	831,606	666,449

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
なし		

4. 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 13,189,661円ですが、そのうち377,618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 12,812,043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
日野市子育て課補助金	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
日野市空き住宅等地域貢献活用事業補助金	0	500,000	500,000	0	日野市の空き家を活用して地域貢献事業を行うための改修工事等への補助金
帝人(株)ボランティアサポートプログラム	0	54,910	52,164	0	新たなプレーパーク「ことな広場」運営支援のための寄付金
「子どもが主人公の居場所」の設置・運営事業	0	77,943	77,943	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	275,564	92,803	0	368,367	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	200	9,051	0	9,251	「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付金	0	25,000	25,000	0	父親学級開催のための活動資金
プレーパーク「ことな広場」に対する寄付金		2,746	2,746	0	プレーパーク「ことな広場」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	10,953	10,953	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	275,764	1,158,406	1,053,806	377,618	

5. 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
有形固定資産						
建物	0	1,442,778	0	1,442,778	△ 200,222	1,242,556
建物附属設備	0	756,000	0	756,000	△ 25,326	730,674
投資その他の資産						
プレーパーク事業特定資産	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	756,000	0	5,199,979	△ 225,548	4,974,431

6. 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
なし				
合計				

7. 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、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
「親子で育ちあう場」の設置・運営事業収益	17,508,850	1,771,950	0
「子ども時代のあそびを保障する場」の設置・運営事業収益	2,075,000	203,300	0
(活動計算書) 事業費 人件費 給与手当	12,398,004	1,364,470	120,708
(活動計算書) 管理費 人件費 給与手当	51,140	51,140	0
活動計算書計	19,583,850	3,390,860	120,708
(貸借対照表)			
前受金	2,286,164	211,000	0
貸借対照表計	2,286,164	211,000	0

8. 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。