

令和元年度 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	「子ども時代のあそびを保障する場」の設置・運営事業	子どもがいつ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	562,000	562,000	
2. 受取寄附金	70,283	105,000	0	0	4,760	0	0	180,043	712,528	892,571	
3. 受取助成金等	385,000	0	0	58,000	0	0	0	443,000	100,000	543,000	
4. 事業収益	75,992	18,108,900	1,960,220	0	70,790	0	30,000	1,314,000	21,559,902	21,559,902	
5. その他収益	0	0	0	0	0	2,000	0	2,000	2,226	4,226	
経常収益計	531,275	18,213,900	1,960,220	58,000	75,550	2,000	30,000	1,314,000	22,184,945	1,376,754	23,561,699
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬	0	1,305,600	65,280	0	16,320	0	0	0	1,387,200	244,800	1,632,000
給料手当	720,797	9,420,782	938,671	37,207	18,266	50,221	401,765	874,150	12,461,859	1,180,183	13,642,042
ボランティア謝金	238,500	6,000	27,000	15,000	0	0	0	0	286,500	0	286,500
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通勤交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	93,586	858,798	74,255	5,377	4,999	1,963	15,707	0	1,054,685	81,520	1,136,205
福利厚生費	3,874	36,336	2,655	233	215	0	0	0	43,313	1,529	44,842
人件費計	1,056,757	11,627,516	1,107,861	57,817	39,800	52,184	417,472	874,150	15,233,557	1,508,032	16,741,589
(2) その他経費											
諸謝金	0	78,000	167,000	15,000	50,000	0	0	0	310,000	0	310,000
業務委託費	63,232	61,568	6,656	0	0	0	0	0	131,456	34,944	166,400
印刷製本費	6,310	6,723	664	5,140	0	0	39,660	0	58,497	3,487	61,984
会議費	0	3,148	14,382	0	0	4,500	0	0	22,030	0	22,030
旅費交通費	0	687,031	80,981	1,880	4,600	0	0	0	774,492	0	774,492
車両費	0	357,488	0	0	0	0	0	0	357,488	0	357,488
リース料	0	600,149	3,062	0	0	0	5,359	0	608,570	8,422	616,992
通信運搬費	65,606	68,055	25,746	8,106	1,656	0	0	0	169,169	121,325	290,494
消耗品費	248,538	426,437	69,554	22,302	0	0	18,091	28,433	813,355	70,586	883,941
修繕費	0	22,464	1,152	0	0	0	2,016	0	25,632	3,168	28,800
水道光熱費	0	117,626	6,032	0	0	0	10,556	0	134,214	16,588	150,802
地代家賃	0	369,200	9,600	0	0	0	16,800	0	395,600	26,400	422,000
施設利用料	0	340,430	51,500	0	0	0	0	0	391,930	16,400	408,330
保険料	0	99,640	108,017	0	0	0	2,263	0	209,920	3,557	213,477
減価償却費	0	106,461	2,295	0	0	0	4,016	0	112,772	6,312	119,084
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	8,000	0	0	28,000	16,960	44,960
租税公課	0	921,300	900	0	0	0	0	400	922,600	0	922,600
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	1,803	1,756	190	0	0	0	0	0	3,749	997	4,746
図書資料費	498	13,984	52	0	0	0	0	0	14,534	275	14,809
研修費	0	53,500	0	0	0	0	0	0	53,500	0	53,500
食材費	10,651	367,143	80,665	0	0	0	0	0	458,459	0	458,459
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	85,699	97,806	54,287	7,884	0	0	39,611	0	285,287	44,044	329,331
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	502,337	4,804,909	687,735	60,312	56,256	12,500	138,372	28,833	6,291,254	373,465	6,664,719
経常費用計	1,559,094	16,432,425	1,795,596	118,129	96,056	64,684	555,844	902,983	21,524,811	1,881,497	23,406,308
当期経常増減額	△ 1,027,819	1,781,475	164,624	△ 60,129	△ 20,506	△ 62,684	△ 525,844	411,017	660,134	△ 504,743	155,391

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 13,275,052円ですが、そのうち1,091,410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 12,183,642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
日野市市民活動支援補助金	0	58,000	58,000	0	活動拠点のある西平山・旭が丘地区における地域貢献活動のための補助金
帝人(株)ボランティアサポートプログラム	0	100,000	100,000	0	AED設置のための寄付金
「子どもが主人公の居場所」の設置・運営事業	0	70,283	70,283	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	368,367	105,000	473,367	0	「親子で育ちあう場」の設置・運営事業のための活動資金
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	4,760	4,760	0	講演会開催のための活動資金
合計	368,367	723,043	1,091,410	0	

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	1,242,556	0	0	1,242,556	△ 57,377	1,185,179
建物附属設備	730,674	0	0	730,674	△ 50,652	680,022
構築物	0	660,000	0	660,000	△ 11,055	648,945
投資その他の資産						
ブレイ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	4,974,431	660,000	0	5,634,431	△ 119,084	5,515,347

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	18,108,900	192,200	0
「子ども時代のおそびを保障する場」の設置・運営事業収益	1,960,220	39,500	0
(活動計算書) 事業費 人件費 給与手当	13,564,954	1,476,395	259,118
(活動計算書) 管理費 人件費 給与手当	77,088	77,088	0
活動計算書計	20,069,120	1,785,183	259,118

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方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費は、役員報酬、給与手当、法定福利費、福利厚生費については従事割合、水道光熱費、地代家賃、修繕費、減価償却費、保険料については面積比、印刷製本費、通信運搬費、消耗品費、新聞図書費、支払手数料については会員数比で按分しています。