

令和2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	仲田の森森系公園等の清掃管理	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	614,000	614,000
2. 受取寄附金	45,772	60,276	0	0	0	0	0	0	106,048	306,759	412,807
3. 受取助成金等	421,040	237,930	0	67,000	64,000	0	0	0	789,970	406,560	1,196,530
4. 事業収益	5,000	19,090,300	1,101,960	0	0	0	5,000	1,362,000	21,564,260	0	21,564,260
5. その他収益	0	0	0	0	0	2,000	0	0	2,000	4,055	6,055
経常収益計	471,812	19,388,506	1,101,960	67,000	64,000	2,000	5,000	1,362,000	22,462,278	1,331,374	23,793,652
II 経常費用											
(1) 人件費											
役員報酬	0	1,420,800	71,040	0	17,760	0	0	0	1,509,600	266,400	1,776,000
給料手当	738,245	9,911,697	613,299	35,136	0	54,402	435,218	991,335	12,779,332	1,278,454	14,057,786
ボランティア謝金	119,000	0	0	0	0	0	0	0	119,000	0	119,000
臨時雇賃金	0	0	0	10,000	0	0	0	0	10,000	0	10,000
通勤交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	83,793	761,628	67,209	4,584	3,667	2,019	16,151	0	939,051	78,611	1,017,662
福利厚生費	809	21,481	548	46	37	0	0	0	22,921	316	23,237
人件費計	941,847	12,115,606	752,096	49,766	21,464	56,421	451,369	991,335	15,379,904	1,623,781	17,003,685
(2) その他経費											
諸謝金	15,178	17,334	30,417	25	50,024	1	2	515	113,496	504	114,000
業務委託費	72,960	71,040	7,680	0	0	0	0	0	151,680	40,320	192,000
印刷製本費	22,398	68,456	2,349	600	12,490	0	0	0	106,293	12,333	118,626
会議費	0	0	457	0	0	0	0	0	457	0	457
旅費交通費	800	142,012	52,990	0	1,400	0	0	0	197,202	0	197,202
車両費	0	720,880	2,393	0	0	0	0	0	723,273	0	723,273
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	77,519	89,361	22,944	0	4,260	0	0	0	194,084	68,617	262,701
消耗品費	324,911	476,930	47,659	86,161	12,479	0	6,910	29,679	984,729	105,455	1,090,184
修繕費	0	194,413	2,072	0	0	0	3,627	18,810	218,922	5,699	224,621
水道光熱費	0	132,495	6,795	0	0	0	11,891	0	151,181	18,685	169,866
地代家賃	0	439,200	9,600	0	0	0	16,800	0	465,600	26,400	492,000
施設利用料	0	296,030	0	0	11,050	0	0	0	307,080	0	307,080
保険料	0	111,225	87,611	0	0	0	2,242	0	201,078	3,524	204,602
減価償却費	0	118,755	6,090	0	0	0	10,657	0	135,502	16,747	152,249
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	15,000	5,000	0	0	0	5,000	0	0	25,000	13,200	38,200
租税公課	0	980,300	800	0	0	0	0	400	981,500	0	981,500
広告宣伝費	0	33,000	0	0	0	0	0	0	33,000	0	33,000
接待交際費	0	9,480	0	0	0	0	0	0	9,480	0	9,480
図書資料費	913	6,945	0	0	0	0	0	0	7,858	0	7,858
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
食材費	578	403,572	17,656	0	0	0	0	0	421,806	0	421,806
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	285,680	309,708	32,140	0	21,131	0	39,611	0	688,270	157,626	845,896
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	815,937	5,226,285	332,715	86,786	112,834	5,001	97,099	49,404	6,726,061	477,532	7,203,593
経常費用計	1,757,784	17,341,891	1,084,811	136,552	134,298	61,422	548,468	1,040,739	22,105,965	2,101,313	24,207,278
当期経常増減額	△ 1,285,972	2,046,615	17,149	△ 69,552	△ 70,298	△ 59,422	△ 543,468	321,261	356,313	△ 769,939	△ 413,626

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。

(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	67,000	67,000	0	活動拠点のある西平山・旭が丘地区におけるsyttou地域プレーパークのための補助金
歳末たすけあい地域福祉活動助成金	0	64,000	64,000	0	講演会開催のための助成金
帝人(株)ボランティアサポートプログラム	0	76,560	76,560	0	助成金の総額は100,000円。当期の活動計算書に計上した額74,560円との差額25,440円は前受金として貸借対照表に計上しています。
小学校休業等対応助成金	0	237,930	237,930	0	休校期間中の休業手当のための助成金
東京都テレワーク助成金	0	332,000	332,000	0	テレワーク推進のための助成金
生活クラブ生協エコロ基金助成金	0	36,040	36,040	0	プレーパークにおけるコロナ対策への助成金
「子どもが主人公の居場所」の設置・運営事業	0	45,772	45,772	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	60,272	60,272	0	「親子で育ちあう場」の設置・運営事業のための活動資金
合計	0	1,304,574	1,304,574	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	1,185,179	0	0	1,185,179	△ 57,377	1,127,802
建物附属設備	680,022	0	0	680,022	△ 50,652	629,370
構築物	648,945	0	0	648,945	△ 44,220	604,725
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	5,515,347	0	0	5,515,347	△ 152,249	5,363,098

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) 事業費 人件費 給与手当	12,779,332	917,814	322,111
(活動計算書) 管理費 人件費 給与手当	1,278,454	813,911	
活動計算書計	14,057,786	1,731,725	322,111

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、
 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、図書資料費、支払手数料については会員数比で按分しています。