

平成26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	子どもがいるからつながる人の輪(新しい地域概念)の構築事業	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	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	504,000	504,000
2. 受取寄附金	185,412	127,300	0	0	0	312,712	610,067	922,779
3. 受取助成金等	385,000	0	0	0	0	385,000	0	385,000
4. 事業収益	2,656,471	13,536,300	265,700	0	0	16,458,471	0	16,458,471
5. その他収益	0	482	0	0	0	482	5,097	5,579
経常収益計	3,226,883	13,664,082	265,700	0	0	17,156,665	1,119,164	18,275,829
II 経常費用								
(1) 人件費								
役員報酬	328,512	1,001,683	26,866	2,227	1,392	1,360,680	31,320	1,392,000
給料手当	1,697,650	7,598,469	27,657	2,293	1,433	9,327,502	32,243	9,359,745
ボランティア謝金	590,400	73,000	0	12,000	0	675,400	0	675,400
臨時雇賃金	200,000	39,425	0	0	0	239,425	0	239,425
通勤交通費	0	77,040	0	0	0	77,040	0	77,040
法定福利費	206,431	629,442	16,882	1,399	875	855,029	19,682	874,711
福利厚生費	0	53,832	0	0	0	53,832	0	53,832
人件費計	3,022,993	9,472,891	71,405	17,919	3,700	12,588,908	83,245	12,672,153
(2) その他経費								
諸謝金	36,000	0	162,000	0	0	198,000	0	198,000
印刷製本費	4,212	12,838	344	29	18	17,441	401	17,842
会議費	20,255	0	0	0	0	20,255	0	20,255
旅費交通費	133,730	448,671	2,880	0	0	585,281	0	585,281
通信運搬費	41,333	72,811	4,262	159	100	118,665	2,241	120,906
消耗品費	54,147	415,192	0	0	11,858	481,197	155,091	636,288
修繕費	0	8,640	0	0	0	8,640	0	8,640
水道光熱費	22,534	92,076	1,843	153	95	116,701	2,148	118,849
地代家賃	150,096	457,666	12,275	1,017	636	621,690	14,310	636,000
施設利用料	51,230	220,400	49,400	0	0	321,030	0	321,030
保険料	55,590	40,426	0	0	0	96,016	39,290	135,306
賃借料	5,000	0	0	0	0	5,000	0	5,000
諸会費	0	5,000	0	6,000	0	11,000	20,000	31,000
租税公課	144,337	438,884	11,771	976	609	596,577	14,323	610,900
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	0	0	3,220	0	0	3,220	1,641	4,861
図書資料費	580	6,330	0	0	0	6,910	500	7,410
研修費	0	50,100	0	0	0	50,100	39,060	89,160
食材費	159,998	216,814	0	0	0	376,812	0	376,812
慶弔費	0	5,000	0	0	0	5,000	0	5,000
支払手数料	1,753	6,909	785	11	7	9,465	159	9,624
雑費	0	200	0	0	0	200	1,944	2,144
その他経費計	880,795	2,497,957	248,780	8,345	13,323	3,649,200	291,108	3,940,308
経常費用計	3,903,788	11,970,848	320,185	26,264	17,023	16,238,108	374,353	16,612,461
当期経常増減額	△ 676,905	1,693,234	△ 54,485	△ 26,264	△ 17,023	918,557	744,811	1,663,368

3. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用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
合計	0	385,000	385,000	0	

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	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	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	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) 受取寄附金	922,779	89,180
活動計算書計	922,779	89,180

支出項目	保育事業		
役員報酬		1,001,683	1001683
給与	6,567,265	1,031,204	7598469
ボランティア謝金	73,000		73000
臨時雇賃金	39,455		39455
通勤費	77,040		77040
法定福利費			0
福利厚生費			0
印刷製本費		12,838	12838
会議費			0
旅費交通費	448,671		448671
通信運搬費	1,136	71,675	72811
消耗品費	415,192		415192
修繕費	8,640		8640
水道光熱費	23,365	68,711	92076
地代家賃		457,666	457666
新聞図書費	6,330		6330
賃借料			0
食材費	216,814		216814
保険料	40,426		40426
施設利用料	220,400		220400
諸会費	5,000		5000
諸謝金			0
租税公課			0
研修費	50,100		50100
慶弔費	5,000		5000
支払手数料	1,808	5,101	6909
雑費	200		200
小計	8,199,842	2,648,878	10,848,720
管理費(按分割合)			
計			

			役員報酬	給与	印刷製本費	通信運搬費	水道光熱費	地代家賃	支払手数料	
			1,392,000	1,433,025	17,842	99,605	95,484	636,000	7,088	
居場所	620536	5.44%	75,725	77,957	971	5,419	5,194	34,598	386	200,250
あそべ子どもた	1052263	9.24%	128,621	132,412	1,649	9,204	8,823	58,767	655	340,131
公園管理	1017091	8.92%	124,166	127,826	1,592	8,885	8,517	56,731	632	328,349
計			328,512	338,195	4,212	23,508	22,534	150,096	1,673	868,730
保育	8199842	71.96%	1,001,683	1,031,204	12,838	71,675	68,711	457,666	5,101	2,648,878
人の輪	220488	1.93%	26,866	27,657	344	1,922	1,843	12,275	137	
協働	18000	0.16%	2,227	2,293	29	159	153	1,017	11	
情報発信	11858	0.10%	1,392	1,433	18	100	95	636	7	
管理	258126	2.25%	31,320	32,243	401	2,241	2,148	14,310	159	
	11398204	100.00%	1,720,512	1,771,220	22,054	123,113	118,018	786,096	8,761	

支出項目	居場所事業		あそべ！子どもたち		清掃委託		①計
役員報酬		75,725		128,621		124,166	328512
給与	166,500	77,957	180,347	132,412	1,012,608	127,826	1697650
ボランティア謝金	391,000		199,400				590400
臨時雇賃金			200,000				200000
通勤費							0
法定福利費							0
福利厚生費							0
印刷製本費		971		1,649		1,592	4212
会議費			20,255				20255
旅費交通費			138,930				138930
通信運搬費		5,419	17,825	9,204		8,885	41333
消耗品費	4,851		45,213		4,083		54147
修繕費							0
水道光熱費		5,194		8,823		8,517	22534
地代家賃		34,598		58,767		56,731	150096
接待交際費							0
新聞図書費	182		398				580
賃借料			5,000				5000
食材費	57,923		102,075				159998
保険料			55,590				55590
施設利用料			51,230				51230
諸会費							0
諸謝金			36,000				36000
租税公課		33,179		56,355	400	54,403	144337
研修費							0
慶弔費							0
支払手数料	80	386		655		632	1753
雑費							
小計	620,536	233,429	1,052,263	396,486	1,017,091	382,752	3,702,557

管理費 (純粋な管理費	按分する管理費	按分後の管理費
1,392,000			1,392,000
1,433,025			1,433,025
0			0
0			0
0			0
874,571			874,571
53,832			53,832
17,842			17,842
0			0
0			0
99,605			99,605
155,091	155,091		
0	0		
95,484			95,484
636,000			636,000
1,641	1,641		0
500	500		0
0			0
0			0
39,290	39,290		
0	0		
20,000	20,000		
0	0		
610,500	600		609,900
39,060	39,060		
0	0		
7,088			7,088
1,944	1,944		
5,477,473	258,126		5,219,347

	役員報酬	給与	印刷製本費	通信運搬費	水道光熱費	地代家賃	支払手数料	法定福利費	租税公課			
	1,392,000	1,433,025	17,842	99,605	95,484	636,000	7,088	874,711	609,900			
居場所	620536	5.44%	75,725	77,957	971	5,419	5,194	34,598	386	200,250	47,584	33,179
あそべ子どもたち	1052263	9.24%	128,621	132,412	1,649	9,204	8,823	58,767	655	340,131	80,823	56,355
公園管理	1017091	8.92%	124,166	127,826	1,592	8,885	8,517	56,731	632	328,349	78,024	54,403
計			328,512	338,195	4,212	23,508	22,534	150,096	1,673	868,730	206,431	143,937
保育	8199842	71.96%	1,001,683	1,031,204	12,838	71,675	68,711	457,666	5,101		629,442	438,884
人の輪	220488	1.93%	26,866	27,657	344	1,922	1,843	12,275	137		16,882	11,771
協働	18000	0.16%	2,227	2,293	29	159	153	1,017	11		1,399	976
情報発信	11858	0.10%	1,392	1,433	18	100	95	636	7		875	609
管理	258126	2.25%	31,320	32,243	401	2,241	2,148	14,310	159		19,682	13,723
	11398204	100.00%	1,720,512	1,771,220	22,054	99,605	118,018	786,096	8,761		874,711	609,900

		役員報酬	給与	印刷製本費	通信運搬費	水道光熱費	地代家賃	支払手数料		
			1,392,000	1,433,025	17,842	99,605	95,484	636,000	7,088	
居場所	620536	5.44%	75,725	77,957	971	5,419	5,194	34,598	386	200,250
あそべ子どもた	1052263	9.24%	128,621	132,412	1,649	9,204	8,823	58,767	655	340,131
公園管理	1017091	8.92%	124,166	127,826	1,592	8,885	8,517	56,731	632	328,349
計			328,512	338,195	4,212	23,508	22,534	150,096	1,673	868,730
保育	8199842	71.96%	1,001,683	1,031,204	12,838	71,675	68,711	457,666	5,101	2,648,878
人の輪	220488	1.93%	26,866	27,657	344	1,922	1,843	12,275	137	71,044
協働	18000	0.16%	2,227	2,293	29	159	153	1,017	11	
情報発信	11858	0.10%	1,392	1,433	18	100	95	636	7	
管理	258126	2.25%	31,320	32,243	401	2,241	2,148	14,310	159	
	11398204	100.00%	1,720,512	1,771,220	22,054	123,113	118,018	786,096	8,761	

管理費	純粋な管理費	按分後の管理費	按分する管理費
236,973		236,973	1,272,000
40,066		40,066	1,331,087
			0
			0
			0
702		702	23,305
			0
3,114		3,114	103,461
174,762	174,762		
16,170	16,170		
2,870		2,870	107,075
17,045		17,045	636,000
4,030	4,030		
35,660	35,660		
24,000	24,000		
18,958	18,958		
1,200	1,200		
10,000	10,000		
241		241	8,025
1,680	1,680		
587,471	286,460		
	2.68%		