

特定非営利活動法人子どもへのまなごし

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NP0法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日 最終改正 NP0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	子どもがいてからつながらる人の輪(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	日野市立病院内病児一時預かり事業	仲田の森森永公園等の清掃管理事業	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>												
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	597,000	597,000
2. 受取寄附金	41,453	74,460	15,000	0	0	0	2,000	0	0	132,913	799,360	932,273
3. 受取助成金等	385,000	0	0	0	59,000	0	0	0	0	444,000	225,440	669,440
4. 事業収益	8,151	17,368,600	1,978,400	60,000	28,000	0	264,280	8,813,020	1,362,000	29,882,451	0	29,882,451
5. その他収益	0	17,886	0	0	0	2,000	0	0	0	19,886	103	19,989
経常収益計	434,604	17,460,946	1,993,400	60,000	87,000	2,000	266,280	8,813,020	1,362,000	30,479,250	1,621,903	32,101,153
<b>II 経常費用</b>												
(1) 人件費												
役員報酬	0	1,420,800	71,040	0	17,760	0	0	0	0	1,509,600	266,400	1,776,000
給料手当	816,485	7,999,455	783,222	63,020	24,722	75,193	463,037	5,642,671	905,533	16,773,338	1,194,149	17,967,487
ボランティア謝金	153,000	10,000	33,000	2,000	2,000	0	0	0	0	200,000	0	200,000
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通勤交通費	0	0	0	0	0	0	0	38,810	0	38,810	0	38,810
法定福利費	102,711	957,456	69,655	5,903	4,722	0	0	0	0	1,140,447	40,140	1,180,587
福利厚生費	4,127	59,076	2,799	237	190	0	0	154,390	0	220,819	1,613	222,432
人件費計	1,076,323	10,446,787	959,716	71,160	49,394	75,193	463,037	5,835,871	905,533	19,883,014	1,502,302	21,385,316
(2) その他経費												
売上原価	0	0	0	0	0	0	159,580	0	0	159,580	0	159,580
諸謝金	0	45,000	154,000	0	55,000	0	0	0	0	254,000	0	254,000
業務委託費	181,640	176,860	19,120	0	0	0	0	0	0	377,620	100,380	478,000
印刷製本費	19,600	38,864	2,063	0	2,100	0	1,180	0	0	63,807	10,832	74,639
会議費	0	0	10,650	0	0	0	0	0	0	10,650	0	10,650
旅費交通費	0	136,010	158,153	0	1,880	0	0	270,700	19,000	585,743	0	585,743
車両費	0	774,944	0	0	0	0	0	0	0	774,944	0	774,944
リース料	0	689,633	3,062	0	0	0	6,125	0	0	698,820	7,656	706,476
通信運搬費	80,409	86,685	24,882	0	740	0	13,810	10,238	0	216,764	56,799	273,563
消耗品費	107,464	616,553	79,477	2,015	28,225	0	4,517	442,771	5,709	1,286,731	125,194	1,411,925
修繕費	0	208,581	10,696	0	0	0	21,393	0	0	240,670	169,741	410,411
水道光熱費	0	132,346	6,787	0	0	0	13,574	0	0	152,707	16,967	169,674
地代家賃	0	559,200	9,600	0	0	0	19,200	0	0	588,000	24,000	612,000
施設利用料	0	597,400	25,780	0	0	0	0	0	0	623,180	0	623,180
保険料	0	111,448	94,564	0	0	0	2,347	72,814	0	281,173	2,934	284,107
減価償却費	0	118,755	6,090	0	0	0	12,179	0	0	137,024	15,225	152,249
賃借料	0	0	5,000	0	0	0	0	0	0	5,000	0	5,000
諸会費	15,000	5,000	0	0	0	9,000	0	0	0	29,000	13,200	42,200
租税公課	370	790,239	89,921	2,727	1,273	90	12,012	410,563	62,305	1,369,500	0	1,369,500
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	6,000	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000	0	6,000
図書資料費	0	7,100	0	0	0	0	0	1,420	0	8,520	8,690	17,210
研修費	0	28,000	0	0	0	0	0	0	44,000	72,000	0	72,000
食料費	5,550	391,645	75,081	1,245	0	0	0	0	0	473,521	0	473,521
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	264,644	326,726	40,733	0	0	0	0	206,960	275	839,338	146,950	986,288
雑費	0	6,234	0	0	0	0	0	0	0	6,234	0	6,234
その他経費計	680,677	5,847,223	815,659	5,987	89,218	9,090	265,917	1,415,466	131,289	9,260,526	698,568	9,959,094
経常費用計	1,757,000	16,294,010	1,775,375	77,147	138,612	84,283	728,954	7,251,337	1,036,822	29,143,540	2,200,870	31,344,410
当期経常増減額	△ 1,322,396	1,166,936	218,025	△ 17,147	△ 51,612	△ 82,283	△ 462,674	1,561,683	325,178	1,335,710	△ 578,967	756,743

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
日野市都市計画課補助金	0	100,000	100,000	0	空き家活用に係る耐震診断のための補助金
日野市市民活動支援補助金	0	59,000	59,000	0	「プレーパーク学習会」開催のための補助金
帝人(株)ボランティアサポートプログラム	0	125,440	125,440	0	
「子どもが主人公の居場所」の設置・運営事業	0	41,453	41,453	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	74,460	74,460	0	「親子で育ちあう場」の設置・運営事業のための活動資金
「子ども時代のあそびを保障する場」の設置・運営事業	0	15,000	15,000	0	「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
「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	0	2,000	2,000	0	「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のための活動資金
合計	0	802,353	802,353	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	1,127,802	0	0	1,127,802	△ 57,377	1,070,425
建物附属設備	629,370	0	0	629,370	△ 50,652	578,718
構築物	604,725	0	0	604,725	△ 44,220	560,505
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	5,363,098	0	0	5,363,098	△ 152,249	5,210,849

## 6. 借入金を増減内訳

(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	16,773,338	1,053,167	523,378
(活動計算書) 管理費 人件費 給与手当	1,194,149	1,011,866	0
(活動計算書) 事業収益 「親子で育ちあう場」の設置・運営事業	17,368,600	712,300	0
活動計算書計	35,336,087	2,065,033	523,378

## 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、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。