

令和4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	子どもがいの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	仲田の森蚕糸公園等の清掃管理事業	日野市立病院内病児一時預かり事業	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	0	0	0	0	690,000	690,000
2. 受取寄附金	1,444,153	222,000	11,500	0	0	0	0	5,000	1,682,653	1,897,085	3,579,738	3,579,738
3. 受取助成金等	3,785,000	290,493	0	0	10,000	0	0	0	4,085,493	100,000	4,185,493	4,185,493
4. 事業収益	5,183,862	19,218,200	1,163,800	0	0	0	239,830	1,396,800	8,417,996	35,620,488	0	35,620,488
5. その他収益	0	0	0	0	0	2,000	0	0	2,000	1,081	3,081	3,081
経常収益計	10,413,015	19,730,693	1,175,300	0	10,000	2,000	239,830	1,396,800	8,422,996	41,390,634	2,688,166	44,078,800
II 経常費用												
(1) 人件費												
役員報酬	799,200	710,400	88,800	0	0	0	0	0	1,598,400	177,600	1,776,000	1,776,000
給料手当	4,694,827	10,317,512	562,566	74,024	0	87,791	373,113	1,171,993	5,830,188	23,112,014	1,144,031	24,256,045
ボランティア謝金	167,000	0	38,000	0	0	0	0	0	205,000	0	205,000	205,000
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	38,276	38,276	0	38,276	38,276
法定福利費	757,914	691,808	49,195	0	0	0	0	0	1,498,917	38,434	1,537,351	1,537,351
福利厚生費	8,116	46,795	527	0	0	0	0	0	55,438	412	55,850	55,850
人件費計	6,427,057	11,766,515	739,088	74,024	0	87,791	373,113	1,171,993	5,868,464	26,508,045	1,360,477	27,868,522
(2) その他経費												
仕入高	0	0	0	0	0	185,860	0	0	185,860	0	185,860	185,860
諸謝金	8,250	49,850	24,330	0	0	0	0	0	82,430	9,570	92,000	92,000
業務委託費	308,310	120,150	13,670	0	0	0	0	0	442,130	77,430	519,560	519,560
印刷製本費	16,098	62,964	1,850	0	0	0	0	0	80,912	14,213	95,125	95,125
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	58,850	246,890	134,804	0	0	0	0	44,900	253,000	738,444	0	738,444
車両費	17,401	569,459	17,401	0	0	0	0	0	604,261	0	604,261	604,261
リース料	44,502	721,312	23,110	0	0	3,056	0	0	791,980	3,820	795,800	795,800
通信運搬費	119,230	112,869	27,611	0	0	8,130	0	46,805	314,645	75,839	390,484	390,484
消耗品費	706,604	352,642	90,331	0	0	110	12,717	107,755	1,270,159	108,523	1,378,682	1,378,682
修繕費	2,314,193	1,903,339	596	0	0	1,192	0	0	4,219,320	1,491	4,220,811	4,220,811
水道光熱費	144,150	118,534	3,858	0	0	7,716	0	0	274,258	9,645	283,903	283,903
地代家賃	528,000	446,300	5,400	0	0	10,800	0	0	990,500	13,500	1,004,000	1,004,000
施設利用料	34,165	639,535	21	0	0	0	0	0	673,721	5,409	679,130	679,130
保険料	49,496	176,035	81,814	0	0	1,867	0	54,230	363,442	2,334	365,776	365,776
減価償却費	58,241	114,539	3,883	0	0	7,765	0	0	184,428	9,707	194,135	194,135
賃借料	0	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	0	25,000	25,000
租税公課	248,206	876,145	52,918	0	454	10,900	64,284	402,597	1,655,504	696	1,656,200	1,656,200
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	0	1,296	0	0	0	0	0	0	1,296	0	1,296	1,296
図書資料費	46,597	4,965	15	0	0	0	0	0	51,577	1,778	53,355	53,355
研修費	1,800	42,040	0	0	0	0	14,000	33,600	91,440	0	91,440	91,440
食料費	130,819	288,220	40,307	0	0	0	0	0	459,346	0	459,346	459,346
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	255,580	442,148	26,170	0	0	2,585	8,960	206,440	941,883	260,247	1,202,130	1,202,130
雑費	0	38,808	0	0	0	0	0	0	38,808	0	38,808	38,808
その他経費計	5,105,492	7,333,040	548,089	0	454	5,000	239,981	144,861	1,104,427	14,481,344	594,202	15,075,546
経常費用計	11,532,549	19,099,555	1,287,177	74,024	454	92,791	613,094	1,316,854	6,972,891	40,989,389	1,954,679	42,944,068
当期経常増減額	△ 1,119,534	631,138	△ 111,877	△ 74,024	9,546	△ 90,791	△ 373,264	79,946	1,450,105	401,245	733,487	1,134,732

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. 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	400,000	400,000	0	空き家活用のスタートアップ補助金
日野市保育課支援金	0	290,493	290,493	0	日野市教育・保育施設等に対する原油価格・物価高騰に伴う事業所支援金
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、「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
子どもの未来応援基金	0	3,000,000	3,000,000	0	フリースペース事業新規立ち上げのための助成金
「子どもが主人公の居場所」の設置・運営事業	0	1,444,153	1,444,153	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	222,000	222,000	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	11,500	11,500	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
日野市立病院内病児一時預かり事業	0	5,000	5,000	0	日野市立病院内病児一時預かり事業のための活動資金
合計	0	5,858,146	5,858,146	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	1,070,425	0	0	1,070,425	△ 57,377	1,013,048
建物附属設備	578,718	750,200	0	1,328,918	△ 92,538	1,236,380
構築物	560,505	0	0	560,505	△ 44,220	516,285
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	5,210,849	750,200	0	5,961,049	△ 194,135	5,766,914

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	23,112,014	1,235,196	517,834
(活動計算書) 事業費 人件費 ボランティア謝金	205,000	15,000	0
(活動計算書) 管理費 人件費 給与手当	1,144,031	883,493	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 (活動計算書)	19,218,200	0	31,000
受取寄附金	3,579,738	54,000	80,000
活動計算書計	47,258,983	2,187,689	628,834

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。