

## 令和5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	日野市子どもの学習・生活支援事業	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	0	628,000	628,000
2. 受取寄附金	3,620,267	63,300	5,000	0	0	0	0	0	0	0	3,688,567	1,024,864	4,713,431
3. 受取助成金等	531,000	427,000	0	0	0	0	0	0	0	27,990	985,990	100,000	1,085,990
4. 事業収益	863,234	18,691,230	711,000	0	39,000	25,000	191,400	1,428,000	8,144,000	8,331,200	38,424,064	0	38,424,064
5. その他収益	0	0	0	0	0	2,000	0	0	0	0	2,000	3,090	5,090
経常収益計	5,014,501	19,181,530	716,000	0	39,000	27,000	191,400	1,428,000	8,144,000	8,359,190	43,100,621	1,755,954	44,856,575
<b>II 経常費用</b>													
(1) 人件費													
役員報酬	710,400	532,800	88,800	0	0	0	0	0	0	177,600	1,509,600	266,400	1,776,000
給料手当	3,697,441	12,210,469	308,896	0	0	38,890	331,708	1,224,176	7,078,897	1,919,472	26,809,949	860,155	27,670,104
ボランティア謝金	128,000	0	15,000	0	0	0	0	0	0	0	143,000	0	143,000
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通勤交通費	0	780	0	0	0	0	0	0	58,010	37,004	95,794	0	95,794
法定福利費	925,597	911,419	64,812	0	0	0	0	0	0	72,914	1,974,742	50,634	2,025,376
福利厚生費	2,414	31,837	169	0	0	0	0	0	62,700	5,472	102,592	132	102,724
人件費計	5,463,852	13,687,305	477,677	0	0	38,890	331,708	1,224,176	7,199,607	2,212,462	30,635,677	1,177,321	31,812,998
(2) その他経費													
仕入高	0	0	0	0	0	0	139,200	0	0	0	139,200	0	139,200
諸謝金	0	5,000	24,000	0	0	0	0	0	0	0	29,000	0	29,000
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	13,049	34,292	517	0	0	0	1,610	0	0	0	49,468	14,998	64,466
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	16,130	66,715	26,260	0	0	0	0	30,600	331,600	13,060	484,365	0	484,365
車両費	42,335	795,907	8,467	0	0	0	0	0	0	0	846,709	0	846,709
リース料	51,282	721,407	8,725	0	0	0	3,062	0	0	7,656	792,132	3,828	795,960
通信運搬費	70,301	104,352	10,718	0	0	0	4,490	0	46,106	56,980	292,947	71,719	364,666
消耗品費	188,730	264,777	7,309	0	0	0	1,850	10,980	97,891	51,225	622,762	66,139	688,901

修繕費	42,779	18,563	629	0	0	0	1,258	0	0	273,526	336,755	1,573	338,328
水道光熱費	36,355	96,986	3,288	0	0	0	6,575	0	0	111,323	254,527	8,219	262,746
地代家賃	226,200	883,972	19,320	0	0	0	38,640	0	0	272,600	1,440,732	48,300	1,489,032
施設利用料	207,700	597,390	0	0	0	0	0	0	0	0	805,090	2,900	807,990
保険料	126,536	125,924	22,259	0	0	0	1,919	0	37,028	15,998	329,664	2,399	332,063
減価償却費	40,502	119,483	4,050	0	0	0	8,100	0	0	20,251	192,386	10,126	202,512
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	29,000	5,000	0	0	0	5,000	0	0	0	0	39,000	13,200	52,200
租税公課	41,553	853,573	32,402	0	1,772	1,227	8,698	64,893	370,089	378,596	1,752,803	2,697	1,755,500
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
接待交際費	0	12,620	0	0	0	0	0	0	0	0	12,620	0	12,620
図書資料費	0	11,400	0	0	0	0	0	0	0	0	11,400	0	11,400
研修費	0	23,000	0	0	0	0	0	63,000	0	0	86,000	0	86,000
食材費	83,956	188,172	0	0	0	0	0	0	0	98,206	370,334	0	370,334
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	327,753	678,983	19,672	0	0	0	963	32,190	238,535	35,540	1,333,636	366,244	1,699,880
雑費	0	29,106	0	0	0	0	0	0	0	0	29,106	0	29,106
その他経費計	1,544,161	5,636,622	187,616	0	1,772	6,227	216,365	201,663	1,121,249	1,334,961	10,250,636	612,342	10,862,978
経常費用計	7,008,013	19,323,927	665,293	0	1,772	45,117	548,073	1,425,839	8,320,856	3,547,423	40,886,313	1,789,663	42,675,976
当期経常増減額	△ 1,993,512	△ 142,397	50,707	0	37,228	△ 18,117	△ 356,673	2,161	△ 176,856	4,811,767	2,214,308	△ 33,709	2,180,599

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
日野市子育て課子ども食堂推進事業補助金	0	146,000	146,000	0	子ども食堂を推進するための補助金
日野市保育課支援金	0	252,000	252,000	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
日野市保育課置き去り防止装置設置補助金	0	175,000	175,000	0	送迎バス等の置き去り防止装置設置のための補助金
日野市セーフティネットコールセンター	0	100,000	100,000	0	子どもの学習・生活支援事業実施事業者に対する原油価格・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レンタル、「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
「子どもが主人公の居場所」の設置・運営事業	0	3,620,267	3,620,267	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	63,300	63,300	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	5,000	5,000	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
合計	0	4,846,567	4,846,567	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	1,013,048	0	0	1,013,048	△ 57,377	955,671
建物附属設備	1,236,380	0	0	1,236,380	△ 100,915	1,135,465
構築物	516,285	0	0	516,285	△ 44,220	472,065
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	5,766,914	0	0	5,766,914	△ 202,512	5,564,402

## 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	26,809,949	943,914	503,665
(活動計算書) 事業費 人件費 ボランティア謝金	143,000	15,000	0
(活動計算書) 管理費 人件費 給与手当	860,155	568,768	0
(活動計算書) 受取寄附金	4,713,431	409,000	0
活動計算書計	32,526,535	1,936,682	503,665

## 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。