

平成24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P0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	372,000	372,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	764,006	764,006
3. 受取助成金等	580,724	1,500,000	605,000	0	0	2,685,724	0	2,685,724
4. 事業収益	216,304	9,859,180	1,617,410	0	0	11,692,894	0	11,692,894
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	16,769	16,769
経常収益計	797,028	11,359,180	2,222,410	0	0	14,378,618	1,152,775	15,531,393
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	0	7,289,475	0	0	0	7,289,475	0	7,289,475
臨時雇賃金	552,000	69,000	1,084,000	0	60,000	1,765,000	0	1,765,000
通勤交通費	0	42,320	0	0	0	42,320	0	42,320
法定福利費	0	140,863	0	0	0	140,863	0	140,863
人件費計	552,000	7,541,658	1,084,000	0	60,000	9,237,658	0	9,237,658
(2) その他経費								
諸謝金	5,000	132,000	420,777	0	0	557,777	0	557,777
印刷製本費	0	0	540	0	0	540	0	540
会議費	0	5,000	33,435	0	0	38,435	0	38,435
旅費交通費	0	217,960	65,705	0	0	283,665	300	283,965
通信運搬費	420	11,630	16,400	0	62,100	90,550	15,470	106,020
消耗品費	76,613	261,553	159,116	0	39,986	537,268	109,865	647,133
水道光熱費	7,367	82,339	18,710	190	1,574	110,180	1,451	111,631
地代家賃	45,210	505,256	114,806	1,165	9,658	676,095	8,905	685,000
施設利用料	0	91,280	50,290	0	0	141,570	0	141,570
保険料	30,997	0	39,680	0	0	70,677	0	70,677
諸会費	0	5,000	0	18,000	0	23,000	0	23,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	5,600	5,600
広告宣伝費	0	15,647	0	1,000	0	16,647	0	16,647
図書資料費	0	5,360	0	0	0	5,360	6,930	12,290
研修費	0	77,300	0	0	0	77,300	10,000	87,300
食材費	91,352	106,343	52,826	0	0	250,521	0	250,521
支払手数料	1,699	6,276	2,035	91	94	10,195	87	10,282
雑費	0	0	1,335	0	0	1,335	2,520	3,855
その他経費計	258,658	1,522,944	975,655	20,446	113,412	2,891,115	161,128	3,052,243
経常費用計	810,658	9,064,602	2,059,655	20,446	173,412	12,128,773	161,128	12,289,901
当期経常増減額	△ 13,630	2,294,578	162,755	△ 20,446	△ 173,412	2,249,845	991,647	3,241,492

3. 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
日本財団助成金	0	1,500,000	1,500,000	0	「親子で育ちあう場」の設置・運営事業のための成金
(独)福祉医療機構助成金	0	504,000	504,000	0	子どもがいるからつながる人の輪(新しい地域概念)の構築事業のための助成金
(独)国立青少年教育振興機構助成金(子どもゆめ基金)	0	195,724	195,724	0	次年度の入金のため、未収助成金として貸借対照表に計上しています。
生命保険協会助成金	0	101,000	101,000	0	子どもがいるからつながる人の輪(新しい地域概念)の構築事業のための助成金
合計	0	2,685,724	2,685,724	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)受取寄付金	764,006	171,000
活動計算書計	764,006	171,000