

## 平成27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)PO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
<b>I 経常収益</b>								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	523,000	523,000
2. 受取寄附金	76,896	35,050	0	0	0	111,946	258,455	370,401
3. 受取助成金等	385,000	0	60,000	0	0	445,000	0	445,000
4. 事業収益	3,015,690	15,340,900	86,200	0	0	18,442,790	0	18,442,790
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	42,126	42,126
経常収益計	3,477,586	15,375,950	146,200	0	0	18,999,736	823,581	19,823,317
<b>II 経常費用</b>								
(1) 人件費								
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,512,000	1,512,000
給料手当	1,896,770	8,968,129	13,453	1,699	991	10,881,042	0	10,881,042
ボランティア謝金	487,500	37,500	0	6,000	0	531,000	0	531,000
臨時雇賃金	108,000	49,750	30,000	0	0	187,750	0	187,750
通勤交通費	0	463,420	0	0	0	463,420	0	463,420
法定福利費	260,263	918,913	11,331	1,431	835	1,192,773	0	1,192,773
福利厚生費	7,876	27,809	343	43	25	36,096	0	36,096
人件費計	2,760,409	10,465,521	55,127	9,173	1,851	13,292,081	1,512,000	14,804,081
(2) その他経費								
諸謝金	44,000	3,000	73,200	0	0	120,200	0	120,200
業務委託費	59,206	83,203	1,026	130	76	143,641	0	143,641
印刷製本費	1,862	6,575	6,321	10	6	14,774	32,390	47,164
会議費	21,679	1,800	0	0	0	23,479	0	23,479
旅費交通費	167,530	783,512	3,080	0	0	954,122	0	954,122
通信運搬費	15,808	2,409	0	0	0	18,217	132,815	151,032
消耗品費	156,024	233,116	2,352	105	8,789	400,386	432	400,818
修繕費	0	25,920	0	0	0	25,920	0	25,920
水道光熱費	21,615	98,043	941	119	69	120,787	0	120,787
地代家賃	138,775	489,975	6,042	763	445	636,000	0	636,000
施設利用料	40,770	329,934	9,900	1,300	0	381,904	0	381,904
保険料	76,219	62,786	246	31	18	139,300	0	139,300
賃借料	15,000	0	0	0	0	15,000	0	15,000
諸会費	15,000	5,000	0	9,000	0	29,000	0	29,000
租税公課	150,739	536,512	6,546	827	482	695,106	0	695,106
広告宣伝費	23,112	0	0	0	0	23,112	0	23,112
接待交際費	0	0	0	0	0	0	0	0
図書資料費	240	2,252	10	1	1	2,504	0	2,504
研修費	1,091	16,551	48	6	4	17,700	0	17,700
食材費	142,045	429,939	2,528	0	0	574,512	0	574,512
慶弔費	0	20,000	0	0	0	20,000	0	20,000
支払手数料	5,630	19,480	200	25	231	25,566	0	25,566
雑費	613	2,163	27	3	2	2,808	0	2,808
その他経費計	1,096,958	3,152,170	112,467	12,320	10,123	4,384,038	165,637	4,549,675
経常費用計	3,857,367	13,617,691	167,594	21,493	11,974	17,676,119	1,677,637	19,353,756
当期経常増減額	△ 379,781	1,758,259	△ 21,394	△ 21,493	△ 11,974	1,323,617	△ 854,056	469,561

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
日野市社会福祉協議会	0	60,000	60,000	0	父親学級開催のための助成金
合計	0	445,000	445,000	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	370,401	1,800
活動計算書計	370,401	1,800

7. 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、支出割合に基づき按分しています。