

決算報告書

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

NPO法人 子育てネット・森の妖精たち

特定非営利活動 活動計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(NPO法人 子育てネット・森の妖精たち)

(単位:円)

科目	金額	小計	合計
I 経常収益			
1 受取会費			
受取会費	390,500	390,500	
2 受取寄付金			
受取寄付金	100,000	100,000	
3 受取助成金等			
助成金収入	0	0	
4 事業収益			
保育所運営費収益	155,676,166	155,676,166	
5 その他収益			
受取利息	12,613		
その他収益	3,133,932	3,146,545	
経常収益計 (A)			159,313,211
II 経常費用			
1 事業費			
(1)人件費			
人件費計	96,016,726		
(2)その他経費			
給食費	8,298,856		
保険衛生費	203,821		
保育材料費	4,008,235		
水道光熱費	4,735,297		
消耗器具備品費	1,038,430		
保険料	182,190		
車両費	208,011		
雑費	148,040		
減価償却	2,955,466		
国庫補助金等特別積立金取崩額	0		
その他経費計	21,778,346		
事業費計		117,795,072	
2 管理費			
(1)人件費			
福利厚生費	3,895,536		
人件費計	3,895,536		
(2)その他経費			
職員被服費	11,830		
旅費交通費	47,514		
研修研究費	589,427		
事務消耗品費	2,207,922		
修繕費	1,619,500		
通信運搬費	807,149		
会議費	376,565		
業務委託費	8,660,337		
手数料	491,167		

損害保険料	281,175		
賃借料	663,633		
土地・建物賃借料	12,896,388		
租税公課	94,850		
諸会費	41,300		
雑費	191,064		
その他経費計	28,979,821		
管理費計		32,875,357	
経常費用計 (B)			150,670,429
当期経常増減額 (A-B)			8,642,782
Ⅲ 経常外収益			
その他の特別収益	61,755	61,755	
経常外収益計 (C)			61,755
Ⅳ 経常外費用			
固定資産売却損・処分損	1		
国庫補助金等特別積立金積立額	0		
その他の特別損失	79,574	79,575	
経常外費用計 (D)			79,575
①当期正味財産増減額(A-B+C-D)			8,624,962
②前期繰越正味財産額			91,859,678
次期繰越正味財産額(①+②)			100,484,640

平成27年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

NPO法人子育てネット・森の妖精たち

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	24,998,702		
事業未収金	4,195,440		
未収補助金	4,956,360		
立替金	0		
前払金	1,450,341		
仮払金	9,853		
流動資産合計		35,610,696	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物・付属設備	4,586,544		
構築物	895,995		
車両運搬具	544,779		
什器備品	2,753,579	8,780,897	
(2)無形固定資産			
権利	35,660		
退職給付引当資産	3,857,700		
差入保証金	2,418,500	6,311,860	
(3)投資その他の資産			
人件費積立資産	17,000,000		
修繕積立資産	22,000,000		
備品等購入積立資産	12,000,000		
施設整備積立資産	18,380,000	69,380,000	
固定資産合計		84,472,757	
資産合計			120,083,453
II 負債の部			
1 流動負債			
事業未払金	11,794,491		
未払金	0		
預り金	144,451		
職員預り金	1,548,959		
仮受金	3,200		
賞与引当金	2,249,972		
流動負債合計		15,741,073	
2 固定負債			
長期借入金	0		
退職給与引当金	3,857,740		
固定負債合計		3,857,740	
負債合計			19,598,813
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		91,859,678	
当期正味財産増加額		8,624,962	
正味財産合計			100,484,640

平成27年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

NPO法人子育てネット・森の妖精たち

平成28年3月31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金・預金		24,998,702
現金	現金手許有高	111,865
普通預金	預金合計	24,886,837
	埼玉りそな銀行 武蔵浦和支店	7,487,549
	埼玉りそな銀行 武蔵浦和支店	3,848,779
	東京信用金庫 浦和白幡支店	10,286,169
	東京信用金庫 浦和白幡支店	3,095,280
	東京信用金庫 (預り金)	189,060
事業未収金		4,195,440
未収補助金		4,956,360
立替金		0
前払金		1,450,341
仮払金		9,853
流動資産合計		35,610,696
2 固定資産		
(1)基本財産		
建物		0
土地		0
基本財産特定預金		0
基本財産合計		0
(2)その他の固定資産		
建物・建物付属設備	調理室ほか	4,586,544
構築物	洗い場・シャワー	895,995
車両及び運搬具	園バス	544,779
器具及び備品	エアコン プール等	2,753,579
権利	電話加入権 保証金等	35,660
退職給付引当資産		3,857,700
保育所繰越積立預金		51,000,000
	人件費積立資産	17,000,000
	修繕積立資産	22,000,000
	備品等購入積立資産	12,000,000
その他の積立金	保育所施設・設備整備等積立資産	18,380,000
差入保証金		2,418,500
その他の固定資産合計		84,472,757
固定資産合計		84,472,757
資産合計		120,083,453
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		11,794,491
預り金		144,451
職員預り金		1,548,959
	健康保険	337,922

	厚生年金	560,963
	雇用保険	85,265
	住民税	132,400
	源泉所得税	299,489
	共済掛け金	60,000
	ICカード	52,920
	その他	20,000
仮受金		3,200
賞与引当金		2,249,972
	流動負債合計	15,741,073
2 固定負債		
退職給与引当金		3,857,740
	固定負債合計	3,857,740
	負債合計	19,598,813
	正味財産	100,484,640

計算書類に対する注記

(NPO法人 子育てネット・森の妖精たち)

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 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について

建物・無形固定資産 定額法

器具・備品 定率法

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっています。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存期間を零とする定額法によっています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理について

該当なし

(3) ボランティアによる役務の提供を受けた場合の会計処理について

該当なし

(4) 消費税等の会計処理

消費税は税込経理

消費税は当該年度は、免税事業者

(5) 有価証券の評価基準及び評価方法について

該当なし

(6) 引当金の計上基準について

退職給与引当金

埼玉県社会福祉法人共助会に加入しており、退職共済預け金と同額を繰入れています。

賞与引当金

職員に対する夏季賞与支払に備えるため、当該支給見込み額のうち、当該会計年度の費用として計上すべき金額を見込計上しています。