

決算報告書

自 平成28年4月 1日

至 平成29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28年4月1日から平成29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	426,000	426,000	
2 受取寄付金			
受取寄付金	321,207	321,207	
3 受取助成金等			
助成金収入	0	0	
4 事業収益			
保育事業収益	168,795,662	168,795,662	
5 その他収益			
受取利息	1,281		
その他収益	3,306,297		
その他サービス活動外収益	173,640	3,481,218	
経常収益計 (A)			173,024,087
II 経常費用			
1 事業費			
(1)人件費			
人件費計	100,696,960		
(2)その他経費			
給食費	8,001,207		
保険衛生費	264,759		
保育材料費	3,959,694		
水道光熱費	3,946,659		
消耗器具備品費	385,829		
保険料	240,070		
車両費	181,019		
雑費	202,844		
減価償却	2,295,230		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 55,320		
その他経費計	19,421,991		
事業費計		120,118,951	
2 管理費			
(1)人件費			
福利厚生費	1,551,891		
人件費計	1,551,891		
(2)その他経費			
職員被服費	239,964		
旅費交通費	22,065		
研修研究費	356,376		
事務消耗品費	2,366,939		
修繕費	2,477,744		
通信運搬費	841,355		
会議費	369,097		
業務委託費	6,789,567		

手数料	318,090		
損害保険料	231,280		
賃借料	730,548		
土地・建物賃借料	13,699,596		
租税公課	91,500		
諸会費	43,650		
雑費	143,420		
その他経費計	28,721,191		
管理費計		30,273,082	
経常費用計 (B)			150,392,033
当期経常増減額 (A-B)			22,632,054
Ⅲ 経常外収益			
その他の特別収益	116,051	116,051	
経常外収益計 (C)			116,051
Ⅳ 経常外費用			
固定資産売却損・処分損	20,753		
国庫補助金等特別積立金積立額	0		
その他の特別損失	237,092		
過年度調整勘定(国庫積立)	142,754	400,599	
経常外費用計 (D)			400,599
①当期正味財産増減額(A-B+C-D)			22,347,506
②前期繰越正味財産額			100,484,640
次期繰越正味財産額(①+②)			122,832,146

平成28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29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	29,867,785		
事業未収金	4,223,275		
未収補助金	4,370,680		
立替金	0		
前払金	1,334,903		
仮払金	9,853		
流動資産合計		39,806,496	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物・付属設備	4,036,503		
構築物	725,459		
車両運搬具	259,244		
什器備品	2,888,247	7,909,453	
(2)無形固定資産			
権利	35,660		
ソフトウェア	923,400		
退職給付引当資産	4,366,500		
差入保証金	2,446,020	7,771,580	
(3)投資その他の資産			
人件費積立資産	20,000,000		
修繕積立資産	24,000,000		
備品等購入積立資産	13,000,000		
施設整備積立資産	30,780,000	87,780,000	
固定資産合計		103,461,033	
資産合計			143,267,529
II 負債の部			
1 流動負債			
事業未払金	11,523,444		
その他の未払金	183,993		
預り金	182,770		
職員預り金	1,599,533		
仮受金	2,000		
賞与引当金	2,577,143		
流動負債合計		16,068,883	
2 固定負債			
長期借入金	0		
退職給与引当金	4,366,500		
固定負債合計		4,366,500	
負債合計			20,435,383
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産			100,484,640
当期正味財産増加額			22,347,506
正味財産合計			122,832,146

平成28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29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		29,867,785
現金	現金手許有高	198,491
普通預金	預金合計	29,669,294
	埼玉りそな銀行 武蔵浦和支店	9,705,360
	埼玉りそな銀行 武蔵浦和支店	261,240
	埼玉りそな銀行 武蔵浦和支店	3,137,465
	東京信用金庫 浦和白幡支店	9,100,596
	東京信用金庫 浦和白幡支店	7,270,334
	東京信用金庫 (預り金)	194,299
事業未収金		4,223,275
未収補助金		4,370,680
立替金		0
前払金		1,334,903
仮払金		9,853
流動資産合計		39,806,496
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	ガス・電気設備・間仕切り等	4,036,503
構築物	洗い場・シャワー	725,459
車両及び運搬具	園バス	259,244
器具及び備品	エアコン プール等	2,888,247
権利	電話加入権 保証金等	35,660
ソフトウェア	園児管理システム	923,400
退職給付引当資産		4,366,500
保育所繰越積立預金		57,000,000
	人件費積立資産	20,000,000
	修繕積立資産	24,000,000
	備品等購入積立資産	13,000,000
その他の積立金	保育所施設・設備整備等積立資産	30,780,000
差入保証金		2,446,020
その他の固定資産合計		103,461,033
固定資産合計		103,461,033
資産合計		143,267,529
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		11,523,444
その他未払金		183,993

預り金		182,770
職員預り金		1,599,533
	健康保険	336,690
	厚生年金	566,732
	雇用保険	54,269
	住民税	197,800
	源泉所得税	323,412
	共済掛け金	55,000
	ICカード	45,630
	その他	20,000
仮受金		2,000
賞与引当金		2,577,143
	流動負債合計	16,068,883
2 固定負債		
退職給与引当金		4,366,500
	固定負債合計	4,366,500
	負債合計	20,435,383
	正味財産	122,832,146

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。