

決算報告書

自 平成29年4月 1日

至 平成30年3月31日

NPO法人 子育てネット・森の妖精たち

活動計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(NPO法人 子育てネット・森の妖精たち)

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合 計
I 経常収益			
1 受取会費			
受取会費	352,500	0	352,500
2 受取寄付金			
受取寄付金	401,700	0	401,700
3 受取助成金等			
助成金収入	0	0	0
4 事業収益			
保育所運営費収益	176,385,928	0	176,385,928
5 その他収益			
受取利息	1,158	0	1,158
その他の収益	2,492,595	0	2,492,595
その他サービス活動外収益	135,920	0	135,920
経常収益計(A)	179,769,801	0	179,769,801
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
人件費	105,530,785	0	105,530,785
人件費計	105,530,785	0	105,530,785
(2) その他経費			
給食費	8,284,718	0	8,284,718
保健衛生費	277,849	0	277,849
保育材料費	4,316,859	0	4,316,859
水道光熱費	4,378,470	0	4,378,470
消耗器具備品費	359,949	0	359,949
賃借料	4,800	0	4,800
保険料	303,748	0	303,748
車輛費	201,329	0	201,329
雑費	197,224	0	197,224
減価償却	2,229,898	0	2,229,898
国庫補助金等特別積立金取崩額	-79,155	0	-79,155
その他費用	30,000	0	30,000
その他経費計	20,505,689	0	20,505,689
事業費計	126,036,474	0	126,036,474
2 管理費			
(1) 人件費			
福利厚生費	1,824,121	0	1,824,121
人件費計	1,824,121	0	1,824,121
(2) その他経費			
職員被服費	323,754	0	323,754
旅費交通費	50,911	0	50,911
研修費	805,581	0	805,581
事務消耗品費	1,690,807	0	1,690,807
器具什器費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
水道光熱費	0	0	0
燃料費	0	0	0
修繕費	677,473	0	677,473
通信運搬費	898,447	0	898,447
会議費	364,930	0	364,930
広報費	5,000	0	5,000
業務委託費	11,223,633	0	11,223,633
手数料	411,752	0	411,752

損害保険料	240,510	0	240,510
賃借料	712,118	0	712,118
租税公課	95,200	0	95,200
諸会費	42,650	0	42,650
土地・建物賃借料	15,245,716	0	15,245,716
雑費	125,240	0	125,240
その他経費計	32,913,722	0	32,913,722
管理費計	34,737,843	0	34,737,843
経常費用計(B)	160,774,317	0	160,774,317
当期経常増減額(A-B)	18,995,484	0	18,995,484
Ⅲ 経常外収益			
その他の特別収益	3,417	0	3,417
経常外収益計(C)	3,417	0	3,417
Ⅳ 経常外費用			
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	151,400	0	151,400
過年度調整勘定(国庫積立)	-72,245	0	-72,245
その他の特別損失	3,176	0	3,176
経常外費用計(D)	82,331	0	82,331
①当期正味財産増減額(A-B+C-D)	18,916,570	0	18,916,570
②前期繰越正味財産額	122,832,146	0	122,832,146
次期繰越正味財産額(①+②)	141,748,716	0	141,748,716

平成29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30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	43,118,898		
事業未収金	3,212,008		
未収補助金	5,353,790		
立替金	9,037		
前払金	1,449,443		
仮払金	9,853		
流動資産合計		53,153,029	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物・付属設備	3,502,037		
構築物	590,027		
車両運搬具	129,622		
什器備品	4,083,735		8,305,421
(2)無形固定資産			
権利	35,660		
ソフトウェア	729,000		
退職給付引当資産	4,410,700		
差入保証金	2,481,660		7,657,020
(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	25,000,000		
備品等購入積立資産	13,000,000		
施設整備積立資産	40,180,000		98,180,000
固定資産合計		114,142,441	
資産合計			167,295,470
II 負債の部			
1 流動負債			
事業未払金	8,146,588		
その他の未払金	8,022,588		
預り金	218,170		
職員預り金	2,344,659		
仮受金	271,810		
賞与引当金	2,132,239		
流動負債合計		21,136,054	
2 固定負債			
長期借入金	0		
退職給与引当金	4,410,700		
固定負債合計		4,410,700	
負債合計			25,546,754
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産			122,832,146
当期正味財産増加額			18,916,570
正味財産合計			141,748,716

平成29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30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		43,118,898
現金	現金手許有高	144,786
普通預金	預金合計	42,974,112
	埼玉りそな銀行 武蔵浦和支店	12,729,925
	埼玉りそな銀行 武蔵浦和支店	260,810
	埼玉りそな銀行 武蔵浦和支店	6,659,189
	東京信用金庫 浦和白幡支店	17,014,736
	東京信用金庫 浦和白幡支店	6,108,511
	東京信用金庫 浦和白幡 (預り金)	200,941
事業未収金		3,212,008
未収補助金		5,353,790
立替金		9,037
前払金		1,449,443
仮払金		9,853
	流動資産合計	53,153,029
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	3,502,037
構築物	洗い場・シャワー	590,027
車両及び運搬具	園バス	129,622
器具及び備品	エアコン プール等	4,083,735
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	729,000
退職給付引当資産		4,410,700
保育所繰越積立預金		58,000,000
	人件費積立資産	20,000,000
	修繕積立資産	25,000,000
	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	40,180,000
差入保証金		2,481,660
	その他の固定資産合計	114,142,441
	固定資産合計	114,142,441
	資産合計	167,295,470
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		8,146,588
その他未払金		8,022,588

預り金		218,170
職員預り金		2,344,659
	健康保険	551,829
	厚生年金	916,551
	雇用保険	56,542
	住民税	262,500
	源泉所得税	437,201
	共済掛け金	38,800
	ICカード	30,800
	その他	50,436
仮受金		271,810
賞与引当金		2,132,239
	流動負債合計	21,136,054
2 固定負債		
退職給与引当金		4,410,700
	固定負債合計	4,410,700
	負債合計	25,546,754
	正味財産	141,748,716

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。