

27年度 財産目録

H28年5月31日現在

特定非営利活動法人子育てオーダーメイド・サポートこもも

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金	34,075	
ゆうちょ銀行普通預金 (注1)	236,249	
流動資産合計		270,324
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産	0	
有形固定資産計	0	
(2) 無形固定資産	0	
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産	0	
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		0
資産合計		270,324
II 負債の部		
1. 流動負債	0	
流動負債合計		0
2. 固定負債	0	
固定負債合計		0
負債合計		0
正味財産 (注3)		270,324

(注1) 口座番号の記載は要しない。

(注2) 金銭評価ができない資産については、「評価せず」として記載できる。

(注3) 「資産合計」－「負債合計」となる。

27年度 貸借対照表
2016年5月31日現在

特定非営利活動法人子育てオーダーメイド・サポートこもも
(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	270,324		
流動資産合計		270,324	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産	0		
有形固定資産計	0		
(2) 無形固定資産	0		
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産	0		
投資その他の資産計	0		
固定資産合計		0	
資産合計 (注1)			270,324
II 負債の部			
1. 流動負債	0		
流動負債合計		0	
2. 固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			0
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産 (注2)		347,647	
当期正味財産増減額		△ 77,323	
正味財産合計 (注3)			270,324
負債及び正味財産合計 (注4)			270,324

(注1) 「負債及び正味財産合計」と金額が一致することを確認する。

(注2) 前事業年度貸借対照表の「正味財産合計額」と金額が一致することを確認する。

(注3) 活動計算書の「次期繰越正味財産額」と金額が一致することを確認する。

(注4) 「資産合計」と金額が一致することを確認する。

27年度 活動計算書
27年6月1日から28年5月31日まで

特定非営利活動法人 子育てオーダーメイド・サポートこもも
(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費 (3,500円×11名)	38,500		
サポート会員受取会費 (3,000円×15名)	45,000	83,500	
2. 受取寄附金			
受取寄附金 (3,000円×15名)	45,000		
受取寄附金 (10,000円×3社)	30,000	75,000	
3. 事業収益			
ヘルパー派遣		293,000	
託児		210,000	
ハレルヤ		221,000	
プレーパーク		0	
4. その他収益		0	
経常収益計			882,500
II 経常費用			
1. 事業費 (注1)			
(1) 人件費			
給料手当 (500円×週3×4週×11ヶ月)	66,000		
人件費計	66,000		
(2) その他経費			
会場費	10,000		
研修費	50,000		
通信費	5,000		
保険代	7,055		
雑費	10,000		
託児費	15,000		
消耗品費	36,000		
その他経費計	133,055		
事業費計		199,055	
2. 管理費 (注1)			
(1) 人件費			
役員報酬 (13,000円×12ヶ月)	156,000		
給料手当 (2,000円×12ヶ月)	84,000		
給料手当 (5,000円×12ヶ月)			
人件費計	240,000		
(2) その他経費			
地代家賃 (5,000円×12ヶ月)	60,000		
水道光熱費 (9,000円×12ヶ月)	108,000		
消耗品費	10,000		
旅費交通費	166,900		
雑費	10,000		
広報宣伝費	150,000		
その他経費計	504,900		
管理費計		744,900	
経常費用計			943,955
当期経常増減額			△ 61,455
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益		0	
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損		0	
経常外費用計			0
当期正味財産増減額			△ 61,455
前期繰越正味財産額 (注2)			270,324
次期繰越正味財産額 (注3)			208,869

※ 今年度はその他の事業を実施していません。(注4)

(注1) 人件費とその他経費に分けた上で、支出の形態別に内訳を記載する。

(注2) 前事業年度活動計算書の「次期繰越正味財産額」と金額が一致することを確認すること。

(注3) 貸借対照表の「正味財産合計」と金額が一致することを確認すること。

(注4) その他の事業を定款で掲げていない法人はこの脚注は不要。

財務諸表の注記

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)によつて
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。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(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

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(3) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	ヘルパー派遣事業	託児事業	ハレルヤ事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費				0	105,500	105,500
2. 受取寄付金				0	86,300	86,300
3. 受取助成金等				0	0	0
4. 事業収益	278,350	233,500	79,280	591,130	0	591,130
5. その他収益				0	69,525	69,525
経常収益計	278,350	233,500	79,280	591,130	261,325	852,455
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当				0	382,980	382,980
人件費計	0	0	0	0	382,980	382,980
(2) その他経費						
広報宣伝費			5,769	5,769	37,040	42,809
旅費交通費	21,160			21,160	18,090	39,250
通信費			5,550	5,550		5,550
地代家賃			183,755	183,755		183,755
消耗品費	2,235		20,630	22,865	24,480	47,345
創業費				0	111,250	111,250
雑費			97,661	97,661	19,178	116,839
その他経費計	23,395	0	313,365	336,760	210,038	546,798
経常費用計	23,395	0	313,365	336,760	593,018	929,778
当期経常増減額	254,955	233,500	△ 234,085	254,370	△ 331,693	△ 77,323

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

施設の提供等の物的サービスの受入の状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠

5. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は()円ですが、そのうち()円は〇〇援助事業と〇〇基金事業に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は()円です。

(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
				0	
				0	
				0	
				0	
合 計	0	0	0	0	

6. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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
有形固定資産						
車両運搬費				0		0
無形固定資産						
ソフトウェア				0		0
投資その他の資産						
C基金事業用預金				0		0
合 計	0	0	0	0	0	0

7. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
				0

8. 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	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
	0	0