

決算報告書

2017 年 度

自 2017 年 4 月 1 日

至 2018 年 3 月 31 日

NPO法人日本こどものための委員会

東京都世田谷区松原 5-2-6-3E

活動計算書

2017年 4月 1日 ~ 2018年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業			内部取引消去	合 計
	本 体	東日本復興支援基金	児童養護施設基金		
I 経常収益					
1. 受取入会金					
運営会員受取入会金	5,000				5,000
個人受取入会金	398,000				398,000
団体受取入会金	15,000				15,000
2. 受取会費					
運営会員受取会費	408,000				408,000
個人受取会費	2,853,000				2,853,000
団体受取会費	2,060,000				2,060,000
3. 受取寄付金					
受取寄付金	375,337	64,000	72,000		511,337
4. 事業収益					
研修事業収益	9,660,540				9,660,540
出版事業収益	4,287,866				4,287,866
研究事業収益	122,360				122,360
5. その他収益					
受取利息	18		1		19
雑収入	1,984				1,984
為替差益					0
経常収益計	20,187,105	64,000	72,001	0	20,323,106
II 経常費用					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給料手当	4,153,472				4,153,472
通勤費	111,825				111,825
法定福利費	376,711				376,711
人件費計	4,642,008	0	0	0	4,642,008
(2) その他経費					
講師謝礼金	1,636,000	0	0		1,636,000
講師旅費交通費	242,655	0	0		242,655
旅費交通費	69,818	0	0		69,818
通信運搬費	999,744	0	0		999,744
会議費	52,453	0	0		52,453
消耗品費	186,953	0	0		186,953
外注印刷費	454,171	0	0		454,171
修繕費	144,170	0	0		144,170
教材費	3,483,648	0	0		3,483,648
会場費	472,902	0	0		472,902
ロイヤリティ	574,567	0	0		574,567
支払手数料	43,970	400	530		44,900
減価償却費	793,584	0	0		793,584
業務委託費	5,400	0	0		5,400
研修費	1,600	0	0		1,600
水道光熱費	17,758	0	0		17,758
広告宣伝費	21,038	0	0		21,038
雑費	12,000	0	0		12,000
その他経費計	9,212,431	400	530	0	9,213,361
事業費計	13,854,439	400	530	0	13,855,369
2. 管理費					
(1) 人件費					
給料手当	1,686,797				1,686,797
通勤費	34,931				34,931
法定福利費	199,656				199,656
福利厚生費	13,400				13,400
人件費計	1,934,784	0	0	0	1,934,784
(2) その他経費					
旅費交通費	183,861				183,861
通信費	329,998				329,998
会議費	173,691				173,691
消耗品費	242,759				242,759
支払手数料	183,274				183,274
印刷製本費	68,040				68,040
地代家賃	1,950,180				1,950,180
水道光熱費	152,517				152,517
租税公課	543,600				543,600
保険料	6,700				6,700
諸会費	21,500				21,500
顧問料	577,320				577,320
保守・リース料	292,099				292,099
減価償却費	477,675				477,675
支払利息	10,027				10,027
雑費	97,740				97,740
その他経費計	5,310,981	0	0	0	5,310,981
管理費計	7,245,765	0	0	0	7,245,765
経常費用計	21,100,204	400	530	0	21,101,134
III 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
IV 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	△ 913,099	63,600	71,471	0	△ 778,028
法人税、住民税及び事業税					70,000
税引後当期正味財産増減額					△ 848,028
前期繰越正味財産額					10,487,999
次期繰越正味財産額					9,639,971

法人名： 特定非営利活動法人 日本こどものための委員会

貸借対照表

2018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	6,557,263		
未収金	124,200		
棚卸資産	3,499,030		
前払費用	252,816		
流動資産合計		10,433,309	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	699,872		
工具器具備品	26,223		
有形固定資産計	726,095		
(2)無形固定資産			
電話加入権	41,000		
ソフトウェア	1,186,416		
無形固定資産計	1,227,416		
(3)投資その他の資産			
敷金	360,000		
投資その他の資産計	360,000		
固定資産合計		2,313,511	
資産合計			12,746,820
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,285,333		
未払法人税等	70,000		
未払消費税	538,700		
短期借入金	875,000		
前受金	285,120		
預り金	52,696		
流動負債合計		3,106,849	
負債合計			3,106,849
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		10,487,999	
当期正味財産増減額		△ 848,028	
正味財産合計			9,639,971
負債及び正味財産合計			12,746,820

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)によっています。

(1) 棚卸資産の減価償却の方法

棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は最終仕入れ法によっています。

(2) 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。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科目	研修事業	出版事業	研究事業	広報事業	東日本復興支援基金	児童養護施設基金	その他	事業部門計
(1)人件費								
給料手当	3,986,114	43,335		124,023				4,153,472
通勤費	103,688	2,016		6,121				111,825
法定福利費	373,915	2,796						376,711
人件費計	4,463,717	48,147	0	130,144	0	0	0	4,642,008
(2)その他経費								
講師謝礼金	1,526,000		70,000				40,000	1,636,000
講師旅費交通費	211,175		1,480				30,000	242,655
旅費交通費	53,750		15,060				1,008	69,818
通信運搬費	473,633	118,505	11,441	390,473			5,692	999,744
会議費	45,317						7,136	52,453
消耗品費	156,340	20,521	486	9,434			172	186,953
外注印刷費	205,254			242,437			6,480	454,171
修繕費	22,000	122,170						144,170
教材費		3,483,648						3,483,648
会場費	444,652		2,450				25,800	472,902
ロイヤリティ		574,567						574,567
支払手数料	21,596	20,160	810	972	400	530	432	44,900
減価償却費	793,584							793,584
接待交際費								0
業務委託費				5,400				5,400
研修費	1,600							1,600
地代家賃								0
水道光熱費	8,879	8,879						17,758
広告宣伝費		17,280		3,758				21,038
雑費							12,000	12,000
その他経費計	3,963,780	4,365,730	101,727	652,474	400	530	128,720	9,213,361
事業費計	8,427,497	4,413,877	101,727	782,618	400	530	128,720	13,855,369

3. 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						
建物	1,573,115		489,615	1,083,500	383,628	699,872
工具器具備品	1,156,612			1,156,612	1,130,389	26,223
無形固定資産						
電話加入権	41,000			41,000		41,000
ソフトウェア	2,376,000			2,376,000	1,189,584	1,186,416
投資その他の資産						
敷金	580,000		220,000	360,000		360,000
合計	5,726,727	0	709,615	5,017,112	2,703,601	2,313,511

法人名： 特定非営利活動法人 日本こどものための委員会

財産目録

2018年 3月 31日現在

(単位:円)

科目・摘要	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
小口現金	49,079	
郵便振替口座	3,061,880	
三菱東京UFJ銀行(セカンドステップ基金)	94,022	
郵便振替口座(セカンドステップ基金)	23,250	
三菱東京UFJ銀行(児童養護施設基金)	10,003	
郵便振替口座(児童養護施設基金)	53,220	
三菱東京UFJ銀行	1,254,871	
三菱東京UFJ銀行(給与口)	427,192	
ゆうちょ銀行	708,825	
住信SBIネット銀行	662	
住信SBIネット銀行(外貨)	2	
昭和信用金庫	874,257	
未収金		
教材未収分	124,200	
棚卸資産		
教材	3,085,214	
新コース1開発分	324,104	
事前学習ビデオ	89,712	
前払費用		
通勤費	26,017	
事務局家賃	162,515	
労働保険料	64,284	
流動資産合計		10,433,309
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物		
委員会事務所家具改装工事	464,000	
委員会事務所棚机作成	235,872	
工具器具備品		
パーソナルコンピュータ7台	18,586	
事務所机	7,637	
有形固定資産計	726,095	
(2)無形固定資産		
電話加入権	41,000	
ソフトウェア	1,186,416	
無形固定資産計	1,227,416	
(3)投資その他の資産		
敷金 事務所敷金	360,000	
投資その他の資産計	360,000	
固定資産合計		2,313,511
資産合計		12,746,820
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
3月分給与・通勤費	467,785	
社会保険料	181,984	
教材費等	602,564	
講師謝金	30,000	
社労士報酬	3,000	
未払法人税等	70,000	
未払消費税	538,700	
短期借入金	875,000	
前受金		
前受受講料	285,120	
預り金		
源泉所得税	41,296	
住民税	11,400	
流動負債合計		3,106,849
負債合計		3,106,849
正味財産		9,639,971

法人税法上の損益計算のための配賦計算表

特定非営利活動法人 日本こどものための委員会

2017年4月1日～2018年3月31日

内 訳	総 額	非収益	共通	収益	共通の内、収益	税法上の所得
	A=B+C+D	B	C	D	E=C×率	F=D+E
収益の部						
【 経 常 収 益 】						
受 取 入 会 金	418,000	418,000				0
受 取 会 費	5,321,000	5,321,000				0
受 取 寄 付 金	511,337	511,337				0
受 取 助 成 金	0	0				0
事 業 収 益	14,070,766	9,782,900		4,287,866		4,287,866
そ の 他 収 益	2,003	2,003				0
合 計	20,323,106	16,035,240	0	4,287,866		4,287,866
費用の部						
【 事 業 費 】	13,855,369	9,441,492	0	4,413,877	0	4,413,877
給 料 手 当	4,153,472	4,110,137		43,335		43,335
通 勤 費	111,825	109,809		2,016		2,016
法 定 福 利 費	376,711	373,915		2,796		2,796
講 師 謝 礼 金	1,636,000	1,636,000		0		0
講 師 旅 費 交 通 費	242,655	242,655		0		0
旅 費 交 通 費	69,818	69,818		0		0
通 信 費	999,744	881,239		118,505		118,505
会 議 費	52,453	52,453		0		0
消 耗 品 費	186,953	166,432		20,521		20,521
外 注 印 刷 費	454,171	454,171		0		0
教 材 費	3,483,648	0		3,483,648		3,483,648
会 場 費	472,902	472,902		0		0
ロ イ ヤ リ テ イ	574,567	0		574,567		574,567
支 払 手 数 料	44,900	24,740		20,160		20,160
減 価 償 却 費	793,584	793,584		0		0
交 際 費	0	0		0		0
業 務 委 託 費	5,400	5,400		0		0
租 税 公 課	1,600	1,600		0		0
地 代 家 賃	0	0		0		0
水 道 光 熱 費	17,758	8,879		8,879		8,879
広 告 宣 伝 費	21,038	3,758		17,280		17,280
雑 費	12,000	12,000		0		0
【 管 理 費 】	7,245,765	0	7,245,765	0	1,528,746	1,528,746
給 料 手 当	1,686,797		1,686,797		355,888	355,888
通 勤 費	34,931		34,931		7,370	7,370
法 定 福 利 費	199,656		199,656		42,124	42,124
福 利 厚 生 費	13,400		13,400		2,827	2,827
旅 費 交 通 費	183,861		183,861		38,792	38,792
通 信 費	329,998		329,998		69,625	69,625
会 議 費	173,691		173,691		36,646	36,646
消 耗 品 費	242,759		242,759		51,218	51,218
支 払 手 数 料	183,274		183,274		38,668	38,668
交 際 費	0		0		0	0
新 聞 図 書 費	0		0		0	0
印 刷 製 本 費	68,040		68,040		14,355	14,355
地 代 家 賃	1,950,180		1,950,180		411,458	411,458
水 道 光 熱 費	152,517		152,517		32,179	32,179
租 税 公 課	543,600		543,600		114,691	114,691
研 修 費	0		0		0	0
広 告 宣 伝 費	0		0		0	0
保 険 料	6,700		6,700		1,414	1,414
諸 会 費	21,500		21,500		4,536	4,536
顧 問 料	577,320		577,320		121,806	121,806
保 守 ・ リ ー ス 料	292,099		292,099		61,628	61,628
減 価 償 却 費	477,675		477,675		100,782	100,782
為 替 差 損	10,027		10,027		2,116	2,116
雑 費	97,740		97,740		20,622	20,622
				0	0	0
費用合計	21,101,134	9,441,492	7,245,765	4,413,877	1,528,746	5,942,623
差 引(収益-費用)	-778,028	6,593,748	-7,245,765	-126,011	-1,528,746	-1,654,757
法人税等	70,000					70,000
税引後	-848,028					-1,724,757

率=収益事業収入/収入合計

21.09848%