

(第19回通常総会配布資料)

【第2号議案】

決 算 報 告 書

2018 年 度

自 2018 年 4 月 1 日

至 2019 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2-21-2 金子ハウス201

法人名： 特定非営利活動法人 日本こどものための委員会

活動計算書

2018年 4月 1日 ~ 2019年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取入会金		
運営会員受取入会金	15,000	
個人受取入会金	416,000	
団体受取入会金	50,000	481,000
2. 受取会費		
運営会員受取会費	460,000	
個人受取会費	3,219,000	
団体受取会費	2,150,000	5,829,000
3. 受取寄付金		
受取寄付金		704,260
4. 事業収益		
研修事業収益	7,657,764	
出版事業収益	7,426,892	
研究事業収益	225,928	15,310,584
5. その他収益		
受取利息	24	
雑収入	500	524
経常収益計		22,325,368
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	3,736,018	
通勤費	93,800	
法定福利費	354,198	
人件費計	4,184,016	
(2) その他経費		
講師謝礼金	1,631,500	
講師旅費交通費	211,266	
旅費交通費	45,302	
通信運搬費	1,640,939	
会議費	115,421	
消耗品費	195,288	
外注印刷費	269,071	
教材費	2,869,002	
会場費	366,918	
ロイヤリティ	495,609	
支払手数料	38,341	
減価償却費	793,584	
業務委託費	27,000	
租税公課	1,000	
雑費	32,001	
その他経費計	8,732,242	
事業費計		12,916,258
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	2,776,241	
通勤費	45,878	
法定福利費	254,336	
福利厚生費	9,720	
人件費計	3,086,175	
(2) その他経費		
旅費交通費	137,886	
通信費	259,387	
会議費	91,558	
消耗品費	145,357	
支払手数料	367,962	
印刷製本費	109,080	
地代家賃	2,362,380	
水道光熱費	190,728	
租税公課	528,500	
研修費	2,000	
修繕費	186,883	
保険料	20,000	
諸会費	12,850	
顧問料	574,800	
保守・リース料	252,298	
減価償却費	399,088	
支払利息	4,428	
雑費	23,272	
その他経費計	5,668,457	
管理費計		8,754,632
経常費用計		21,670,890
税引前当期正味財産増減額		654,478
法人税・住民税及び事業税		70,000
当期正味財産増減額		584,478
前期繰越正味財産額		9,639,971
次期繰越正味財産額		10,224,449

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

2019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	7,621,912		
未収金	892,197		
棚卸資産	2,674,680		
流動資産合計		11,188,789	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具器具備品	930,564		
有形固定資産計	930,564		
(2)無形固定資産			
電話加入権	41,000		
ソフトウェア	392,832		
無形固定資産計	433,832		
(3)投資その他の資産			
敷金	90,000		
投資その他の資産計	90,000		
固定資産合計		1,454,396	
資産合計			12,643,185
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,686,017		
未払法人税等	70,000		
未払消費税	528,500		
前受金	45,360		
預り金	88,859		
流動負債合計		2,418,736	
負債合計			2,418,736
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		9,639,971	
当期正味財産増減額		584,478	
正味財産合計			10,224,449
負債及び正味財産合計			12,643,185

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NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 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	3,384,546	187,980	16,142	147,350				3,736,018
通勤費	82,140	8,884		2,776				93,800
法定福利費	347,908	2,051	2,524	1,715				354,198
人件費計	3,814,594	198,915	18,666	151,841	0	0	0	4,184,016
(2)その他経費								
講師謝礼金	1,504,000		107,500				20,000	1,631,500
講師旅費交通費	188,636		14,510				8,120	211,266
旅費交通費	44,788						514	45,302
通信運搬費	649,626	247,682	10,332	729,243			4,056	1,640,939
会議費	115,421							115,421
消耗品費	16,387	176,833					2,068	195,288
外注印刷費	109,188			126,403			33,480	269,071
教材費		2,869,002						2,869,002
会場費	352,818						14,100	366,918
ロイヤリティ		495,609						495,609
支払手数料	24,700	11,413	1,080	216	210	290	432	38,341
減価償却費		793,584						793,584
業務委託費				27,000				27,000
租税公課	200	800						1,000
雑費	1						32,000	32,001
その他経費計	3,005,765	4,594,923	133,422	882,862	210	290	114,770	8,732,242
事業費計	6,820,359	4,793,838	152,088	1,034,703	210	290	114,770	12,916,258

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	1,083,500		1,083,500	0	0	0
工具器具備品	1,156,612	930,557	158,550	1,928,619	998,055	930,564
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	1,983,168	392,832
投資その他の資産						
敷金	360,000	90,000	360,000	90,000		90,000
合 計	5,017,112	1,020,557	1,602,050	4,435,619	2,981,223	1,454,396

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

2019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	9,275		
郵便振替口座	3,692,476		
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)	63,090		
三菱東京UFJ銀行	2,820,952		
三菱東京UFJ銀行(給与口)	161,093		
ゆうちょ銀行	742,255		
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	4,832		
未収金			
教材未収分	670,680		
研修会未収分	6,480		
事務所敷金返還分	215,037		
棚卸資産			
教材	2,544,930		
事前学習ビデオ	129,750		
流動資産合計		11,188,789	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具器具備品			
パーソナルコンピュータ7台	7		
事務所棚・机	800,957		
エアコン	129,600		
有形固定資産計	930,564		
(2)無形固定資産			
電話加入権	41,000		
ソフトウェア	392,832		
無形固定資産計	433,832		
(3)投資その他の資産			
敷金 事務所敷金	90,000		
投資その他の資産計	90,000		
固定資産合計		1,454,396	
資産合計			12,643,185
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
3月分給与・通勤費	612,433		
社会保険料	182,336		
講師謝金	57,500		
引越し関連費用	833,600		
その他	148		
未払法人税等	70,000		
未払消費税	528,500		
前受金			
前受受講料	45,360		
預り金			
源泉所得税	71,359		
住民税	17,500		
流動負債合計		2,418,736	
負債合計			2,418,736
正味財産			10,224,449