

(第20回通常総会配布資料)

【第2号議案①】

決 算 報 告 書

第 20期

自 2019年 4月 1日

至 2020年 3月31日

特定非営利活動法人 日本こどものための委員会

東京都世田谷区松原2-21-2-201

活 動 計 算 書

【税込】(単位:円)

特定非営利活動法人 日本こどものための委員会

自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
運営会員受取会費	484,000		
個人受取会費	2,280,000		
団体受取会費	2,148,000		
運営会員受取入会金	5,000		
個人受取入会金	294,000		
団体受取入会金	45,000	5,256,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金		539,000	
【事業収益】			
研修事業収益	7,199,720		
出版事業収益	4,652,053		
研究事業収益	188,780	12,040,553	
【その他収益】			
受取利息	26		
雑収益	1,040	1,066	
経常収益計			17,836,619
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	3,419,513		
通勤費(事業)	102,288		
法定福利費(事業)	320,861		
人件費計	3,842,662		
(その他経費)			
講師謝礼金	1,320,000		
講師旅費交通費	93,740		
旅費交通費(事業)	54,992		
通信運搬費(事業)	1,320,607		
会議費(事業)	86,468		
消耗品費(事業)	175,509		
外注印刷費(事業)	340,718		
教材費(事業)	1,325,154		
会場費(事業)	357,184		
ロイヤリティ	732,015		
減価償却費(事業)	392,832		
租税公課(事業)	200		
接待交際費(事業)	26,500		
業務委託費	84,220		
支払手数料(事業)	30,490		
雑費(事業)	40,000		
その他経費計	6,380,629		
事業費計		10,223,291	
【管理費】			
(人件費)			
給料手当	3,069,129		
通勤費	98,000		
法定福利費	268,224		
福利厚生費	30,000		
人件費計	3,465,353		
(その他経費)			
印刷製本費	122,500		
会議費	88,307		
旅費交通費	121,569		
通信運搬費	399,961		
消耗品費	390,701		
水道光熱費	91,797		
地代家賃	1,080,000		
減価償却費	246,757		
諸会費	12,850		
保守・リース料	216,032		
研修費	17,000		
租税公課	440,200		
支払手数料	231,660		
顧問料	609,379		
雑費	5,344		
その他経費計	4,074,057		
管理費計		7,539,410	
経常費用計			17,762,701
当期経常増減額			73,918
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			73,918
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			3,918
前期繰越正味財産額			10,224,449
次期繰越正味財産額			10,228,367

貸借対照表

特定非営利活動法人 日本こどものための委員会
全事業所

[税込] (単位: 円)
2020年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

小口 現金	94,939
郵便振替口座	2,906,369
普通預金 東日本	409,178
普通預金 児童	163,090
普通 預金	2,987,938
現金・預金 計	6,561,514

(売上債権)

未 収 金	220,220
売上債権 計	220,220

(棚卸資産)

棚卸 資産	3,928,672
棚卸資産 計	3,928,672

(その他流動資産)

前払 費用	36,107
その他流動資産 計	36,107

流動資産合計

10,746,513

【固定資産】

(有形固定資産)

建物附属設備	200,750
什器 備品	1,928,619
減価償却累計額	△ 1,244,812
有形固定資産 計	884,557

(無形固定資産)

電話加入権	41,000
無形固定資産 計	41,000

(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

1,015,557

資産の部 合計

11,762,070

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	841,723
前 受 金	120,780
預 り 金	64,400
未払法人税等	70,000
未払消費税等	436,800
流動負債 計	1,533,703

負債の部 合計

1,533,703

《正味財産の部》

【正味財産】

前期繰越正味財産額	10,224,449
当期正味財産増減額	3,918
正味財産 計	10,228,367

正味財産の部 合計

10,228,367

負債・正味財産合計

10,228,367

11,762,070

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 日本こどものための委員会

2020年 3月31日 現在

【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 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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

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。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	研修事業	出版事業	研究事業	広報事業	その他	事業部門計
(人件費)						
給料 手当(事業)	3,074,118	156,479	0	188,916	0	3,419,513
通勤費(事業)	90,361	5,304	0	6,623	0	102,288
法定福利費(事業)	317,766	1,398	0	1,697	0	320,861
人件費計	3,482,245	163,181	0	197,236	0	3,842,662
(その他経費)						
講師謝礼金	1,287,500	0	32,500	0	0	1,320,000
講師旅費交通費	88,724	0	5,016	0	0	93,740
旅費交通費(事業)	20,482	0	31,660	1,978	872	54,992
通信運搬費(事業)	540,036	147,519	5,668	627,384	0	1,320,607
会議費(事業)	54,712	0	31,756	0	0	86,468
消耗品費(事業)	33,901	138,863	0	0	2,745	175,509
外注印刷費(事業)	116,100	0	0	218,018	6,600	340,718
教材費(事業)	0	1,325,154	0	0	0	1,325,154
会場費(事業)	338,944	0	0	0	18,240	357,184
ロイヤリティ	0	732,015	0	0	0	732,015
減価償却費(事業)	0	392,832	0	0	0	392,832
租税 公課(事業)	0	200	0	0	0	200
接待交際費(事業)	26,500	0	0	0	0	26,500
業務委託費	51,420	0	0	32,800	0	84,220
支払手数料(事業)	19,740	7,196	1,146	2,408	0	30,490
雑費(事業)	0	0	0	0	40,000	40,000
その他経費計	2,578,059	2,743,779	107,746	882,588	68,457	6,380,629
合計	6,060,304	2,906,960	107,746	1,079,824	68,457	10,223,291

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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
建物	0	200,750		200,750	3,362	197,388
工具器具備品	1,928,619			1,928,619	1,241,450	687,169
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	0		0
投資その他の資産						
敷金	90,000			90,000		90,000
合計	4,435,619	200,750	2,376,000	2,260,369	1,244,812	1,015,557

財 産 目 録

特定非営利活動法人 日本こどものための委員会
全事業所

【税込】(単位：円)
2020年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)			
小口 現金	94,939		
郵便振替口座	2,906,369		
三菱東京UFJ銀行 (退職金基金)	100,000		
三菱UFJ銀行	2,193,325		
ゆうちょ銀行	716,807		
三菱東京UFJ銀行 (給与口)	72,634		
昭和信用金庫	4,508		
三菱東京UFJ銀行 (20周年基金)	472,932		
三菱UFJ 東日本	(376,080)		
郵便振替口座	(33,098)		
郵便振替口座	(63,090)		
住信SBIネット銀行 (外貨)	(2)		
住信SBIネット銀行 (外貨)	(662)		
現金・預金 計	6,561,514		
(売上債権)			
未 収 金	220,220		
教材	(220,220)		
売上債権 計	220,220		
(棚卸資産)			
棚卸 資産	3,928,672		
教材	(3,912,064)		
事前学習ビデオ	(16,608)		
棚卸資産 計	3,928,672		
(その他流動資産)			
前払 費用	36,107		
通勤費	(26,607)		
会場費	(9,500)		
その他流動資産 計	36,107		
流動資産合計		10,746,513	

【固定資産】

(有形固定資産)			
建物附属設備	197,388		
電気設備	(197,388)		
什器 備品	687,169		
パーソナルコンピュータ 7台	(7)		
事務所棚・机	(600,718)		
エアコン	(86,444)		
有形固定資産 計	884,557		
(無形固定資産)			
電話加入権	41,000		
無形固定資産 計	41,000		
(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		1,015,557	
資産の部 合計		11,762,070	

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金		841,723	
3月分給与・通勤費	(542,683)		
社会保険料	(85,530)		
印刷費	(213,510)		
前 受 金	120,780		
226山形 前受受講料	(65,780)		
229大阪 前受受講料	(55,000)		
預 り 金	64,400		
給料	(37,770)		
税理士等報酬	(1,684)		
講師報酬	(7,146)		
住民税	(17,800)		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	436,800		
流動負債 計		1,533,703	
負債の部 合計		1,533,703	
正味財産		10,228,367	