

平成26年度 活動計算書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

特定非営利活動法人手をつなご
(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1 受取会費		
入会金	12,000	
正会員会費	275,000	
賛助会員会費	225,000	512,000
2 受取寄付金		
受取寄付金	204,558	204,558
3 事業収益		
(1)第2種社会福祉事業	95,436,761	
(2)育児相談事業	0	
(3)一時保育事業	985,250	
(4)育児講座(親向け)研修会事業	49,500	
(5)子育てネットワーク事業	0	
(6)子育て支援者に対する交流会・研修会事業	0	
(7)その他子育て支援に関する事業	0	
(8)ボランティア養成事業	0	
(9)異世代間の交流事業	0	96,471,511
4 受取補助金		
第2種社会福祉事業	11,116,000	11,116,000
5 その他収益		
受取利息	14,382	
雑収入	53,149	67,531
当期経常収益計		108,371,600
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	67,862,892	
臨時雇賃金	959,077	
法定福利費	7,109,185	
福利厚生費	75,377	
人件費計	76,006,531	
(2)その他経費		
諸謝金	972,017	
業務委託費	993,100	
研修費	183,308	
旅費交通費	75,569	
通信費	444,339	
消耗品費	1,810,220	
水道光熱費	237,909	
新聞図書費	14,928	
諸会費	47,280	
支払手数料	8,582	
保険料	278,950	
地代家賃	2,340,315	
夜間一時保育食費	50,769	
減価償却費	138,139	
雑費	97,180	
その他経費計	7,692,605	
事業費計		83,699,136
2 管理費		
(1)人件費		
理事謝礼	260,840	

給料手当	4,730,616		
臨時雇賃金	12,420		
法定福利費	658,833		
福利厚生費	16,000		
人件費計	5,678,709		
(2)その他経費			
支払報酬料	1,023,780		
研修費	98,562		
旅費交通費	12,225		
通信費	163,786		
消耗品費	501,220		
水道光熱費	69,399		
諸会費	30,440		
支払手数料	3,456		
保険料	141,759		
地代家賃	156,000		
交際費	55,707		
会議費	47,570		
広告宣伝費	100,963		
租税公課	176,300		
減価償却費	2,011,494		
雑費	13,362		
その他経費計	4,606,023		
管理費計		10,284,732	
当期経常費用計			93,983,868
当期経常増減額			14,387,732
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計	0		
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計	0		0
当期正味財産増減額			14,387,732
前期繰越正味財産額			73,775,161
次期繰越正味財産額			88,162,893

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)によっています。

(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。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	第2種社会福祉事業					一時保育事業	育児講座 (親向け) 研修会事業	事業部門計	管理部門	合計
	貫井子ども家庭 支援センター	関子ども家庭 支援センター	あいあいあい 東大泉	あいあいあい 南大泉	あいあいあい 石神井台					
I 経常収益										
1. 受取会費			2,818	11,000	65,000			0	512,000	512,000
2. 受取寄付金							78,818		125,740	204,558
3. 事業収益	46,886,964	48,485,297		14,000	50,500	985,250	49,500	96,471,511		96,471,511
4. 受取助成金等			3,556,000	4,004,000	3,556,000			11,116,000		11,116,000
5. その他収益	5,389	4,809	14,544	26,935	6,909	700	2,500	61,786	5,745	67,531
経常収益計	46,892,353	48,490,106	3,573,362	4,055,935	3,678,409	985,950	52,000	107,728,115	643,485	108,371,600
II 経常費用										
(1)人件費										
理事謝礼	0	0	0	0	0	0	0	0	260,840	260,840
給料手当	30,227,012	27,293,008	2,659,057	2,486,400	3,358,825	1,838,590		67,862,892	4,730,616	72,593,508
臨時雇賃金	84,282	871,195	0	3,600	0	0		959,077	12,420	971,497
法定福利費	3,340,489	3,610,337	7,070	7,737	7,667	135,885		7,109,185	658,833	7,768,018
福利厚生費	29,520	45,857	0	0	0	0		75,377	16,000	91,377
人件費計	33,681,303	31,820,397	2,666,127	2,497,737	3,366,492	1,974,475	0	76,006,531	5,678,709	81,685,240
(2)その他経費										
諸謝金	162,518	535,000	25,000	25,500	44,000	0	179,999	972,017	0	972,017
業務委託費	473,110	0	0	0	0	519,990		993,100	0	993,100
支払報酬料	0	0	0	0	0	0		0	1,023,780	1,023,780
研修費	61,591	98,501	8,086	5,126	5,072	4,932		183,308	98,562	281,870
旅費交通費	22,627	38,219	1,602	2,472	0	10,649		75,569	12,225	87,794
通信費	117,812	114,480	79,639	80,862	50,626	920		444,339	163,786	608,125
消耗品費	643,402	739,690	37,244	109,266	215,888	5,337	59,393	1,810,220	501,220	2,311,440
水道光熱費	0	0	74,107	94,401	69,401	0		237,909	69,399	307,308
新聞図書費	6,612	8,316	0	0	0	0		14,928	0	14,928
諸会費	8,080	8,000	10,000	11,200	10,000	0		47,280	30,440	77,720
支払手数料	3,486	728	700	3,292	376	0		8,582	3,456	12,038
保険料	61,190	99,470	6,870	57,455	53,965	0		278,950	141,759	420,709
地代家賃	240,105	0	840,000	1,260,210	0	0		2,340,315	156,000	2,496,315
夜間一時保育食費	0	50,769	0	0	0	0		50,769	0	50,769
交際費	0	0	0	0	0	0		0	55,707	55,707
会議費	0	0	0	0	0	0		0	47,570	47,570
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0		0	100,963	100,963
租税公課	0	0	0	0	0	0		0	176,300	176,300
減価償却費	41,493	8,354	8,876	79,416	0	0		138,139	2,011,494	2,149,633
雑費	21,750	12,930	10,000	52,500	0	0		97,180	13,362	110,542
その他経費計	1,863,776	1,714,457	1,102,124	1,781,700	449,328	541,828	239,392	7,692,605	4,606,023	12,298,628
経常費用計	35,545,079	33,534,854	3,768,251	4,279,437	3,815,820	2,516,303	239,392	83,699,136	10,284,732	93,983,868
当期経常増減額	11,347,274	14,955,252	△ 194,889	△ 223,502	△ 137,411	△ 1,530,353	△ 187,392	24,028,979	△ 9,641,247	14,387,732

3. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は88,159,623円ですが、そのうち172,183円は下記のように使途が制約されています。したがって、使途が制約されない正味財産は87,987,440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
使途特定寄付金	165,983	6,200	0	172,183	ひとり親家庭及び障害のある子どもがいる家庭のための活動に使うこと
合計	165,983	6,200	0	172,183	

4. 固定資産増減内訳

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
土地	30,686,480			30,686,480	0	30,686,480
構築物	2,772,201		365,402	2,406,799	1,149,611	2,406,799
建物	5,114,360		1,278,590	1,917,885	3,196,475	1,917,885
車両運搬具	1,341,000		419,062	419,063	921,937	419,063
工具器具備品	176,021		86,579	89,442	1,712,203	89,442
合計	40,090,062	0	2,149,633	35,519,669	6,980,226	35,519,669

5. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費の内、給料手当、法定福利費については、従事割合に基づき按分しています。

平成26年度 貸借対照表
平成27年3月31日現在

特定非営利活動法人手をつなご
(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	58,123,187	
未収入金	1,545,179	
前払費用	225,312	
立替金	46,900	
流動資産合計		59,940,578
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	1,917,885	
構築物	2,406,799	
車両運搬具	419,063	
工具器具備品	89,442	
土地	30,686,480	
有形固定資産計	35,519,669	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他資産		
敷金	310,000	
差入保証金	9,790	
投資その他資産計	319,790	
固定資産合計		35,839,459
資産合計		95,780,037
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	6,826,907	
預り金	640,177	
前受金	150,060	
流動負債合計		7,617,144
2 固定負債		
固定負債合計	0	
負債合計		7,617,144
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		73,775,161
当期繰越正味財産		14,387,732
正味財産合計		88,162,893
負債及び正味財産合計		95,780,037

平成26年度 財産目録
平成27年3月31日現在

特定非営利活動法人手をつなご
(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金		
手をつなご事務局運営用現金	56,223	
貫井子ども家庭支援センター運営用現金	138,083	
関子ども家庭支援センター運営用現金	82,915	
あいあいあい東大泉補助金運営用現金	17,851	
あいあいあい東大泉本会計運営用現金	5,525	
あいあいあい南大泉補助金運営用現金	541	
あいあいあい南大泉加算運営用現金	9,750	
あいあいあい南大泉本会計運営用現金	6,806	
あいあいあい石神井台補助金運営用現金	0	
あいあいあい石神井台本会計運営用現金	26,863	
出張保育運営用現金	58,165	
あいあいあい東大泉補助金小口現金	5,733	
関子ども家庭支援センター手をつなご小口現金	27,000	
手をつなご:みずほ銀行普通預金	24,741,810	
手をつなご:住友銀行普通預金	437,157	
手をつなご:ゆうちょ銀行振込口座	244,391	
手をつなご:ゆうちょ銀行通常貯金	117,548	
貫井子ども家庭支援センター:みずほ銀行普通預金	13,493,387	
関子ども家庭支援センター:みずほ銀行普通預金	17,147,426	
あいあいあい東大泉:JAあおば普通預金	180,492	
あいあいあい東大泉:JAあおば普通預金	466,170	
あいあいあい南大泉:三菱東京UFJ普通預金	208,025	
あいあいあい南大泉:三菱東京UFJ普通預金	227,438	
あいあいあい石神井台:埼玉信用金庫普通預金	423,888	
未収入金		
1時保育事業等	95,250	
平成26年度あい石台水道光熱費負担分	69,401	
平成26年度あい石台通信費負担分	50,346	
貫井子ども家庭支援センター:一時預かり実績請求分等	765,000	
関子ども家庭支援センター:一時預かり実績請求分等	565,182	
前払費用		
手をつなご事務局:駐車場代金	13,000	
貫井子ども家庭支援センター:エデュカーレ購読料	3,200	
貫井子ども家庭支援センター:平成27年4月駐車場代金	20,000	
貫井子ども家庭支援センター:駐車場代金支払手数料	216	
あいあいあい東大泉:家賃	75,600	
あいあいあい南大泉:家賃	105,000	
あいあいあい南大泉:家賃支払手数料	216	
あいあいあい南大泉:ひろば全協会費	8,000	
あいあいあい南大泉:全協会費支払い手数料	80	
立替金		
従業員住民税等立替	46,900	
流動資産合計		59,940,578
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	1,917,885	
構築物		
あいあいあい南大泉構築物	360,925	
手をつなごの家構築物	2,045,874	
車両運搬具	419,063	
工具器具備品		

あいあいあい東大泉: おむつ交換台	1,729		
あいあいあい東大泉: おもちゃ棚	1,932		
あいあいあい東大泉: 木製玩具	1,387		
関子ども家庭支援センター: ベッド	18,339		
あいあいあい東大泉: エアコン	1		
あいあいあい東大泉: 洗濯機	1		
あいあいあい東大泉: 冷蔵庫	1		
あいあいあい南大泉: 洗濯機	1		
あいあいあい南大泉: エアコン他工事	1		
あいあいあい東大泉: エアコン	3,803		
あいあいあい東大泉: テーブル	1		
あいあいあい東大泉: ラジカセ	1		
関子ども家庭支援センター: 滑り台	1		
貫井子ども家庭支援センター: ワイヤレスアンプ	62,241		
あいあいあい東大泉: パソコン	1		
あいあいあい東大泉: パーテーション	1		
あいあいあい南大泉: パーテーション	1		
土地	30,686,480		
有形固定資産計	35,519,669		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他資産			
敷金			
あいあいあい東大泉敷金	100,000		
あいあいあい南大泉敷金	210,000		
差入保証金			
自動車リサイクル費用	9,790		
投資その他資産計	319,790		
固定資産合計		35,839,459	
資産合計			95,780,037
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
手をつなご事務局: 文具のサワダ支払い分	1,834		
手をつなご事務局: 平成27年理事謝礼分	10,000		
手をつなご事務局: 従業員給与分	485,827		
手をつなご事務局: 所得税未払分	20,362		
手をつなご事務局: 雇用保険料預り分	32,438		
手をつなご事務局: 平成27年3月健康保険料	44,661		
手をつなご事務局: 平成27年3月年金保険料	71,643		
手をつなご事務局: 平成27年3月児童手当拠出金	615		
貫井子ども家庭支援センター: ボランティア報償費	100		
貫井子ども家庭支援センター: 従業員給与分	2,187,839		
貫井子ども家庭支援センター: ASKUL購入分	16,798		
貫井子ども家庭支援センター: 雇用保険料預り分	98,266		
貫井子ども家庭支援センター: 講師謝礼所得税分	1,021		
貫井子ども家庭支援センター: 平成27年3月健康保険料	203,814		
貫井子ども家庭支援センター: 平成27年3月年金保険料	262,110		
貫井子ども家庭支援センター: 平成27年4月児童手当拠出金	2,250		
貫井子ども家庭支援センター: シルバー人材支払	41,140		
関子ども家庭支援センター: 従業員給与	1,862,734		
関子ども家庭支援センター: アライ商会支払い	7,595		
関子ども家庭支援センター: 文具のサワダ支払	23,725		
関子ども家庭支援センター: 夜間一時保育食費支払い	5,050		

関子ども家庭支援センター:従業員手当未払分	5,000		
関子ども家庭支援センター:雇用保険料預り分	125,908		
関子ども家庭支援センター:講師謝礼所得税	3,828		
関子ども家庭支援センター:平成27年3月健康保険料	195,529		
関子ども家庭支援センター:平成27年3月年金保険料	302,300		
関子ども家庭支援センター:平成27年4月児童手当拠出金	2,595		
関子ども家庭支援センター:ボランティア報償費分	5,700		
あいあいあい東大泉:補助金分従業員給与分	194,954		
あいあいあい南大泉:補助金分従業員給与分	144,172		
あいあいあい南大泉:加算分従業員給与分	34,852		
あいあいあい石神井台:補助金分給与分	307,100		
あいあいあい石神井台:本会計分給与分	5,400		
あいあいあい石神井台:水道光熱費あい石台負担分	69,401		
あいあいあい石神井台:通信費あい石台負担分	50,346		
預り金			
事務局預り金	64,451		
貫井子ども家庭支援センター預り金	265,713		
関子ども家庭支援センター預り金	310,013		
前受金			
正会員会費前受金	50,000		
賛助会員会費前受金	99,000		
トワイライト車代(平成25年3月キャンセル分)前受金	1,060		
流動負債合計		7,617,144	
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			7,617,144
正味財産			88,162,893