

【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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

(2) 固定資産の減価償却は定率法です。

【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	学童保育	フリースクール	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1.受取会費				354,000	354,000
2.受取寄付金		17,958	17,958	102,113	120,071
3.受取助成金等			0		0
4.受取補助金	10,321,100	6,670,000	16,991,100	0	16,991,100
5.事業収益	8,540,000	1,930,400	10,470,400	0	10,470,400
6.雑収益				30,000	30,000
7.受取利息				56	56
経常収益計	18,861,100	8,618,358	27,479,458	486,169	27,965,627
II 経常費用					
(人件費)					
1 給与	9,349,398	6,504,146	15,853,544	0	15,853,544
2 通勤費	0	61,160	61,160	0	61,160
3 法定福利費	23,126	19,464	42,590	0	42,590
4 福利厚生費	0	0	0	0	0
人件費計	9,372,524	6,584,770	15,957,294	0	15,957,294
(その他経費)					
5 業務委託費		250,000	250,000	295,000	545,000
6 諸謝金	141,008	985,000	1,126,008	0	1,126,008
7 印刷製本費	2,988	39,130	42,118	157	42,275
8 広告宣伝費	0	9,560	9,560	0	9,560
9 会議費	1,152	0	1,152	61	1,213
10 旅費交通費	103,598	8,542	112,140	5,452	117,592
11 通信運搬費	126,763	154,480	281,243	6,672	287,915
12 保育教材費	80,182	25,760	105,942	0	105,942
13 消耗品費	643,407	109,137	752,544	33,863	786,407
14 消耗什器備品費	105,170	0	105,170	5,535	110,705
15 修繕費	499,700	0	499,700	26,300	526,000
16 保育食材費	576,296	0	576,296	0	576,296
17 水道光熱費	104,680	116,345	221,025	5,509	226,534
18 地代家賃	1,901,900	0	1,901,900	100,100	2,002,000
19 賃借料	148,200	156,000	304,200	7,800	312,000
20 渉外費	18,051	0	18,051	950	19,001
21 保険料	88,933	35,100	124,033	4,681	128,714

22	諸会費	34,770	0	34,770	1,830	36,600
23	租税公課	475	0	475	25	500
24	行事費	20,113	46,073	66,186	0	66,186
25	研究費	9,952	60,000	69,952	524	70,476
26	支払手数料	162,422	18,810	181,232	8,548	189,780
27	警備費	125,400	0	125,400	6,600	132,000
	その他経費計	4,895,160	2,013,937	6,909,097	509,607	7,418,704
	経常費用計	14,267,684	8,598,707	22,866,391	509,607	23,375,998
	当期経常増減額					4,589,629
III	経常外費用					
	雑損失	0	0	0	500	500
	経常外費用計					500
	当期費用計					23,376,498
	当期正味財産増減額					4,589,129

【使途が制約された寄付金等の内訳】

(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
学童保育への補助金	0	10,321,100	10,321,100	0	鎌倉市青少年課 2019年度第四四半期、 2020年度第一四半期から第三四半期 + コロナ対策補助金
フリースクールへの補助金	0	6,670,000	6,670,000	0	かながわボランティア活動推進基金21 協働
合計	0	16,991,100	16,991,100	0	

借入金を増減内訳

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入	期末残高
長期借入金	1,000,000	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	1,000,000

【役員およ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とおりです。

(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
(貸借対照表)		
長期借入金	1,000,000	1,000,000
合計	1,000,000	1,000,000

【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】

- ① 当期末収の補助金を次期に計上します（鎌倉市青少年課2020年度第四四半期分）。正確な入金額が不明のため。
- ② 役員報酬はありません。
- ③ 今年度から特定資産を設けました。貸借対照表【流動資産】（現金・預金）に計上されている人材育成特定預金で、普通預金です。
- ④ 雑損失は現金過不足です。