

平成29年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 おもちゃの図書館全国連絡会

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NP0法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NP0法人会計基準協議会）によつてい

ます。
 (1) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
 施設の提供等の物的サービスの提供については、客観的な算定ができないため計上を行っておりません。

(2) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込方式によつています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	ボランティア活動の推進事業	子ども達の遊び場事業(震災を含む)	おもちゃ図書館に関する情報提供・広報事業	おもちゃの図書館活動の推進・運営に関する事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費							
正会員会費	0	0	0	0	0	510,000	510,000
おもちゃ図書館会費	0	0	0	0	0	630,000	630,000
賛助会員会費	0	0	0	0	0	541,000	541,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0	0
受取物品	0	0	0	0	0	123,327	123,327
受取寄付金	0	0	0	0	0	172,965	172,965
3. 受取助成金等	340,000	0	0	1,405,000	1,745,000	3,600,000	5,345,000
4. 事業収入	92,175	1,725	10,350	6,900	111,150	28,550	139,700
5. その他収益	0	2	0	0	2	38	40
経常収益計	432,175	1,727	10,350	1,411,900	1,856,152	5,605,880	7,462,032
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	424,926	122,842	867,732	491,368	1,906,868	737,052	2,643,920
法定福利費	0	0	0	0	0	8,115	8,115
人件費計	424,926	122,842	867,732	491,368	1,906,868	745,167	2,652,035
(2) その他経費							
諸謝金	119,000	0	0	0	119,000	10,000	129,000
旅費交通費	156,790	86,030	237,540	809,187	1,289,547	333,121	1,622,668
消耗品	17,102	0	49,169	78,329	144,600	40,475	185,075
水道光熱費	14,104	4,701	28,207	18,805	65,817	28,207	94,024
印刷製本費	56,198	0	127,891	133,562	317,651	19,332	336,983
通信運搬費	111,917	11,661	313,473	59,506	496,557	66,309	562,866
会議費	38,171	0	0	10,216	48,387	11,382	59,769
賃借料	33,600	0	0	0	33,600	0	33,600
地代家賃	198,000	66,000	396,000	264,000	924,000	396,000	1,320,000
助成金	0	0	0	300,000	300,000	0	300,000
支払手数料	2,890	864	4,068	4,000	11,822	133,018	144,840
事務諸費	2,520	0	126,250	17,088	145,858	210,783	356,641
その他経費計	750,292	169,256	1,282,598	1,694,693	3,896,839	1,248,627	5,145,466
経常費用計	1,175,218	292,098	2,150,330	2,186,061	5,803,707	1,993,794	7,797,501
当期経常増減額	-743,043	-290,371	-2,139,980	-774,161	-3,947,555	3,612,086	-335,469

※損保ジャパン助成金50万円
29年度事業に充当

3. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
当法人の正味財産は 3,526,605円ですが、そのうち円は、1,587,670円のように使途が特定されています。
したがって使途が制約されていない正味財産は 1,938,935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
震災支援金	606,308	0	18,638	587,670	災害支援活動の際に必要なに応じて使用
ボランティア活動の 推進事業	1,000,000	0	0	1,000,000	ボランティア活動の推進事業積立金
合計	1,606,308	0	18,638	1,587,670	

4. 固定資産の増減内訳

(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
投資その他の資産 敷金	110,000	0	0	110,000	0	110,000
合計	110,000	0	0	110,000	0	110,000

5. 借入金の増減内訳

借入金は年間を通じて保有しておりません。

6. 役員及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通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上 された金額	内役員及び近親 者との取引
(活動計算書)		
賛助会費	541,000	58,000
受取寄付金	172,965	10,000
活動計算書計	713,965	68,000
(貸借対照表)		
貸借対照表計	0	0

7.

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うち、給与手当については従事割合に基づき按分しています。