

2019年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 Living in Peace

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改訂 NPO法人会計基準協議会)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き建物付属設備は定額法、機械装置及び工具器具備品は定率法を採用しております。

(2) 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. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りです。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
当年度の児童福祉施設支援及び奨学生支援に対する振替額	12,776,543

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	MF関連事業	教育関連事業	難民関連事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費						
正会員受取会費				-	541,000	541,000
正会員受取入会金				-	213,500	213,500
2. 受取寄附金						
一般受取寄附金	695,091	6,516,271	58,400	7,269,762	6,212,524	13,482,286
指定正味財産の部より受取寄附金振替額		12,776,543		12,776,543		12,776,543
3. 受取助成金等						
民間助成金		7,950,000		7,950,000		7,950,000
4. 事業収益						
情報提供収益・年間手数料 (MS社)				-		-
5. その他収益						
預金利息	40	799		839	48	887
雑収入					44,558	44,558
経常収益計	695,131	27,243,613	58,400	27,997,144	7,011,630	35,008,774
II 経常費用						
(1) 人件費						
人件費計	-	-	-	-	-	-
(2) その他経費						
福利厚生費	-	-	80,000	80,000	-	80,000
業務委託費	-	-	52,250	52,250	219,600	271,850
謝金	-	40,000	-	40,000	-	40,000
印刷費	-	9,672	2,691	12,363	-	12,363
会議費	-	217,083	8,007	225,090	-	225,090
交際費	16,710	-	-	16,710	-	16,710
旅費交通費	846,624	383,863	3,303	1,233,790	-	1,233,790
通信運搬費	48,327	57,597	25,314	131,238	35,762	167,000
消耗品費	76,089	119,911	25,283	221,283	31,929	253,212
減価償却費	19,391	449,657	9,695	478,743	14,349	493,092
諸会費	4,630	45,630	14,315	64,575	3,425	68,000
租税公課	-	145,400	-	145,400	-	145,400
研修費	-	2,000	30,000	32,000	-	32,000
支払手数料	219,541	949,551	125,868	1,294,960	170,069	1,465,029
支払寄附金	-	12,885,373	884,400	13,769,773	-	13,769,773
雑費	-	1,123	-	1,123	-	1,123
施設運営費 (こども食堂)	-	4,321,912	-	4,321,912	-	4,321,912
広告宣伝費	29,306	41,529	14,653	85,488	21,685	107,173
施設利用費	728,562	708,617	319,908	1,757,087	473,464	2,230,551
保険料	20,460	20,460	10,230	51,150	15,139	66,289
その他経費計	2,009,640	20,399,378	1,605,917	24,014,935	985,422	25,000,357
経常費用計	2,009,640	20,399,378	1,605,917	24,014,935	985,422	25,000,357
当期経常増減額	-1,314,509	6,844,235	-1,547,517	3,982,209	6,026,208	10,008,417

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
有形固定資産						
建物	5,824,656			5,824,656	845,543	4,979,113
機械装置	222,696			222,696	102,648	120,048
工具器具備品	248,000			248,000	153,759	94,241
投資その他の資産						
敷金	934,800	233,700		1,168,500		1,168,500
合計	7,230,152	233,700	0	7,463,852	1,101,950	6,361,902

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

各事業の経費及び管理費に共通する経費は、従事割合に基づき按分しております。

6. 重要な後発事象

・ 寄付金の受領

2020年9月30日付で一般財団法人Living in Peaceより寄付金18,000,000円を受領しております。

・ 寄付金の支払

教育関連事業の受取寄付金のうち6,097,630円は、認定特定非営利活動法人こどもの里の事業資金の収集を支援することを目的として当法人が実施したクラウドファンディングに係るものであり、翌事業年度中に同法人に対して同額を支払うことを予定しております。