


独立監査人の監査報告書

特定非営利活動法人 KIDS
代表理事 山本 榮樹 様

2012年10月30日
東京都千代田区九段南4-3-1 室1ビル8階
中森公認会計士事務所

公認会計士 中森 真紀子 

私は添付の特定非営利活動法人 KIDS の2011年10月1日から2012年9月30日までの第22期事業年度の「特定非営利活動に係る収支計算書」及び2012年9月30日現在における「特定非営利活動に係る貸借対照表」、「特定非営利活動に係る財産目録」につき監査を行った。

この計算書類の作成責任は理事者にあり、私の責任は独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に計算書類に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することを含んでいる。私は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

私は、上記の計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる特定非営利活動法人の会計基準に準拠して、特定非営利活動法人 KIDS の第22期事業年度の収支及び正味財産増減の状況並びに同事業年度末日現在の財政状態をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

特定非営利活動法人 KIDS と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

2012年度 特定非営利活動に係る収支計算書

2011年10月1日から2012年9月30日まで

特定非営利活動法人KIDS

(単位:円)

科目・摘要	金	額
(資金収支の部)		
I 経常収入の部		
1 参加費収入		
KIDSプロジェクト参加費	3,323,105	
サマースクールプロジェクト参加費	618,000	
国際プロジェクト参加費	80,000	
体験プロジェクト参加費	344,000	
施設定期訪問プロジェクト参加費	27,500	
東北プロジェクト	30,000	4,422,605
2 協賛金・寄付金収入		
協賛金・寄付金収入	2,622,865	2,622,865
3 受取利息		
預金利息	634	634
経常収入合計		7,046,104
II 経常支出の部		
1 事業費		
KIDSプロジェクト参加費	4,564,018	
サマースクールプロジェクト	849,446	
国際プロジェクト	494,020	
体験プロジェクト	446,810	
定期施設訪問	130,329	
東北プロジェクト	224,436	6,709,059
2 管理費		
事務所賃借費	1,312,500	
給与手当	293,000	
消耗品費	284,195	
通信郵送費	80,711	
水道光熱費	42,887	
交通宿泊費	11,760	
会議費	9,920	
支払報酬	150,000	
保険料	64,551	
支払手数料	29,260	2,278,784
経常支出合計		8,987,843
経常収支差額		-1,941,739
当期収支差額		-1,941,739
前期繰越収支差額		5,887,498
次期繰越収支差額		3,945,759

2012年度 特定非営利活動に係る収支計算書

2011年10月1日から2012年9月30日まで

特定非営利活動法人KIDS

(単位:円)

科目・摘要	金額		
(正味財産増減の部)			
III 正味財産増加の部			
1 資産増加額			
当期収支差額	-1,941,739	-1,941,739	-1,941,739
当期正味財産増加額			-1,941,739
前期繰越正味財産			5,887,498
当期正味財産合計			3,945,759

2012年度 特定非営利活動に係る財産目録

2012年9月30日現在

特定非営利活動法人KIDS

(単位:円)

科目・摘要	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金 事務局手元有高	27,245		
普通預金 東京三菱銀行	2,763,208		
普通預金 みずほ銀行	481,670		
未収入金 プロジェ外参加費未振込額他	16,500		
前払費用 オフィス更新料未経過分 他	35,000		
仮払金 プロジェ外活動費仮払金	186,514		
貯蔵品 東京デイズニールランドパスポート券、切手等	644,860		
流動資産合計		4,154,997	
2 固定資産			
敷金	300,000		
固定資産合計		300,000	
資産合計			4,454,997
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 プロジェ外未払金	401,238		
前受金 体験プロジェクト参加費前受分	108,000		
流動負債合計		509,238	
負債合計			509,238
正味財産			3,945,759

2012年度 特定非営利活動に係る貸借対照表

2012年9月30日現在

特定非営利活動法人KIDS

(単位:円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	3,272,123	
未収入金	16,500	
前払費用	35,000	
仮払金	186,514	
貯蔵品	644,860	
流動資産合計		4,154,997
2 固定資産		
敷金	300,000	
固定資産合計		300,000
資産合計		4,454,997
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	401,238	
前受金	108,000	
流動負債合計		509,238
負債合計		509,238
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		5,887,498
当期正味財産増加額		-1,941,739
正味財産合計		3,945,759
負債及び正味財産合計		4,454,997