



第 1 6 期 (2 0 0 6 年) 會計報告



3. 2006 年度 (第 16 期) K I D S 会計報告

3-1 独立監査人の監査報告書

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 丹野 幸敏 殿

2006 年 11 月 13 日
東京都渋谷区神宮前 5-2-25 5225 号 2 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 2005 年 10 月 1 日から 2006 年 9 月 30 日までの第 16 期事業年度の「特定非営利活動に係る収支計算書」及び 2006 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 16 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。

以 上



2006年度 特定非営利活動に係る収支計算書

2005年10月1日から2006年9月30日まで

特定非営利活動法人キッズ

(単位:円)

科目・摘要	金額	
(資金収支の部)		
I 経常収入の部		
1 会費収入		
会費収入	76,000	76,000
2 参加費収入		
KIDSプロジェクト参加費	3,888,000	
インターナショナルプロジェクト参加費	320,000	
サマースクールプロジェクト参加費	517,000	
体験プロジェクト参加費	708,262	5,433,262
3 協賛金・寄付金収入		
協賛金・寄付金収入	10,314,475	10,314,475
4 受取利息		
預金利息	447	447
5 雑収		
その他	248	248
経常収入合計		15,824,432
II 経常支出の部		
1 事業費		
KIDSプロジェクト	5,142,541	
サマースクールプロジェクト	1,403,119	
インターナショナルプロジェクト	2,324,630	
体験プロジェクト	1,218,376	
定期施設訪問	166,421	10,255,087
2 管理費		
事務所賃借費・更新料	1,200,000	
給与手当	781,000	
通信費	148,434	
消耗品費	588,584	
交通宿泊費	71,795	
支払報酬	150,000	
保険料	82,937	
支払手数料	38,050	
その他管理費	82,655	3,143,455
3 その他		
テレホンカード売却時手数料	42,700	
雑損失(インターナショナルプロジェクト)	26,443	69,143
経常支出合計		13,467,685
経常収支差額		2,356,747
当期収支差額		2,356,747
前期繰越収支差額		8,790,493
次期繰越収支差額		11,147,240



2006年度 特定非営利活動に係る収支計算書

2005年10月1日から2006年9月30日まで

特定非営利活動法人キッズ

(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	2,356,747	2,356,747	2,356,747
当期正味財産増加額			2,356,747
前期繰越正味財産			8,790,493
当期正味財産合計			11,147,240





2006年度 特定非営利活動に係る貸借対照表

2006年9月30日現在

特定非営利活動法人 キッズ

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	9,555,665	
未収入金	134,000	
仮払金	896,602	
貯蔵品	473,450	
流動資産合計		11,059,717
2 固定資産		
敷金	300,000	
固定資産合計		300,000
資産合計		11,359,717
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	212,477	
流動負債合計		212,477
負債合計		212,477
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		8,790,493
当期正味財産増加額		2,356,747
正味財産合計		11,147,240
負債及び正味財産合計		11,359,717



2006年度 特定非営利活動に係る財産目録

2006年9月30日現在

特定非営利活動法人キッズ

(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	93,729	
普通預金	東京三菱銀行	4,786,171	
普通預金	みずほ銀行	2,634,798	
普通預金	UFJ銀行	365,373	
郵便貯金	会費振込口	1,675,594	
未収入金	プロジェクト参加費未振込額	134,000	
仮払金	サマースクールプロジェクト等活動費仮払金	896,602	
貯蔵品	東京ディズニーランドパスポート券、テレホンカード	473,450	
流動資産合計			11,059,717
2 固定資産			
敷金			
		300,000	
固定資産合計			300,000
資産合計			11,359,717
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	プロジェクト未払金	212,477	
流動負債合計			212,477
負債合計			212,477
正味財産			11,147,240



3-2 プロジェクト別支出の要約

第16期(2006年度)損益計算(プロジェクト別)

勘定科目	管理・一般 (事務局)	KIDS プロ	施設 定期訪問	インター ナショナル*	サマ ースクール*	体験プロ*	インターン	シンポジウム	共通	合計
[収益]										
会費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	76,000	76,000
参加費収入	0	3,888,000	0	320,000	517,000	708,262	0	0	0	5,433,262
協賛金・寄付金	0	0	250,000	0	0	0	0	0	10,064,475	10,314,475
収益合計	0	3,888,000	250,000	320,000	517,000	708,262	0	0	10,140,475	15,823,737
[プロジェクト・事務局支出]										
交通宿泊費	71,795	1,491,940	4,900	1,663,779	666,190	591,357	0	0	0	4,489,961
通信郵送費	148,434	159,805	0	50,853	13,870	24,159	0	0	0	397,121
消耗品費	588,584	492,047	99,483	70,294	29,257	20,935	0	0	0	1,300,600
記録費	0	13,185	0	157,780	50,477	13,186	0	0	0	234,628
会議費	7,155	22,100	0	2,100	18,000	7,500	0	0	0	56,855
食費食材費	0	33,474	5,748	226,690	469,428	335,921	0	0	0	1,071,261
保険料	82,937	0	0	54,720	51,948	49,868	0	0	0	239,473
施設利用入場	0	2,929,990	56,290	94,757	103,425	175,450	0	0	0	3,359,912
雑費	27,290	0	0	3,657	524	0	0	0	0	31,471
給与手当	781,000	0	0	0	0	0	0	0	0	781,000
水道光熱費	47,210	0	0	0	0	0	0	0	0	47,210
地代家賃	1,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200,000
支払報酬	150,000	0	0	0	0	0	0	0	0	150,000
支払手数料	38,050	0	0	0	0	0	0	0	0	38,050
租税公課	1,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000
支出合計	3,143,455	5,142,541	166,421	2,324,630	1,403,119	1,218,376	0	0	0	13,398,542
損益	-3,143,455	-1,254,541	83,579	-2,004,630	-886,119	-510,114	0	0	10,140,475	2,425,195
[その他収益]										
受取利息	447	0	0	0	0	0	0	0	0	447
雑収入	248	0	0	0	0	0	0	0	0	248
その他収益合計	695	0	0	0	0	0	0	0	0	695
[その他費用]										
雑損失	42,700	0	0	26,443	0	0	0	0	0	69,143
その他費用合計	42,700	0	0	26,443	0	0	0	0	0	69,143
全体損益	-3,185,460	-1,254,541	83,579	-2,031,073	-886,119	-510,114	0	0	10,140,475	2,356,747
KIDS会計引当予算	2,900,000	2,000,000	200,000	2,400,000	900,000	385,000	300,000	500,000	415,000	10,000,000
参加費	0	3,888,000	0	320,000	517,000	708,262	0	0	0	5,433,262

2005年度以降は、会計活動期間を変更した関係で、インターナショナル・体験旅行等(*印)の10月以降が活動の中心となるプロジェクトの会計が年度をまたがる報告となります。



勘定科目	インターナショナル			サマースクール			体験プロ			合計	合計 (06のみ)
	Intl05	Intl06		SS05	SS06		体験05	体験06			
[収益]											
会費収入	0			0			0			76,000	76,000
参加費収入	320,000	320,000	0	517,000	-8,000	525,000	708,262	316,262	392,000	5,433,262	5,125,000
協賛金・寄付金	0			0			0			10,314,475	10,314,475
収益合計	320,000	320,000	0	517,000	-8,000	525,000	708,262	316,262	392,000	15,823,737	15,515,475
[プロジェクト・事務局支出]											
交通宿泊費	1,663,779	1,663,779		666,190	53,674	612,516	591,357	265,901	325,456	4,489,961	4,170,386
通信郵送費	50,853	46,623	4,230	13,870	4,240	9,630	24,159	14,430	9,729	397,121	374,221
消耗品費	70,294	66,775	3,519	29,257	3,229	26,028	20,935	14,019	6,916	1,300,600	1,279,833
記録費	157,780	157,780		50,477		50,477	13,186	13,186		234,628	221,442
会議費	2,100	2,100		18,000	2,000	16,000	7,500		7,500	56,855	54,855
食費食材費	226,690	225,010	1,680	469,428		469,428	335,921	164,612	171,309	1,071,261	904,969
保険料	54,720	54,720		51,948		52,429	49,868	23,868	26,000	239,473	216,086
施設利用入場	94,757	94,757		103,425		103,425	175,450	78,700	96,750	3,359,912	3,281,212
雑費	3,657	3,657		524		524	0			31,471	31,471
給与手当	0			0			0			781,000	781,000
水道光熱費	0			0			0			47,210	47,210
地代家賃	0			0			0			1,200,000	1,200,000
支払報酬	0			0			0			150,000	150,000
支払手数料	0			0			0			38,050	38,050
租税公課	0			0			0			1,000	1,000
支出合計	2,324,630	2,315,201	9,429	1,403,119	63,143	1,340,457	1,218,376	574,716	643,660	13,398,542	12,751,735
損益	-2,004,630	-1,995,201	-9,429	-886,119	-71,143	-815,457	-510,114	-258,454	-251,660	2,425,195	2,763,740
[その他収益]											
受取利息	0			0			0	0	0	447	447
雑収入	0			0			0	0	0	248	248
その他収益合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	695	695
[その他費用]											
雑損失	26,443	26,443		0			0	0	0	69,143	69,143
その他費用合計	26,443	26,443	0	0	0	0	0	0	0	69,143	69,143
全体損益	-2,031,073	-2,021,644	-9,429	-886,119	-71,143	-815,457	-510,114	-258,454	-251,660	2,356,747	2,695,292
KIDS会計引当予算	2,400,000	2,400,000	0	900,000		900,000	385,000	300,000	385,000	10,000,000	10,000,000
参加費	320,000	320,000	0	517,000	-8,000	525,000	708,262	316,262	392,000	5,433,262	5,125,000



3-3 K I D S 寄付金 (2005 年 10 月 ~ 2006 年 9 月)

分類	企業名 (50音順)	寄付金額
KIDSおよび 各プロジェクトへの 協賛金	アメリカン・エキスプレス・インターナショナル,Inc.	225,820
	伊藤忠商事(株)	200,000
	沖電気工業(株)	100,000
	オムロン(株)	300,000
	キリンビール(株)	8,700
	ゴールドマン・サックス証券会社	500,000
	(株)小松製作所	300,000
	GE	1,200,000
	ジョンソン・エンド・ジョンソン(株)	200,000
	(株)新生銀行[商品券換金]	476,000
	(株)セールスフォース・ドットコム	250,000
	(株)東芝	300,000
	(株)ニチレイ(ニチレイふれあい基金)	300,000
	日本アムウェイ(株)	100,000
	日本サムスン(株)	300,000
	日本電気(株)	300,000
	ネットイヤーグループ(株)	60,000
	東日本電信電話(株)	300,000
	富士ゼロックス(株)	150,000
	富士ゼロックス端数倶楽部	150,000
	ボヴィス・レンドリース・ジャパン(株)	81,075
	松下電器産業(株)	300,000
	モルガンスタンレー証券会社	3,958,880
	三菱地所(株)	100,000
	和光紙器(株)	100,000
	個人寄付(参加費返金分等)	54,000
	計	10,314,475

2006年度中、K I D Sにご寄付くださいました下記の法人、団体、個人の皆さまに心より御礼申し上げます。



3-4 物品寄付等

2005年度中、KIDSにさまざまな形でご支援寄付くださいました下記の法人、団体、個人の皆さまに心より御礼申し上げます。

企業・団体名	寄付物品・サービス	
	アイテム	数量
アメリカン・エクスプレス・インターナショナル,Inc.	リムジンバス提供(KIDS プロ当日)	1 台
(株)桐原書店	英語教材	一式
(株)ジェーシービー	TDL ラウンジ (KIDS プロ当日)	貸切
(株)セールスフォース・ドットコム	CRM サービス提供	
	サマーインターン受け入れ	
(株)そごう	TDL ラウンジ (KIDS プロ当日)	貸切
ソニーイーエムシーエス(株)	サマーインターン受け入れ	
(株)ツーカーセラー東京	プリペイド携帯電話	10 台
中森公認会計士事務所	監査費用 (執務時間部分)	
日産自動車(株)	TDL ラウンジ (KIDS プロ当日)	貸切
日本GEプラスチック(株)	中古 VHS ビデオデッキ、冷蔵庫	各 1 台
	会議室	
日本たばこ産業(株)	飲料	10 ケース
(株)ブリヂストン	TDL ラウンジ (KIDS プロ当日)	貸切
	ステッカー	100 枚
BloomBerg L.P.	サマーインターン受け入れ	
	クリスマスパーティ招待	
松下電器産業 (株)	TDL ラウンジ (KIDS プロ当日)	貸切
(有)三浦マーク	イラストシート	2000 枚
三井住友海上火災保険(株)	切手シート	273 枚
三菱 UFJ 信託銀行 (株)	使用済みテレカ	
明治乳業 (株)	TDL ラウンジ (KIDS プロ当日)	貸切
モルガン・スタンレー証券会社	サマーインターン受け入れ	
和光紙器 (株)	備品保管倉庫提供	