

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 美樹夫 殿

2011年11月4日
東京都千代田区九段南4-5-11富士ビル8階
中森公認会計士事務所

公認会計士

中森 真紀



私は添付の特定非営利活動法人 KIDS の2010年10月1日から2011年9月30日までの第21期事業年度の「特定非営利活動に係る収支計算書」及び2011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21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

2011年度 特定非営利活動に係る収支計算書

2010年10月1日から2011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 参加費収入		
サマースクールプロジェクト参加費	606,500	
国際プロジェクト参加費	500,000	
体験プロジェクト参加費	525,000	
施設定期訪問プロジェクト参加費	30,300	
東北プロジェクト	15,000	1,676,800
2 協賛金・寄付金収入		
協賛金・寄付金収入	1,975,260	1,975,260
3 受取利息		
預金利息	1,035	1,035
経常収入合計		3,653,095
II 経常支出の部		
1 事業費		
サマースクールプロジェクト	763,397	
国際プロジェクト	2,861,442	
体験プロジェクト	438,649	
定期施設訪問	141,227	
東北プロジェクト	116,471	4,321,186
2 管理費		
事務所賃借費	1,312,500	
給与手当	538,000	
消耗品費	435,231	
通信郵送費	141,000	
水道光熱費	46,130	
交通宿泊費	13,440	
会議費	5,570	
支払報酬	150,000	
保険料	85,769	
支払手数料	70,790	
為替差損益・雑費	14,524	2,812,954
経常支出合計		7,134,140
経常収支差額		-3,481,045
当期収支差額		-3,481,045
前期繰越収支差額		9,368,543
次期繰越収支差額		5,887,498

2011年度 特定非営利活動に係る収支計算書

2010年10月1日から2011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	-3,481,045	-3,481,045	-3,481,045
当期正味財産増加額			-3,481,045
前期繰越正味財産			9,368,543
当期正味財産合計			5,887,498

2011年度 特定非営利活動に係る財産目録

2011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	132,302	
普通預金	東京三菱銀行	3,725,053	
普通預金	みずほ銀行	1,602,410	
前払金	キッズプロジェクト前払費用	283,870	
未収入金	プロジェクト参加費未振込額他	12,800	
前払費用	オフィス更新料未経過分 他	87,500	
仮払金	プロジェクト活動費仮払金	37,430	
貯蔵品	東京ディズニーランドパスポート券、切手等	552,310	
	流動資産合計		6,433,675
2 固定資産			
	敷金	300,000	
	固定資産合計		300,000
	資産合計		6,733,675
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	プロジェクト未払金	97,177	
前受金	キッズプロジェクト参加費前受分	749,000	
	流動負債合計		846,177
	負債合計		846,177
	正味財産		5,887,498

2011年度 特定非営利活動に係る貸借対照表

2011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	5,459,765	
前払金	283,870	
未収入金	12,800	
前払費用	87,500	
仮払金	37,430	
貯蔵品	552,310	
流動資産合計		6,433,675
2 固定資産		
敷金	300,000	
固定資産合計		300,000
資産合計		6,733,675
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	97,177	
前受金	749,000	
流動負債合計		846,177
負債合計		846,177
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		9,368,543
当期正味財産増加額		-3,481,045
正味財産合計		5,887,498
負債及び正味財産合計		6,733,675