

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 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いて定率法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

#### (2) 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を受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

#### (3) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。

#### (4) 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. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	事業A	事業B	事業C	事業D	事業D	事業部門計	管理部門	合計
	訪問プログラム	楽器指導支援プログラム	ICEPバン格拉 ディッシュ	20周年記念事 業	情報発信			
<b>I 経常収益</b>								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄付金	5,484,566	1,528,705	4,371,070	190,859	2,591,425	<b>14,166,625</b>	4,987,915	<b>19,154,540</b>
3. 受取助成金等	1,000,000	500,000	500,000	0	0	<b>2,000,000</b>	0	<b>2,000,000</b>
4. 事業収入	0	0	0	1,344,000	0	<b>1,344,000</b>	0	<b>1,344,000</b>
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	15,757	<b>15,757</b>
<b>経常収益計</b>	<b>6,484,566</b>	<b>2,028,705</b>	<b>4,871,070</b>	<b>1,534,859</b>	<b>2,591,425</b>	<b>17,510,625</b>	<b>5,003,672</b>	<b>22,514,297</b>
<b>II 経常費用</b>								
<b>(1) 人件費</b>								
給料手当	1,632,500	1,088,400	1,088,400	544,200	816,300	<b>5,169,800</b>	272,074	<b>5,441,874</b>
法定福利費	201,200	134,100	134,100	67,100	100,600	<b>637,100</b>	33,518	<b>670,618</b>
<b>人件費計</b>	<b>1,833,700</b>	<b>1,222,500</b>	<b>1,222,500</b>	<b>611,300</b>	<b>916,900</b>	<b>5,806,900</b>	<b>305,592</b>	<b>6,112,492</b>
<b>(2) その他経費</b>								
謝金・出演料	2,480,000	0	180,000	21,000	0	<b>2,681,000</b>	0	<b>2,681,000</b>
業務委託料	0	0	780,000	0	0	<b>780,000</b>	0	<b>780,000</b>
旅費交通費	1,195,493	390,520	2,129,983	224,977	17,690	<b>3,958,663</b>	520,040	<b>4,478,703</b>
印刷制作費	197,895	0	6,910	143,525	1,142,256	<b>1,490,586</b>	0	<b>1,490,586</b>
発送配達費	29,830	3,580	19,810	98,695	205,550	<b>357,465</b>	8,760	<b>366,225</b>
備品消耗品費	0	0	0	0	0	0	123,637	<b>123,637</b>
会場設備費	153,900	0	0	215,690	0	<b>369,590</b>	0	<b>369,590</b>
リース保守代	0	0	0	0	0	0	453,600	<b>453,600</b>
地代家賃	540,000	360,000	360,000	180,000	270,000	<b>1,710,000</b>	90,000	<b>1,800,000</b>
租税公課	0	0	0	0	0	0	2,400	<b>2,400</b>
管理諸費	0	0	0	0	0	0	877,800	<b>877,800</b>
雑費	53,748	52,105	171,867	39,672	39,029	<b>356,421</b>	456,013	<b>812,434</b>
<b>その他経費計</b>	<b>4,650,866</b>	<b>806,205</b>	<b>3,648,570</b>	<b>923,559</b>	<b>1,674,525</b>	<b>11,703,725</b>	<b>2,532,250</b>	<b>14,235,975</b>
<b>事業費計</b>	<b>6,484,566</b>	<b>2,028,705</b>	<b>4,871,070</b>	<b>1,534,859</b>	<b>2,591,425</b>	<b>17,510,625</b>	<b>2,837,842</b>	<b>20,348,467</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,165,830</b>	<b>2,165,830</b>

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳  
施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
ザ・フェニックスホール提供	215,690	ザ・フェニックスホールが一般に公表している利用料金表によって算定しています。

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳  
活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠
楽器指導ボランティア		

5. 使途等が制約された寄付等の内訳  
使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は22,514,297円ですが、そのうち5,050,000円は訪問プログラムと楽器指導支援プログラムと20周年記念事業に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は17,464,297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
財団法人日本児童教育振興財団	0	1,000,000	1,000,000	0	訪問プログラム助成金
公益財団法人野村財団	0	500,000	500,000	0	訪問プログラム助成金
財団法人東京モノニック協会	0	500,000	500,000	0	楽器指導支援プログラム助成金
キッコーマン(株)	0	1,000,000	1,000,000	0	ICEPバン格拉ディシュ
花王(株)	0	1,000,000	1,000,000	0	ICEPバン格拉ディシュ
三井石油(株)	0	500,000	500,000	0	ICEPバン格拉ディシュ
INPEX(株)	0	300,000	300,000	0	ICEPバン格拉ディシュ
(株)トウ・アドキューピー	0	250,000	250,000	0	20周年記念事業
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>5,050,000</b>	<b>5,050,000</b>	<b>0</b>	

8. 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	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄付金	19,154,540	0
<b>活動計算書計</b>	<b>19,154,540</b>	<b>0</b>