

財務諸表の注記

I. 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キャンペーン	情報発信			
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄付金	4,833,816	1,605,843	6,426,743	2,148,687	15,015,089	3,986,488	19,001,577
3. 受取助成金等	1,000,000	500,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000
4. 事業収入	0	0	1,568,585	0	1,568,585	0	1,568,585
5. その他収益	0	0	0	0	0	936	936
経常収益計	5,833,816	2,105,843	7,995,328	2,148,687	18,083,674	3,987,424	22,071,098
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	1,785,700	1,190,500	1,785,700	892,900	5,654,800	611,213	6,266,013
法定福利費	266,100	177,300	266,100	133,000	842,500	44,246	886,746
人件費計	2,051,800	1,367,800	2,051,800	1,025,900	6,497,300	655,459	7,152,759
(2) その他経費							
謝金・出演料	1,331,727	0	666,721	315,000	2,313,448	0	2,313,448
業務委託料	0	0	529,036	0	529,036	0	529,036
旅費交通費	1,714,395	338,465	2,731,715	6,530	4,791,105	517,040	5,308,145
印刷制作費	127,806	5,335	205,590	446,940	785,671	0	785,671
発送配達費	29,590	4,290	146,993	34,305	215,178	248,792	463,970
備品消耗品費	0	0	0	0	0	95,686	95,686
会場設備費	0	0	869,158	38,850	908,008	0	908,008
リース保守代	0	0	0	0	0	348,180	348,180
地代家賃	540,000	360,000	540,000	270,000	1,710,000	90,000	1,800,000
租税公課	0	0	0	0	0	2,000	2,000
管理諸費	0	0	0	0	0	888,918	888,918
雑費	38,498	29,953	254,315	11,162	333,928	450,208	784,136
その他経費計	3,782,016	738,043	5,943,528	1,122,787	11,586,374	2,640,824	14,227,198
事業費計	5,833,816	2,105,843	7,995,328	2,148,687	18,083,674	3,296,283	21,379,957
当期経常増減額	0	0	0	0	0	691,141	691,141

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
王子ホール	504,000	王子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。
ザ・フェニックスホール提供	141,350	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. 用途等が制約された寄付等の内訳

用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22,071,098円ですが、そのうち3,500,000円は訪問プログラムとICEP事業に使用される財産です。したがって、用途の制約されていない正味財産は18,571,098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
公益財団法人日本メイスン財団	0	500,000	500,000	0	訪問プログラム助成金
キッコーマン(株)	0	1,000,000	1,000,000	0	ICEPミャンマー
花王(株)	0	500,000	500,000	0	ICEPミャンマー
MOECO	0	500,000	500,000	0	ICEPミャンマー
合 計	0	3,500,000	3,500,000	0	

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	19,001,577	0
活動計算書計	19,001,577	0