

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

- (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」
- (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」
- (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(1) 1号の 人と音楽を楽しむ、 学ぶための 手法の研究、開 発	事業(2) 1号の 研究成果の普 及、啓発活動	事業(4) 1号の研究成果などに基 づく、コンサートの実施		事業部門計	管理部門	合計
	楽器指導支援 プログラム	情報発信	訪問プログラム	ICEP			
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄付金	1,606,995	1,192,855	5,811,549	1,546,654	10,158,053	2,108,308	12,266,361
3. 受取助成金等	500,000	0	1,000,000	200,000	1,700,000	0	1,700,000
4. 事業収入	0	0		2,071,090	2,071,090	0	2,071,090
5. その他収益	0	0	0	0	0	47,846	47,846
経常収益計	2,106,995	1,192,855	6,811,549	3,817,744	13,929,143	2,156,154	16,085,297
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	953,450	715,087	1,430,175	1,430,175	4,528,887	238,365	4,767,252
法定福利費	57,297	85,949	171,899	171,899	487,044	85,955	572,999
人件費計	1,010,747	801,036	1,602,074	1,602,074	5,015,931	324,320	5,340,251
(2) その他経費							
謝金・出演料	0	0	1,891,038	42,400	1,933,438		1,933,438
業務委託料	0	0	0	0	0		0
旅費交通費	580,934	0	2,526,228	573,723	3,680,885	246,684	3,927,569
印刷制作費	54,000	121,819	163,658	237,997	577,474		577,474
発送配達費	3,552	0	25,304	45,760	74,616	232,229	306,845
備品消耗品費	0	0	0	0	0	157,072	157,072
会場設備費	0	0	0	765,978	765,978		765,978
リース保守代	0	0	0	0	0	297,360	297,360
地代家賃	360,000	270,000	540,000	540,000	1,710,000	90,000	1,800,000
租税公課	0	0	0	0	0		0
管理諸費	0	0	0	0	0	875,400	875,400
雑費	97,762	0	63,247	9,812	170,821	196,685	367,506
その他経費計	1,096,248	391,819	5,209,475	2,215,670	8,913,212	2,095,430	11,008,642
事業費計	2,106,995	1,192,855	6,811,549	3,817,744	13,929,143	2,419,750	16,348,893
当期経常増減額	0	0	0	0	0	△ 263,596	△ 263,596

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	410,400	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	145,410	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16,085,297円ですが、そのうち1,700,000円は訪問プログラム、楽器指導支援とICEP(コンサート)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14,385,297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
公益財団法人日本メイスン財団	0	500,000	500,000	0	楽器指導支援助成金
公益財団法人日本室内楽振興財団	0	200,000	200,000	0	ICEP(コンサート)助成金
合 計	0	1,700,000	1,700,000	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	12,266,361	0
活動計算書計	12,266,361	0