

## 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(1) 子ども 達と音楽を楽しむ、 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			
<b>I 経常収益</b>							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄付金	1,767,057	1,697,553	6,173,706	2,257,972	11,896,288	3,547,583	15,443,871
3. 受取助成金等	1,000,000	0	1,808,000	808,000	3,616,000	0	3,616,000
4. 事業収入				3,137,236	3,137,236	0	3,137,236
5. その他収益	0	0	0	0	0	7,455	7,455
<b>経常収益計</b>	<b>2,767,057</b>	<b>1,697,553</b>	<b>7,981,706</b>	<b>6,203,208</b>	<b>18,649,524</b>	<b>3,555,038</b>	<b>22,204,562</b>
<b>II 経常費用</b>							
(1) <b>人件費</b>							
給料手当	1,527,628	1,145,721	2,291,443	2,291,443	7,256,235	381,907	7,638,142
法定福利費	175,455	131,591	263,183	263,183	833,412	43,864	877,276
<b>人件費計</b>	<b>1,703,083</b>	<b>1,277,312</b>	<b>2,554,626</b>	<b>2,554,626</b>	<b>8,089,647</b>	<b>425,771</b>	<b>8,515,418</b>
(2) <b>その他経費</b>							
謝金・出演料	0	0	1,710,438	30,000	1,740,438	0	1,740,438
広告宣伝費	0	0	0	0	0	545,064	545,064
旅費交通費	612,614	43,793	2,395,909	242,983	3,295,299	354,102	3,649,401
印刷制作費	0	75,806	193,422	731,909	1,001,137		1,001,137
発送配達費	5,779	19,880	33,306	137,880	196,845	285,633	482,478
備品消耗品費	0	0	0	0	0	235,368	235,368
会場設備費	0	0	0	1,940,370	1,940,370	0	1,940,370
リース保守代	0	0	0	0	0	293,328	293,328
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	1,005,480	1,005,480
雑費	85,581	10,762	554,005	25,440	675,788	208,040	883,828
<b>その他経費計</b>	<b>1,063,974</b>	<b>420,241</b>	<b>5,427,080</b>	<b>3,648,582</b>	<b>10,559,877</b>	<b>3,017,015</b>	<b>13,576,892</b>
<b>事業費計</b>	<b>2,767,057</b>	<b>1,697,553</b>	<b>7,981,706</b>	<b>6,203,208</b>	<b>18,649,524</b>	<b>3,442,786</b>	<b>22,092,310</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>112,252</b>	<b>112,252</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
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	167,010	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22,204,562円ですが、そのうち2,000,000円は訪問プログラムと楽器指導支援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20,204,562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	1,000,000	1,000,000	0	楽器指導支援助成金
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>2,000,000</b>	<b>2,000,000</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	15,443,871	0
<b>活動計算書計</b>	<b>15,443,871</b>	<b>0</b>