

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(3) 人材育 成・指導者育成 事業	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	ワークショップ	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	0
2. 受取寄付金	7,350,764	949,654	0	5,894,047	716,260	14,910,725	3,478,437	18,389,162
3. 受取助成金等	1,200,000	0	0	2,800,000	3,400,000	7,400,000	0	7,400,000
4. 事業収入	0	0	0	0	3,211,138	3,211,138	0	3,211,138
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	425	425
経常収益計	8,550,764	949,654	0	8,694,047	7,327,398	25,521,863	3,478,862	29,000,725
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	3,086,312	514,385		3,086,312	3,086,312	9,773,321	664,386	10,437,707
法定福利費	355,479	59,246		355,479	355,479	1,125,683	163,747	1,289,430
人件費計	3,441,791	573,631	0	3,441,791	3,441,791	10,899,004	828,133	11,727,137
(2) その他経費								
謝金・出演料	40,000	0	0	2,047,500	773,059	2,860,559	0	2,860,559
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	10,800	10,800
旅費交通費	4,000,771	0	0	2,407,936	1,214,678	7,623,385	508,522	8,131,907
印刷制作費	126,037	252,867	0	143,390	241,567	763,861	0	763,861
発送配達費	28,259	33,156	0	29,175	45,670	136,260	266,101	402,361
備品消耗品費	0	0	0	0	0	0	346,243	346,243
会場設備費	303,008	0	0	0	746,739	1,049,747	0	1,049,747
リース保守代	0	0	0	0	0	0	281,232	281,232
地代家賃	540,000	90,000	0	540,000	540,000	1,710,000	90,000	1,800,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	1,200	1,200
管理諸費	0	0	0	0	0	0	1,056,869	1,056,869
雑費	70,898	0	0	84,255	323,894	479,047	222,386	701,433
その他経費計	5,108,973	376,023	0	5,252,256	3,885,607	14,622,859	2,783,353	17,406,212
事業費計	8,550,764	949,654	0	8,694,047	7,327,398	25,521,863	3,611,486	29,133,349
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	△ 132,624	△ 132,624

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

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22,160,014円ですが、そのうち2,500,000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19,660,014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
一般財団法人日本児童教育振興財団	0	2,800,000	2,800,000	0	訪問プログラム助成金
一般財団法人日本メイスン財団	0	1,200,000	1,200,000	0	楽器指導支援プログラム助成金
公益財団法人関西・大阪21世紀協会	0	3,000,000	3,000,000	0	ICEP助成金
公益財団法人日本室内楽振興財団	0	400,000	400,000	0	ICEP(日本)助成金
合 計	0	7,400,000	7,400,000	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	18,389,162	0
活動計算書計	18,389,162	0