

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	5,505,161	696,581	0	3,181,720	0	9,383,462	3,882,264	13,265,726
3. 受取助成金等	1,500,000	0	0	4,300,000	3,687,000	9,487,000	0	9,487,000
4. 事業収入	0	0	0	0	1,221,297	1,221,297	1,795,978	3,017,275
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	20,037	20,037
経常収益計	7,005,161	696,581	0	7,481,720	4,908,297	20,091,759	5,698,279	25,790,038
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	2,108,550	351,425		2,108,550	2,108,550	6,677,075	351,425	7,028,500
法定福利費	364,383	60,730		364,383	364,383	1,153,879	60,730	1,214,609
人件費計	2,472,933	412,155	0	2,472,933	2,472,933	7,830,954	412,155	8,243,109
(2) その他経費								
謝金・出演料	0			2,368,390	458,519	2,826,909	0	2,826,909
広告宣伝費	0			0	0	0	21,600	21,600
旅費交通費	3,501,656			1,930,027	798,117	6,229,800	404,726	6,634,526
印刷制作費	10,800	171,746		43,200	189,822	415,568	0	415,568
発送配達費	111,765	22,680		58,471	62,937	255,853	238,225	494,078
備品消耗品費	164,730			0	0	164,730	209,415	374,145
会場設備費				0	317,670	317,670	0	317,670
リース保守代				0	0	0	304,668	304,668
地代家賃	540,000	90,000		540,000	540,000	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	1,102,320	1,102,320
雑費	203,277			68,699	68,299	340,275	221,218	561,493
その他経費計	4,532,228	284,426	0	5,008,787	2,435,364	12,260,805	2,594,172	14,854,977
事業費計	7,005,161	696,581	0	7,481,720	4,908,297	20,091,759	3,006,327	23,098,086
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	2,691,952	2,691,952

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

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25,790,038円ですが、そのうち9,487,000円は下記のように用途が特定されています。したがって、用途の制約されていない正味財産は16,303,038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
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
関西・大阪21世紀協会	0	2,800,000	2,800,000	0	ICEP助成金
全日本社会貢献団体機構	0	1,500,000	1,500,000	0	訪問プログラム助成金
日本メイスン財団	0	800,000	800,000	0	楽器指導支援プログラム助成金
国際交流基金	0	487,000	487,000	0	ICEPカンボジア助成金
ヤマト福祉財団	0	400,000	400,000	0	合同コンサート助成金
日本室内楽振興財団	0	300,000	300,000	0	ICEP日本助成金
はるやま財団	0	300,000	300,000	0	楽器指導支援プログラム助成金
ロームミュージックファンデーション	0	100,000	100,000	0	活動報告コンサート助成金
合 計	0	9,487,000	9,487,000	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	13,265,726	2,300,000
活動計算書計	13,265,726	2,300,000