

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	93,694	93,694	516,306	610,000
2. 受取寄付金	5,144,325	834,274	0	0	2,882,126	8,860,725	0	8,860,725
3. 受取助成金等	2,150,000	0	0	2,800,000	0	4,950,000	0	4,950,000
4. 事業収入	0	0	0	4,063,751	0	4,063,751	7,482,286	11,546,037
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	118	118
経常収益計	7,294,325	834,274	0	6,863,751	2,975,820	17,968,170	7,998,710	25,966,880
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	1,661,514	474,718	0	1,186,796	712,077	4,035,105	712,077	4,747,182
法定福利費	250,866	71,676	0	179,190	107,514	609,246	107,513	716,759
人件費計	1,912,380	546,394	0	1,365,986	819,591	4,644,351	819,590	5,463,941
(2) その他経費								
謝金・出演料	0	0	0	1,416,660	149,277	1,565,937	0	1,565,937
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	4,174,387	0	0	1,938,376	1,102,806	7,215,569	431,077	7,646,646
印刷制作費	0	117,480	0	39,862	86,283	243,625	0	243,625
発送配達費	1,660	0	0	226,362	56,406	284,428	259,919	544,347
備品消耗品費	0	0	0	0	0	0	435,407	435,407
会場設備費	0	0	0	0	396,000	396,000	0	396,000
リース保守代	0	0	0	0	0	0	198,000	198,000
地代家賃	546,000	156,000	0	390,000	234,000	1,326,000	234,000	1,560,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	103,000	103,000
管理諸費	0	0	0	0	0	0	1,427,360	1,427,360
修繕費	0	0	0	0	0	0	24,310	24,310
雑費	659,898	14,400	0	1,486,505	131,457	2,292,260	298,370	2,590,630
その他経費計	5,381,945	287,880	0	5,497,765	2,156,229	13,323,819	3,411,443	16,735,262
事業費計	7,294,325	834,274	0	6,863,751	2,975,820	17,968,170	4,231,033	22,199,203
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	3,767,677	3,767,677

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。

(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
ソニー音楽財団	0	550,000	550,000	0	楽器指導支援プログラム助成金
日本メイスン財団	0	1,150,000	1,150,000	0	楽器指導支援プログラム助成金
日本児童教育振興財団	0	2,500,000	2,500,000	0	訪問プログラム助成金
日本室内楽振興財団	0	150,000	150,000	0	訪問プログラム助成金
ロームミュージックファンデーション	0	300,000	300,000	0	訪問プログラム助成金
はるやま財団	300,000	0	300,000	0	楽器指導支援プログラム助成金
SOMPO福祉財団	0	700,000	0	700,000	楽器指導支援プログラム助成金
合 計	300,000	5,350,000	4,950,000	700,000	

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	8,860,725	0
活動計算書計	8,860,725	0