

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	960,000	960,000
2. 受取寄付金	5,958,714	980,593	0	6,850,270	4,390,821	18,180,398	5,003,314	23,183,712
3. 受取助成金等	4,250,000	0	0	800,000	200,000	5,250,000	0	5,250,000
4. 事業収入	0	0	0	0	0	0	6,303,400	6,303,400
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	174	174
経常収益計	10,208,714	980,593	0	7,650,270	4,590,821	23,430,398	12,266,888	35,697,286
II 経常費用								
(1) 人件費								
給料手当	2,253,047	643,728	0	1,609,320	965,592	5,471,687	965,591	6,437,278
法定福利費	185,588	53,025	0	132,563	79,538	450,714	79,537	530,251
人件費計	2,438,635	696,753	0	1,741,883	1,045,130	5,922,401	1,045,128	6,967,529
(2) その他経費								
謝金・出演料	0	0	0	1,040,200	67,967	1,108,167	0	1,108,167
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	160,385	160,385
旅費交通費	6,985,599	0	0	2,960,724	2,252,162	12,198,485	567,937	12,766,422
印刷制作費	0	114,840	0	78,100	260,792	453,732	0	453,732
発送配達費	1,738	0	0	160	120,884	122,782	9,142	131,924
備品消耗品費	0	0	0	0	0	0	691,839	691,839
会場設備費	96,800	0	0	1,166,949	542,450	1,806,199	0	1,806,199
リース保守代	0	0	0	0	0	0	181,500	181,500
地代家賃	591,500	169,000	0	422,500	253,500	1,436,500	253,500	1,690,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	2,480	2,480
管理諸費	0	0	0	0	0	0	1,134,100	1,134,100
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	94,442	0	0	239,754	47,936	382,132	994,989	1,377,121
その他経費計	7,770,079	283,840	0	5,908,387	3,545,691	17,507,997	3,995,872	21,503,869
事業費計	10,208,714	980,593	0	7,650,270	4,590,821	23,430,398	5,041,000	28,471,398
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	7,225,888	7,225,888

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
SOMPO福祉財団	700,000	0	700,000	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	楽器指導支援プログラム助成金
日本メイスン財団	0	1,050,000	1,050,000	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	600,000	600,000	0	訪問プログラム助成金
日本室内楽振興財団	0	200,000	200,000	0	訪問プログラム助成金
財)MRAハウス	0	200,000	200,000	0	2023ICEP助成金
はるやま財団	0	100,000	0	100,000	
合 計	700,000	4,650,000	5,250,000	100,000	

6. 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	23,183,712	1,000,000
活動計算書計	23,183,712	1,000,000