

財務諸表の注記

特定非営利活動法人にじいろクレヨン

令和4年 3月31日 現在

【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 2017年12月12日最終改正 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：什器備品とにじいろひろば防音工事、アトリエ倉庫、屋外テントは定額法
にじいろひろばの棚、キッチン取り付け工事、内装工事は定率法

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み経理方式によっています。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

科目	特定非営利活動に係る事業			事業費計	管理	合計
	東日本大震災被災児童支援の継続	子どもを見守るコミュニティ作り	子どもの健全育成			
【経常収益】						
【受取会費】						
正会員受取会費	920	6,579	2,790	10,289	2,711	13,000
賛助会員受取会費（個人）	41,678	298,076	126,410	466,164	122,836	589,000
賛助会員受取会費（団体）	3,892	27,834	11,804	43,530	11,470	55,000
【受取寄付金】						
受取寄付金	167,799	2,737,067	508,932	3,413,798	494,546	3,908,344
【受取助成金等】						
受取助成金	1,330,094	5,241,000	1,054,000	7,625,094	0	7,625,094
【事業収益】						
事業収益	12,000	5,022,000	3,866,576	8,900,576	0	8,900,576
【その他収益】						
受取利息	0	0	0	0	47	47
雑収益	0	0	0	0	30,500	30,500
経常収益計	1,556,383	13,332,556	5,570,512	20,459,451	662,110	21,121,561
【経常費用】						
(人件費)						
給料 手当	919,030	6,572,741	2,787,406	10,279,177	2,708,617	12,987,794
法定福利費	110,339	789,128	334,658	1,234,125	325,198	1,559,323
通勤費	13,185	94,296	39,990	147,471	38,859	186,330
福利厚生費	2,315	16,556	15,777	34,648	6,823	41,471
人件費計	1,044,869	7,472,721	3,177,831	11,695,421	3,079,497	14,774,918
(その他経費)						
業務委託費	26,680	190,809	80,919	298,408	78,632	377,040
諸謝金	0	114,660	293,254	407,914	0	407,914
印刷製本費	42,515	492,814	150,476	685,805	126,785	812,590
旅費交通費	689	52,823	242,715	296,227	2,031	298,258
広告宣伝費	906	6,480	12,748	20,134	2,670	22,804
車両費	4,949	339,995	15,010	359,954	14,586	374,540
通信運搬費	13,254	486,680	103,617	603,551	79,430	682,981
新聞図書費	0	0	7,040	7,040	0	7,040
消耗品費	22,534	247,338	174,213	444,085	99,633	543,718
修繕費	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	270,512	270,512
設備費	0	102,136	0	102,136	0	102,136
材料費	118	71,639	136,979	208,736	346	209,082
水道光熱費	2,387	151,004	7,241	160,632	12,919	173,551
地代家賃	21,172	2,231,016	64,214	2,316,402	79,998	2,396,400
会場使用料	2,835	23,160	202,263	228,258	15,162	243,420
保険料	0	227,702	6,000	233,702	0	233,702
諸会費	354	10,530	1,073	11,957	11,043	23,000
租税公課	0	0	0	0	19,650	19,650
研修費	0	1,012	24,829	25,841	417	26,258
支払手数料	0	0	0	0	23,322	23,322
支払寄付金	708	5,061	2,146	7,915	2,085	10,000
雑費	0	0	0	0	0	0
その他経費計	139,101	4,754,859	1,524,737	6,418,697	839,221	7,257,918
合計	1,183,970	12,227,580	4,702,568	18,114,118	3,918,718	22,032,836

※法定福利費等の全事業共通部分については従事時間割合により費用を按分しています。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (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
石巻市移動型プレーパーク支援事業補助金	0	35,000	35,000	0	東日本大震災被災児童支援の継続
子どもゆめ基金	0	53,094	53,094	0	東日本大震災被災児童支援の継続
公益財団法人東日本復興支援財団2021年度(1年目)子どもサポート基金(活動)	0	4,140,000	4,140,000	0	東日本大震災被災児童支援の継続(3割) 子どもを見守るコミュニティ作り(7割)
石巻市中心の復興事業補助金	0	2,000,000	2,000,000	0	子どもを見守るコミュニティ作り
令和3年度地域子育て支援拠点事業 石巻市業務委託	0	5,000,000	5,000,000	0	子どもを見守るコミュニティ作り
宮城県共同募金会 赤い羽根共同募金 「みやぎチャレンジプロジェクト」	1,655,000	1,537,000	1,655,000	1,537,000	子どもを見守るコミュニティ作り
公益財団法人JKA 「競輪とオートレースの補助事業」	0	343,000	343,000	0	子どもを見守るコミュニティ作り
2021年度 ドコモ市民活動団体助成事業	0	1,000,000	1,000,000	0	子どもの健全育成
一般社団法人ポジティブ・ディシプリンコミュニティ	0	54,000	54,000	0	子どもの健全育成
合計	1,655,000	14,162,094	14,280,094	1,537,000	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	今期減価償却額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(有形固定資産)							
建物(内装工事)	97,979	0	0	97,979	△ 13,031	△ 115,052	84,948
建物(防音工事)	1,396,500	0	0	1,396,500	△ 100,700	△ 604,200	1,295,800
建物(アトリエ倉庫)	182,970	0	0	182,970	△ 13,039	△ 51,069	169,931
建物付属設備(キッチン)	587,866	0	0	587,866	△ 78,186	△ 571,165	509,680
建物付属設備(棚)	127,127	0	0	127,127	△ 16,907	△ 149,280	110,220
什器 備品(コピー機)	45,000	0	0	45,000	△ 44,999	△ 539,999	1
什器 備品(屋外テント)	0	219,000	0	219,000	△ 3,650	△ 3,650	215,350
車両運搬具	1	0	1	0	0	0	0
(投資その他の資産)							
差入保証金	718,000	0	0	718,000	0	0	718,000
リサイクル預託金	19,230	0	19,230	0	0	0	0
合計	3,174,673	219,000	19,231	3,374,442	△ 270,512	△ 2,034,415	3,103,930

※什器備品(コピー機)は備忘価額の1円を貸借対照表と財産目録に計上しています。