

財務諸表の注記

特定非営利活動法人にじいろクレヨン

平成31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。

[税込] (単位：円)

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】						
賛助会員受取会費	0	0	0	0	1,273,000	1,273,000
【受取寄付金】						
受取寄付金	0	0	0	0	2,286,513	2,286,513
【受取助成金等】						
受取助成金	4,272,800	8,808,000	2,238,347	15,319,147	3,829,787	19,148,934
【事業収益】						
事業収益	199,600	13,062,247	3,128,773	16,390,620	0	16,390,620
【その他収益】						
受取 利息	0	0	0	0	40	40
経常収益 計	4,472,400	21,870,247	5,367,120	31,709,767	7,389,340	39,099,107
【経常費用】						
(人件費)						
給料 手当	6,508,644	6,532,644	4,339,096	17,380,384	4,339,096	21,719,480
法定福利費	730,597	730,597	487,064	1,948,258	487,064	2,435,322
通 勤 費	91,137	91,137	60,758	243,032	60,758	303,790
福利厚生費	33,603	39,132	32,402	105,137	22,402	127,539
人件費計	7,363,981	7,393,510	4,919,320	19,676,811	4,909,320	24,586,131
(その他経費)						
業務委託費	126,352	126,353	84,235	336,940	84,235	421,175
諸 謝 金	145,000	968,317	20,000	1,133,317	20,000	1,153,317
印刷製本費	135,402	271,887	258,826	666,115	41,526	707,641
旅費交通費	100,743	614,134	133,090	847,967	39,030	886,997
広告宣伝費	25,905	80,552	17,269	123,726	17,269	140,995
車 両 費	154,440	268,071	0	422,511	0	422,511
通信運搬費	264,737	707,293	116,793	1,088,823	67,303	1,156,126
新聞図書費	793	793	3,829	5,415	1,329	6,744
消耗品 費	52,131	344,228	87,154	483,513	43,956	527,469
修 繕 費	320,220	320,220	213,480	853,920	213,480	1,067,400
減価償却費	0	0	0	0	386,558	386,558
設備費	46,993	131,532	14,753	193,278	14,753	208,031
材料費	26,172	363,840	198,901	588,913	8,688	597,601
水道光熱費	269,165	213,185	31,766	514,116	31,646	545,762
地代 家賃	1,910,601	2,791,813	204,401	4,906,815	204,401	5,111,216
会場使用料	22,650	129,200	72,300	224,150	10,000	234,150
保 険 料	88,161	214,729	17,574	320,464	17,574	338,038
諸 会 費	600	5,600	400	6,600	400	7,000
租税 公課	90	186,700	60	186,850	3,260	190,110
研 修 費	2,400	58,900	6,100	67,400	1,600	69,000
支払手数料	0	48,877	0	48,877	44,932	93,809
雑 費	18	18	482	518	12	530
その他経費計	3,692,573	7,846,242	1,481,413	13,020,228	1,251,952	14,272,180
合計	11,056,554	15,239,752	6,400,733	32,697,039	6,161,272	38,858,311

【使途等が制約された寄付等の内訳】

使途が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。

[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
みやぎ地域復興支援助成金	0	5,341,000	5,341,000	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2016年度3年子どもサポート基金(活動)	0	3,650,000	3,650,000	0	子どもを見守るコミュニティ作り
2018年度「積水ハウスマッチングプログラム」助成	0	950,000	950,000	0	子どもを見守るコミュニティ作り
住友商事東日本再生フォローアップ・プログラム2018	0	4,500,000	4,500,000	0	子どもを見守るコミュニティ作り
石巻市心の復興事業補助金	0	1,910,000	1,910,000	0	子どもを見守るコミュニティ作り
平成30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
平成30年度東松島市放課後子ども教室運営業務委託	0	3,097,521	3,097,521	0	子どもを見守るコミュニティ作り
あけぼの北地区自治会設立サポート業務	0	2,786,526	2,786,526	0	子どもを見守るコミュニティ作り
公益財団法人東日本復興支援財団2018年度子どもサポート基金(資金調達)	0	1,540,000	1,540,000	0	子どもの健全育成
東日本大震災現地NPO応援基金大和証券フェニックスジャパン・プログラム	0	2,580,000	1,257,934	1,322,066	子どもの健全育成 期末残高の1,322,066円は来期分として貸借対照表と財産目録の前受金に計上しています。
合計	0	31,355,047	30,032,981	1,322,066	

【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)	150,338	0	0	150,338	△ 19,994	△ 69,656	130,344
建物(防音工事)	1,698,600	0	0	1,698,600	△ 100,700	△ 302,100	1,597,900
建物(アトリエ倉庫)	0	221,000	0	221,000	△ 11,952	△ 11,952	209,048
建物付属設備(キッチン)	902,027	0	0	902,027	△ 119,969	△ 417,942	782,058
建物付属設備(棚)	195,064	0	0	195,064	△ 25,943	△ 90,379	169,121
什器 備品(コピー機)	369,000	0	0	369,000	△ 108,000	△ 279,000	261,000
(投資その他の資産)							
差入保証金	1,318,000	0	600,000	718,000	0	0	718,000
リサイクル預託金	19,230	0	0	19,230	0	0	19,230
合計	4,652,259	221,000	600,000	4,273,259	△ 386,558	△ 1,171,029	3,886,701

※車両運搬具は備忘価額の2円を貸借対照表と財産目録に計上しています。