

## 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2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	子どもを守るコミュニティ作り	子どもの健全育成			
<b>【経常収益】</b>						
<b>【受取会費】</b>						
正会員受取会費	0	0	0	0	23,000	23,000
賛助会員受取会費（個人）	0	0	0	0	648,780	648,780
賛助会員受取会費（団体）	0	0	0	0	35,000	35,000
ボランティア受取入金	0	0	0	0	2,000	2,000
<b>【受取寄付金】</b>						
受取寄付金	0	1,737,700	0	1,737,700	2,078,005	3,815,705
<b>【受取助成金等】</b>						
受取助成金	78,000	10,150,000	6,753,824	16,981,824	0	16,981,824
<b>【事業収益】</b>						
事業収益	476,684	5,143,640	3,869,048	9,489,372	0	9,489,372
<b>【その他収益】</b>						
受取 利息	0	0	0	0	75	75
経常収益 計	554,684	17,031,340	10,622,872	28,208,896	2,786,860	30,995,756
<b>【経常費用】</b>						
(人件費)						
給料 手当	4,103,587	6,155,381	6,155,381	16,414,350	4,103,587	20,517,937
法定福利費	526,766	790,150	790,150	2,107,066	526,766	2,633,832
通勤費	74,116	111,174	111,174	296,464	74,116	370,580
福利厚生費	11,175	16,763	16,763	44,702	11,175	55,877
人件費計	4,715,645	7,073,468	7,073,468	18,862,581	4,715,644	23,578,225
(その他経費)						
業務委託費	30,240	45,360	45,360	120,960	207,130	328,090
諸謝金	0	371,450	0	371,450	620,000	991,450
印刷製本費	0	263,330	250	263,580	160,691	424,271
旅費交通費	400	356,512	40,840	397,752	249,416	647,168
広告宣伝費	1,000	1,500	1,600	4,100	9,168	13,268
車両費	0	409,975	0	409,975	0	409,975
通信運搬費	17,301	483,826	105,247	606,374	202,765	809,139
新聞図書費	0	0	1,028	1,028	0	1,028
消耗品費	55,515	253,002	99,925	408,442	50,280	458,722
修繕費	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	365,580	365,580
設備費	1,311	28,355	4,407	34,073	1,311	35,384
材料費	1,080	122,316	210,012	333,408	0	333,408
水道光熱費	144,029	137,372	7,358	288,759	2,105	290,864
地代家賃	622,045	1,869,290	15,068	2,506,403	93,758	2,600,161
会場使用料	16,200	47,238	71,044	134,482	2,160	136,642
保険料	0	320,830	0	320,830	0	320,830
諸会費	2,000	3,000	3,000	8,000	2,000	10,000
租税公課	500	53,250	750	54,500	2,400	56,900
研修費	0	9,600	18,000	27,600	44,000	71,600
支払手数料	0	0	0	0	28,353	28,353
支払寄付金	2,000	3,000	3,000	8,000	2,000	10,000
雑費	2,846	3,906	5,502	12,254	997	13,251
その他経費計	896,468	4,783,111	632,390	6,311,969	2,044,115	8,356,083
合計	5,612,113	11,856,579	7,705,858	25,174,550	6,759,759	31,934,308

【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
石巻市移動型プレーパーク支援事業補助金	0	78,000	78,000	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(4年目) 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
住友商事東日本再生 フォローアップ・プログラム2018 (2年目)	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
平成31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」	0	1,737,700	0	1,737,700	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(2年目) 子どもサポート基金(資金調達)	0	1,640,000	1,640,000	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	1,322,066	3,985,682	3,791,758	193,924	子どもの健全育成 期末残高の193,924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	1,322,066	22,591,382	20,659,758	1,931,624	

【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)	130,344	0	0	130,344	△ 17,335	△ 86,991	113,009
建物(防音工事)	1,597,900	0	0	1,597,900	△ 100,700	△ 402,800	1,497,200
建物(アトリエ倉庫)	209,048	0	0	209,048	△ 13,039	△ 24,991	196,009
建物付属設備(キッチン)	782,058	0	0	782,058	△ 104,013	△ 402,800	678,045
建物付属設備(棚)	169,121	0	0	169,121	△ 22,493	△ 112,872	146,628
什器 備品(コピー機)	261,000	0	0	261,000	△ 108,000	△ 387,000	153,000
車両運搬具	2	0	1	1	0	0	1
(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	0	19,230	0	0	19,230
合計	3,886,703	0	1	3,886,702	△ 365,580	△ 1,417,454	3,521,122

※車両運搬具は備忘価額の1円を貸借対照表と財産目録に計上しています。