

計算書類の注記

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 棚卸資産(書籍)の評価基準は原価基準を適用し、評価方法は総平均法によっています。
 (2) 固定資産の減価償却の方法
 固定資産は、定額法で償却をしています。
 (3) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込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 | 子どもにやさしいまちづくり推進事業 | 里親養育支援事業 | 千賀投手寄付プロジェクト | 子どもの居場所づくり事業 | | | 【助成】子どもアドボカシー事業 | 子ども・NPO調査研究・子ども白書事業 | 広報・情報提供事業 | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | | | | 居場所の人材養成事業 | 若者のぶらっとホームサポート事業 | 【助成】子どもが輝きとど返す居場所づくり事業 | | | | | | |
| I 経常収益 | | | | | | | | | | | | |
| 受取会費 | | | | | | | | | | 0 | 960,000 | 960,000 |
| 受取寄付金 | 150,000 | 0 | 7,102,800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,835,000 | 0 | 10,087,800 | 1,024,141 | 11,111,941 |
| 受取助成金等 | 0 | 0 | 2,382,468 | 0 | 0 | 425,047 | 4,217,002 | 0 | 0 | 7,024,517 | 0 | 7,024,517 |
| 事業収益 | 139,847 | 30,893 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,694,200 | 63,500 | 0 | 1,928,440 | 0 | 1,928,440 |
| 委託事業収益 | 0 | 5,670,150 | 276,100 | 1,746,900 | 0 | 550,000 | 0 | 0 | 0 | 8,243,150 | 0 | 8,243,150 |
| 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,240 | 0 | 0 | 1,240 | 2,074,875 | 2,076,115 |
| 経常収益計 | 289,847 | 5,701,043 | 9,485,268 | 276,100 | 1,746,900 | 425,047 | 6,461,202 | 2,899,740 | 0 | 27,285,147 | 4,059,016 | 31,344,163 |
| II 経常費用 | | | | | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | | | | | |
| 事務局給与、通勤手当 | 156,537 | 3,287,278 | 704,417 | 234,806 | 547,880 | 78,269 | 1,721,907 | 391,343 | 78,279 | 7,200,716 | 626,136 | 7,826,852 |
| 福利厚生費 | 21,276 | 446,802 | 95,743 | 31,914 | 74,467 | 10,638 | 234,039 | 53,191 | 10,638 | 978,708 | 85,106 | 1,063,814 |
| 役員報酬(業務) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 810,000 | 810,000 |
| 役員通勤手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 85,340 | 85,340 |
| 事業責任費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 380,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 380,000 | 0 | 380,000 |
| アルバイト賃金 | 0 | 174,750 | 22,500 | 0 | 342,760 | 0 | 10,000 | 0 | 0 | 550,010 | 0 | 550,010 |
| 人件費計 | 177,813 | 3,908,830 | 822,660 | 266,720 | 1,345,107 | 88,907 | 1,965,946 | 444,534 | 88,917 | 9,109,434 | 1,606,582 | 10,716,016 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | | | | | |
| 会議費 | 13,375 | 21,100 | 0 | 0 | 8,293 | 0 | 63,012 | 0 | 4,680 | 110,460 | 50,770 | 161,230 |
| 諸謝金 | 21,511 | 301,895 | 11,136 | 0 | 76,000 | 341,713 | 2,975,981 | 114 | 0 | 3,728,350 | 22,274 | 3,750,624 |
| 旅費交通費 | 5,510 | 181,818 | 2,010 | 0 | 43,252 | 30,703 | 89,834 | 0 | 0 | 353,127 | 0 | 353,127 |
| 研修費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 331,990 | 0 | 0 | 331,990 | 0 | 331,990 |
| 事務所費 | 23,581 | 495,210 | 106,116 | 35,372 | 82,535 | 11,791 | 259,396 | 58,954 | 11,791 | 1,084,746 | 94,326 | 1,179,072 |
| 通信運搬費 | 6,886 | 200,233 | 235,000 | 8,064 | 25,524 | 2,921 | 130,073 | 169,248 | 48,833 | 826,782 | 21,505 | 848,287 |
| 消耗品費 | 20,117 | 319,469 | 1,254,065 | 11,562 | 79,351 | 8,855 | 307,139 | 0 | 7,054 | 2,007,612 | 26,360 | 2,033,972 |
| 広報宣伝費 | 15,988 | 223,610 | 9,109 | 0 | 0 | 0 | 35,020 | 100,000 | 40,315 | 424,042 | 0 | 424,042 |
| 業務委託費 | 0 | 22,000 | 330,000 | 0 | 99,000 | 0 | 857,300 | 0 | 0 | 1,308,300 | 82,163 | 1,390,463 |
| 図書資料・冊子原価 | 0 | 4,070 | 0 | 0 | 0 | 0 | 57,628 | 1,230,498 | 0 | 1,292,196 | 6,669 | 1,298,865 |
| 渉外費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,194 | 3,194 |
| 支払手数料 | 55 | 10,854 | 783,398 | 0 | 7,440 | 1,870 | 13,713 | 428,890 | 110 | 1,246,330 | 30,714 | 1,277,044 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,000 | 6,120 | 0 | 0 | 0 | 48,120 | 9,070 | 57,190 |
| 諸会費 | 0 | 7,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,000 | 11,883 | 18,883 |
| 租税公課 | 0 | 10,600 | 200 | 0 | 1,000 | 0 | 200 | 0 | 0 | 12,000 | 2,762 | 14,762 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300 | 300 |
| 雑損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,255 | 2,255 |
| 法人税 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71,000 | 71,000 |
| その他経費計 | 107,023 | 1,797,859 | 2,731,034 | 54,998 | 464,395 | 403,973 | 5,121,286 | 1,987,704 | 112,783 | 12,781,055 | 435,245 | 13,216,300 |
| 経常費用計 | 284,836 | 5,706,689 | 3,553,694 | 321,718 | 1,809,502 | 492,880 | 7,087,232 | 2,432,238 | 201,700 | 21,890,489 | 2,041,827 | 23,932,316 |
| 当期経常増減額 | 5,011 | ▲ 5,646 | 5,931,574 | ▲ 45,618 | ▲ 62,602 | ▲ 67,833 | ▲ 626,030 | 467,502 | ▲ 201,700 | 5,394,658 | 2,017,189 | 7,411,847 |

3. 使途等が制約された寄付等の内訳
 使途等が制約された寄付等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。
 当法人の正味財産は11,454,714円ですが、そのうち5,931,574円はネクストダイアログ・プロジェクト、890,090円は子ども白書事業に使用される財産です。
 したがって、使途が制約されていない正味財産は4,633,050円です。

| 内 容 | 前期繰越額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 次期繰越額 | |
|----------------------|----------|------------------|------------------|------------------|--|
| ネクストダイアログ・プロジェクト | 0 | 6,321,492 | 389,918 | 5,931,574 | GIFT FOR FUKUOKA KIDS PROJECTによる寄付 |
| ふくおか子ども白書クラウドファンディング | 0 | 2,785,000 | 1,894,910 | 890,090 | クラウドファンディングによる寄付 |
| パブリックリソース財団J-coin基金 | 0 | 1,618,203 | 1,618,203 | 0 | 助成金の総額は2,000,000円 当期増加額との差額381,797円は前受金として貸借対照表に計上 |
| READYFOR休眠預金活用緊急支援 | 0 | 764,265 | 764,265 | 0 | 助成金(1回目)の総額は1,566,000円 当期増加額との差額801,735円は前受金として貸借対照表に計上 |
| 合 計 | 0 | 9,106,492 | 4,667,296 | 6,821,664 | |