

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 まちづくりネット ワーキング	里親養育支援	ネクスト ダイアログ プロジェクト	若者のぶらっと ホームサポート	【助成】 子どもの権利 シェアプロジェクト	子ども・NPO 調査研究・ 子ども白書	広報・情報提供	地域活動調査	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>											
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,062,500	1,062,500
受取寄付金	0	0	0	0	0	30,000	0	0	30,000	1,299,305	1,329,305
受取助成金等	161,840	0	2,506,908	0	4,651,586	0	0	0	7,320,334	0	7,320,334
委託事業収益	0	5,650,150	0	2,221,000	0	0	0	297,000	8,168,150	0	8,168,150
事業収益	123,000	1,200	0	0	1,139,538	670,881	1,200	0	1,935,819	0	1,935,819
その他収益	0	0	0	0	4,499	41,195	0	0	45,694	221,889	267,583
<b>経常収益計</b>	<b>284,840</b>	<b>5,651,350</b>	<b>2,506,908</b>	<b>2,221,000</b>	<b>5,795,623</b>	<b>742,076</b>	<b>1,200</b>	<b>297,000</b>	<b>17,499,997</b>	<b>2,583,694</b>	<b>20,083,691</b>
<b>II 経常費用</b>											
<b>(1) 人件費</b>											
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,080,000	1,080,000
事務局給与手当	431,347	3,493,910	1,621,401	690,155	1,470,000	258,808	86,269	172,539	8,224,429	402,509	8,626,938
事業責任費	0	0	0	295,000	0	0	0	0	295,000	0	295,000
アルバイト賃金	0	103,136	0	367,000	11,500	0	0	0	481,636	0	481,636
法定福利費	53,297	431,709	95,935	85,276	159,892	31,978	10,659	21,319	890,066	175,881	1,065,947
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,308	25,308
<b>人件費計</b>	<b>484,644</b>	<b>4,028,754</b>	<b>1,717,336</b>	<b>1,437,431</b>	<b>1,641,392</b>	<b>290,787</b>	<b>96,929</b>	<b>193,858</b>	<b>9,891,131</b>	<b>1,683,698</b>	<b>11,574,829</b>
<b>(2) その他経費</b>											
旅費交通費	8,420	137,606	8,745	12,660	125,632	1,880	0	1,050	295,993	32,691	328,684
研修費	0	16,000	3,000	0	0	0	0	0	19,000	0	19,000
事務所費	66,174	536,011	198,000	105,879	240,000	39,705	13,235	26,470	1,225,473	98,824	1,324,297
通信運搬費	15,254	300,280	108,522	24,809	143,228	151,198	50,212	6,055	799,558	49,950	849,508
会議費	600	35,599	0	850	214,783	1,600	0	0	253,432	2,650	256,082
諸謝金	66,137	474,938	80,000	15,000	1,266,500	10,000	0	10,500	1,923,075	32,274	1,955,349
消耗品費	13,022	142,909	324,982	82,203	200,418	15,148	2,604	5,841	787,126	42,971	830,097
図書資料・冊子原価	0	1,782	1,584	0	12,359	416,346	0	0	432,071	28,160	460,231
支払手数料	1,695	6,918	3,950	4,810	154,335	250	220	165	172,343	48,923	221,266
広報宣伝費	0	3,380	6,365	83,110	42,555	76,059	26,400	0	237,869	3,640	241,509
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,731	1,731
減価償却費	0	151,808	0	0	133,380	0	0	0	285,188	0	285,188
諸会費	0	7,000	0	0	0	0	0	0	7,000	11,375	18,375
雑費	0	0	0	918	0	0	0	0	918	5,355	6,273
業務委託費	77,000	0	669,500	0	709,500	0	0	0	1,456,000	108,545	1,564,545
租税公課	0	11,150	0	1,000	0	0	0	0	12,150	5,563	17,713
保険料	0	0	0	51,000	0	0	0	0	51,000	18,000	69,000
賃借料	0	0	0	420,238	0	0	0	0	420,238	0	420,238
印刷製本費	55,000	0	56,100	2,330	145,250	0	0	0	258,680	0	258,680
<b>その他経費計</b>	<b>303,302</b>	<b>1,825,380</b>	<b>1,460,747</b>	<b>804,807</b>	<b>3,387,940</b>	<b>712,185</b>	<b>92,671</b>	<b>50,080</b>	<b>8,637,114</b>	<b>490,652</b>	<b>9,127,766</b>
<b>経常費用計</b>	<b>787,946</b>	<b>5,854,135</b>	<b>3,178,084</b>	<b>2,242,238</b>	<b>5,029,332</b>	<b>1,169,193</b>	<b>189,600</b>	<b>243,938</b>	<b>18,528,245</b>	<b>2,174,350</b>	<b>20,702,595</b>
法人税									0	71,000	71,000
雑損失						166,221			166,221	0	166,221
<b>当期経常増減額</b>	<b>▲ 503,106</b>	<b>▲ 202,785</b>	<b>▲ 671,176</b>	<b>▲ 21,238</b>	<b>766,291</b>	<b>▲ 427,117</b>	<b>▲ 188,400</b>	<b>53,062</b>	<b>▲ 1,194,469</b>	<b>338,344</b>	<b>▲ 856,125</b>

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10,201,124円ですが、そのうち5,260,398円はネクストダイアログ・プロジェクト、462,973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4,477,853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	5,931,574	0	671,176	5,260,398	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	890,090	0	427,117	462,973	クラウドファンディングによる寄付
2021年度日本財団通常助成	0	4,651,586	4,651,586	0	助成金の総額は5,930,000円 2022年9月までの延長手続きを実施済 当期増加額との差額は1,278,414円は前受金として貸借対照表に計上
<b>合 計</b>	<b>6,821,664</b>	<b>4,651,586</b>	<b>5,749,879</b>	<b>5,723,371</b>	