

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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて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	三菱プロボノプロジェ クト	さくらの実り基金	事業部門計	管理部門	合計	
					2021	2022								
I 経常収益														
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,123,000	1,123,000	
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	10,000	0	0	35,000,000	35,010,000	376,879	35,386,879	
受取助成金等	0	0	0	0	1,278,414	4,299,073	0	0	757,876	0	6,335,363	0	6,335,363	
委託事業収益	0	5,694,150	0	2,530,220	0	0	0	0	0	0	8,224,370	0	8,224,370	
事業収益	19,000	4,950	0	44,780	0	1,111,302	152,197	0	0	0	1,332,229	0	1,332,229	
その他収益	0	0	0	0	0	0	8,124	0	0	0	8,124	424,129	432,253	
経常収益計	19,000	5,699,100	0	2,575,000	1,278,414	5,410,375	170,321	0	757,876	35,000,000	50,910,086	1,924,008	52,834,094	
II 経常費用														
(1) 人件費														
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600,000	600,000	
事務局給与手当	320,600	2,885,400	128,240	577,080	0	1,090,040	64,120	128,240	128,240	64,120	5,386,080	1,025,920	6,412,000	
事業責任費	0	0	0	568,500	0	0	0	0	0	0	568,500	0	568,500	
通勤手当	20,593	185,337	8,237	37,067	0	70,016	4,119	8,237	8,237	4,119	345,962	65,898	411,860	
アルバイト賃金	0	104,500	0	364,250	0	5,000	0	0	0	0	473,750	0	473,750	
法定福利費	40,832	367,484	16,333	73,497	0	138,827	8,166	16,333	16,333	8,166	685,969	130,661	816,630	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,158	18,158	
人件費計	382,025	3,542,721	152,810	1,620,394	0	1,303,883	76,405	152,810	152,810	76,405	7,460,262	1,840,636	9,300,898	
(2) その他経費														
旅費交通費	3,124	47,955	3,850	6,835	1,562	119,831	0	0	263,640	1,236	448,033	31,082	479,115	
研修費	0	20,200	0	0	0	0	0	0	0	0	20,200	0	20,200	
事務所費	57,385	516,465	22,954	103,293	0	211,028	11,477	22,954	22,954	11,477	979,988	167,713	1,147,701	
通信運搬費	12,227	219,405	25,779	23,458	2,604	168,779	14,777	21,774	28,326	2,345	519,474	37,526	557,000	
会議費	7,600	38,250	0	399	0	394,020	0	0	70,134	0	510,403	16,750	527,153	
諸謝金	10,500	420,273	0	55,000	0	1,429,318	30,000	0	144,782	36,000	2,125,873	56,000	2,181,873	
消耗品費	8,779	104,942	537,977	87,703	99,601	192,978	1,756	3,512	23,512	1,756	1,062,515	28,093	1,090,608	
図書資料・冊子原価	0	0	0	0	21,999	8,285	72,408	0	0	0	102,692	0	102,692	
支払手数料	165	5,290	1,100	6,185	2,200	15,965	55	0	1,155	3,740	35,855	552,399	588,254	
広報宣伝費	1,840	7,236	0	0	56,510	105,800	0	19,690	17,530	0	208,606	0	208,606	
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,756	9,756	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,500	12,500	
諸会費	0	21,000	0	0	0	0	0	0	0	0	21,000	27,500	48,500	
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	960	960	
業務委託費	0	355,000	0	0	2,350,078	824,040	0	0	217,000	0	3,746,118	9,020	3,755,138	
租税公課	0	10,000	0	1,000	0	0	0	0	0	0	11,000	37,760	48,760	
保険料	0	15,568	0	51,000	0	0	0	0	0	0	66,568	0	66,568	
賃借料	0	0	0	463,845	0	0	0	0	0	0	463,845	0	463,845	
印刷製本費	0	2,350	0	86,560	55,960	88,748	0	0	0	0	233,618	0	233,618	
その他経費計	101,620	1,783,934	591,659	885,279	2,590,514	3,558,792	130,473	67,929	789,032	56,554	10,555,788	987,059	11,542,847	
経常費用計	483,645	5,326,655	744,470	2,505,672	2,590,514	4,862,675	206,878	220,739	941,842	132,959	18,016,049	2,827,696	20,843,745	
当期経常増減額	▲ 464,645	372,446	▲ 744,470	69,328	▲ 1,312,100	547,700	▲ 36,557	▲ 220,739	▲ 183,966	34,867,041	32,894,037	▲ 903,688	31,990,349	

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42,120,573円ですが、そのうち4,515,928円はネクストダイアログ・プロジェクト、426,416円は子ども白書事業、34,867,031円はさくらの実り基金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2,311,198円です。

(単位：円)

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	5,260,398	0	744,470	4,515,928	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	462,973	0	36,557	426,416	クラウドファンディングによる寄付
さくらの実り基金	0	35,000,000	132,959	34,867,041	個人ドナーによる寄付
2022年度日本財団通常助成	0	4,299,073	4,299,073	0	助成金の総額は4,860,000円 2023年9月までの延長手続きを実施済 当期増加額との差額560,927円は前受金として貸借対照表に計上
合 計	5,723,371	39,299,073	5,213,059	39,809,385	

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						

器具備品	315,000	0	0	315,000	314,999	1
無形固定資産						
商標権	0	255,000	0	255,000	12,500	242,500
投資その他の資産						
さくらの実り基金事業用特定資産	0	35,000,000	132,959	34,867,041		34,867,041
合計	315,000	35,255,000	132,959	35,437,041	327,499	35,109,542