

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ク	里親養育支援	ネクストダイアログプロジェクト	子ども・NPO調査研究・子ども白書	さくらの実り基金	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	960,500	960,500
受取寄付金	0	0	0	52,500	0	52,500	363,782	416,282
受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0	0
委託事業収益	0	5,821,200	0	0	0	5,821,200	0	5,821,200
事業収益	0	0	0	12,531	0	12,531	4,400	16,931
その他収益	0	0	0	13	0	13	42,116	42,129
<b>経常収益計</b>	<b>0</b>	<b>5,821,200</b>	<b>0</b>	<b>65,044</b>	<b>0</b>	<b>5,886,244</b>	<b>1,370,798</b>	<b>7,257,042</b>
<b>II 経常費用</b>								
<b>(1) 人件費</b>								
役員報酬	0	0	0	0	0	0	420,000	420,000
事務局給与手当	0	3,207,930	36,454	18,227	291,630	3,554,241	91,134	3,645,375
事業責任費	0	0	0	0	0	0	0	0
通勤手当	0	244,517	2,779	1,389	22,229	270,914	6,946	277,860
アルバイト賃金	0	203,170	0	0	0	203,170	0	203,170
法定福利費	0	627,628	7,132	3,567	57,057	695,384	17,830	713,214
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	15,214	15,214
<b>人件費計</b>	<b>0</b>	<b>4,283,245</b>	<b>46,365</b>	<b>23,183</b>	<b>370,916</b>	<b>4,723,709</b>	<b>551,124</b>	<b>5,274,833</b>
<b>(2) その他経費</b>								
旅費交通費	0	124,888	0	7,974	0	132,862	30,392	163,254
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0
事務所費	0	218,867	2,487	1,244	19,897	242,495	6,218	248,713
通信運搬費	0	367,747	1,578	789	12,629	382,743	3,945	386,688
会議費	0	0	0	0	0	0	4,250	4,250
諸謝金	0	353,456	0	5,568	110,000	469,024	22,700	491,724
消耗品費	0	187,315	680	7,068	10,880	205,943	3,400	209,343
図書資料・冊子原	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	4,723	0	55	3,080	7,858	329,421	337,279
広報宣伝費	0	10,000	0	17,935	0	27,935	0	27,935
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	25,000	25,000
設備費	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	11,000	0	0	0	11,000	14,000	25,000
雑費	0	360	0	0	0	360	190	550
業務委託費	0	257,282	0	0	0	257,282	0	257,282
予備費	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	1,800	0	0	0	1,800	1,619,550	1,621,350
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	15,240	0	0	1,850	17,090	7,445	24,535
支払助成金	0	0	0	0	1,400,000	1,400,000	0	1,400,000
<b>その他経費計</b>	<b>0</b>	<b>1,552,678</b>	<b>4,745</b>	<b>40,633</b>	<b>1,558,336</b>	<b>3,156,392</b>	<b>2,066,511</b>	<b>5,222,903</b>
<b>経常費用計</b>	<b>0</b>	<b>5,835,923</b>	<b>51,110</b>	<b>63,816</b>	<b>1,929,252</b>	<b>7,880,101</b>	<b>2,617,635</b>	<b>10,497,736</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>0</b>	<b>▲ 14,723</b>	<b>▲ 51,110</b>	<b>1,228</b>	<b>▲ 1,929,252</b>	<b>▲ 1,993,857</b>	<b>▲ 1,246,837</b>	<b>▲ 3,240,694</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34,268,054円ですが、そのうち270,722円は子ども白書事業、32,391,732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1,605,600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	3,346,496	0	3,346,496	0	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	334,538	0	63,816	270,722	クラウドファンディングによる寄付
さくらの実り基金	34,554,592	0	2,162,860	32,391,732	個人ドナーによる寄付
<b>合 計</b>	<b>38,235,626</b>	<b>0</b>	<b>5,573,172</b>	<b>32,662,454</b>	

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
無形固定資産						
商標権	255,000	0	0	255,000	62,500	192,500
投資その他の資産						
さくらの実り基金事業用特定資産	34,554,592	0	2,162,860	32,391,732		32,391,732
<b>合 計</b>	<b>34,809,592</b>	<b>0</b>	<b>2,162,860</b>	<b>32,646,732</b>	<b>62,500</b>	<b>32,584,232</b>