

財務諸表の注記

特定非営利活動法人にじろくクレヨン

令和4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：什器備品とにじろく防音工事、アトリエ倉庫、屋外テントは定額法
にじろくひろばの棚、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。

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	子どもを見守るコミュニティ作り	子どもの健全育成			
【経常収益】						
【受取会費】						
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0
賛助会員受取会費（個人・団体）	34,904	314,307	187,983	537,194	131,756	668,950
受取入会金	52	470	281	803	197	1,000
【受取寄付金】						
受取寄付金	177,720	1,600,337	957,145	2,735,202	670,853	3,406,055
【受取助成金等】						
受取助成金	870,000	3,774,000	1,000,000	5,644,000	0	5,644,000
受取補助金	0	0	0	0	763,289	763,289
【事業収益】						
事業収益	34,083	5,306,915	3,693,324	9,034,322	0	9,034,322
【その他収益】						
受取利息	0	0	0	0	30	30
雑収益	0	0	0	0	78,200	78,200
経常収益計	1,116,759	10,996,029	5,838,733	17,951,521	1,644,325	19,595,846
【経常費用】						
（人件費）						
給料 手当	633,626	5,705,682	3,412,508	9,751,815	2,391,792	12,143,607
法定福利費	85,249	767,655	459,126	1,312,030	321,797	1,633,827
通勤費	8,236	74,166	44,358	126,760	31,090	157,850
福利厚生費	1,544	13,902	8,315	23,761	5,828	29,589
人件費計	728,655	6,561,405	3,924,307	11,214,367	2,750,506	13,964,873
（その他経費）						
業務委託費	1,722	15,505	9,273	26,500	6,500	33,000
諸謝金	27,346	62,108	331,908	421,362	2,530	423,892
印刷製本費	20,680	158,108	53,936	232,724	4,405	237,129
旅費交通費	897	12,913	292,981	306,791	5,404	312,195
広告宣伝費	461	4,155	27,405	32,022	1,742	33,764
車両費	40,065	226,035	0	266,100	0	266,100
通信運搬費	32,244	264,677	115,769	412,690	109,986	522,676
新聞図書費	0	0	0	0	41,220	41,220
消耗品費	63	2,272	26,227	28,562	238	28,800
修繕費	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	229,383	229,383
設備費	3,644	8,504	0	12,148	0	12,148
材料費	20,226	159,471	347,120	526,816	11,922	538,738
水道光熱費	18,361	142,994	357	161,712	22,303	184,015
地代家賃	136,665	2,152,994	23,616	2,313,275	239,160	2,552,435
会場使用料	461	8,151	114,573	123,185	1,740	124,925
保険料	32,244	188,719	6,600	227,563	0	227,563
諸会費	522	12,699	2,810	16,030	1,970	18,000
租税公課	0	0	0	0	2,050	2,050
研修費	376	3,383	2,023	5,782	1,418	7,200
支払手数料	0	0	0	0	12,691	12,691
支払寄付金	17,172	154,634	92,485	264,291	64,822	329,113
雑費	0	0	0	0	825	825
その他経費計	353,149	3,577,322	1,447,084	5,377,554	760,308	6,137,862
合計	1,081,804	10,138,726	5,371,390	16,591,921	3,510,814	20,102,735

※法定福利費等の全事業共通部分については従事時間割合により費用を按分しています。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

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	24,000	24,000	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2022年度（2年目）子どもサポート基金（活動）	0	2,820,000	2,820,000	0	東日本大震災被災児童支援の継続（3割）子ども見守るコミュニティ作り（7割）
石巻市心の復興事業補助金	0	1,500,000	1,500,000	0	子ども見守るコミュニティ作り
令和4年度他県子育て支援拠点事業 宮城県共同募金	0	5,000,000	5,000,000	0	子ども見守るコミュニティ作り
宮城県共同募金 赤い羽根共同募金「みやぎチャレンジプロジェクト」	1,537,000	1,499,000	1,537,000	1,499,000	子ども見守るコミュニティ作り
積水ハウススマッシングプログラム	0	300,000	0	0	子ども見守るコミュニティ作り
2022年度 トコモ市民活動団体助成事業	0	1,000,000	1,000,000	0	子どもの健全育成
事業復活支援金	0	763,289	0	0	管理
合計	1,537,000	12,906,289	11,881,000	1,499,000	

【固定資産の増減内訳】

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	劣勢減価償却額	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）	84,948	0	0	84,948	△ 11,298	△ 126,450	73,650
建物（防音工事）	1,295,800	0	0	1,295,800	△ 100,700	△ 704,900	1,195,100
建物（アトリエ倉庫）	169,931	0	0	169,931	△ 13,039	△ 64,108	156,892
建物付属設備（キッチン）	509,680	0	0	509,680	△ 67,787	△ 758,107	441,893
建物付属設備（棚）	110,220	0	0	110,220	△ 14,659	△ 163,939	95,561
什器 備品（コピー機）	1	0	0	1	0	△ 539,999	1
什器 備品（屋外テント）	215,350	0	0	215,350	△ 21,900	△ 25,550	193,450
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0
（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	0	0	0	0	0	0	0
合計	3,103,930	0	0	3,103,930	△ 229,383	△ 2,383,053	2,874,547

※什器備品（コピー機）は備忘額額の1円を貸借対照表と財産目録に計上しています。