

財務諸表の注記

特定非営利活動法人にじいろクレヨン

令和6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：什器備品とにじいろひろば防音工事、アトリエ倉庫、屋外テントは定額法
にじいろひろばの棚、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）	37,795	263,123	119,324	420,242	67,758	488,000
受取入会金	0	0	0	0	0	0
【受取寄付金】						
受取寄付金	277,511	1,931,980	876,136	3,085,627	497,513	3,583,140
【受取助成金等】						
受取助成金	1,461,000	4,453,000	0	5,914,000	300,000	6,214,000
受取補助金	0	0	0	0	0	0
【事業収益】						
事業収益	5,040	5,184,460	3,094,475	8,283,975	0	8,283,975
【その他収益】						
受取 利息	0	0	0	0	27	27
雑 収 益	0	0	0	0	4,500	4,500
経常収益 計	1,781,346	11,832,563	4,089,935	17,703,844	869,798	18,573,642
【経常費用】						
(人件費)						
給料 手当	1,048,943	7,302,549	3,311,642	11,663,133	1,880,513	13,543,646
法定福利費	104,367	726,585	329,500	1,160,453	216,608	1,377,061
通 勤 費	9,703	67,549	30,633	107,885	17,395	125,280
福利厚生費	0	0	0	0	0	0
人件費計	1,163,013	8,096,683	3,671,775	12,931,471	2,114,516	15,045,987
(その他経費)						
業務委託費	0	0	0	0	0	0
業 務 費	3,256	22,670	47,781	73,707	5,838	79,545
諸 謝 金	78,441	258,945	125,783	463,169	29,405	492,574
印刷製本費	36,444	222,012	22,928	281,384	4,353	285,737
旅費交通費	16,568	44,720	96,095	157,382	2,348	159,730
広告宣伝費	426	2,966	1,345	4,736	5,764	10,500
車 両 費	38,580	226,420	0	265,000	0	265,000
通信運搬費	51,636	376,434	93,550	521,620	46,830	568,450
新聞図書費	0	15,235	14,080	29,315	0	29,315
消耗品 費	4,037	26,008	21,708	51,752	143	51,895
修 繕 費	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	216,914	0	216,914	0	216,914
設備費	0	0	0	0	0	0
材料費	80,898	338,305	157,429	576,632	522	577,154
水道光熱費	26,527	150,309	0	176,836	0	176,836
地代 家賃	213,480	2,178,120	97,185	2,488,785	0	2,488,785
会場使用料	600	20,400	42,225	63,225	0	63,225
保 険 料	38,480	197,694	5,991	242,165	3,402	245,567
諸 会 費	0	8,000	0	8,000	0	8,000
租 税 公 課	0	0	0	0	2,750	2,750
研 修 費	0	7,200	0	7,200	0	7,200
支払手数料	0	0	0	0	13,680	13,680

支払寄付金	2,323	16,176	7,335	25,835	4,165	30,000
雑費	0	0	0	0	165	165
その他経費計	591,696	4,328,527	733,434	5,653,657	119,365	5,773,022
合計	1,754,709	12,425,210	4,405,209	18,585,128	2,233,881	20,819,009

※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】

[税込] (単位: 円)

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
ハタチ基金	0	3,000,000	3,000,000	0	東日本大震災被災児童支援の継続 (3割) 子どもを見守るコミュニティ作り (7割)
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	1,790,000	1,790,000	0	東日本大震災被災児童支援の継続 (3割) 子どもを見守るコミュニティ作り (7割)
石巻市中心の復興事業補助金	0	1,000,000	1,000,000	0	子どもを見守るコミュニティ作り
令和4年度地域子育て支援拠点事業 石巻市業務委託	0	5,150,000	5,150,000	0	子どもを見守るコミュニティ作り
宮城県共同募金会 赤い羽根共同募金 「みやぎチャレンジプロジェクト」	1,499,000	1,459,000	1,499,000	1,459,000	子どもを見守るコミュニティ作り
トムソーヤ	0	100,000	100,000	0	子どもを見守るコミュニティ作り
2023年度 ドコモ市民活動 団体助成事業	0	0	0	0	子どもの健全育成
積水ハウスマッチングプログラム	0	300,000	300,000	0	管理
合計	1,499,000	12,823,000	12,863,000	1,459,000	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	今期減価償却額	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)	73,650	0	0	73,650	△ 9,795	△ 126,450	63,855
建物 (防音工事)	1,195,100	0	0	1,195,100	△ 100,700	△ 704,900	1,094,400
建物 (アトリエ倉庫)	156,892	0	0	156,892	△ 13,039	△ 64,108	143,853
建物付属設備 (キッチン)	441,893	0	0	441,893	△ 58,771	△ 758,107	383,122
建物付属設備 (棚)	95,561	0	0	95,561	△ 12,709	△ 163,939	82,852
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)	193,450	0	0	193,450	△ 21,900	△ 25,550	171,550
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	2,874,547	0	0	2,874,547	△ 216,914	△ 2,383,053	2,657,633

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