

財務諸表の注記

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 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。

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	(1)音楽療法事業	(2)音楽療法を用いたエンターテインメントの提供事業	(3)高齢者・介護者のための癒ししい音楽の集い事業	(4)音楽療法について学びたい子ども達・成人の音楽活動促進事業	(5)コンサート・イベントの開催事業	(6)音楽療法とその他の対象者のための楽曲・楽譜・CD・音楽動画等の制作・販売事業	(7)音楽療法とその他の対象者のための楽曲・楽譜・CD・音楽動画等の制作・販売事業	(8)音楽療法士の育成事業	(9)歌声喫茶、カラオケサロンの場所や機会の提供事業	2-(1)ホームページ・SNS等への広告掲載事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益													
1. 受取会費	196,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	196,200	45,800	242,000
2. 受取寄附金	3,992,027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,992,027	443,150	4,435,177
3. 受取助成金等	0	0	0	0	300,000	0	300,000	0	0	0	600,000	0	600,000
4. 事業収益	3,099,020	0	0	68,200	178,200	0	0	0	13,200	0	3,358,620	0	3,358,620
5. その他収益	2,048,368	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,048,368	210,704	2,259,072
経常収益計	9,335,615	0	0	68,200	478,200	0	300,000	0	13,200	0	10,195,215	699,654	10,894,869
II 経常費用													
(1) 人件費													
役員報酬	81,580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,580	81,580	163,160
給料手当	1,191,900	14,500	0	0	67,400	0	0	0	0	0	1,273,800	20,000	1,293,800
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,638	8,638
福利厚生費	5,017	0	0	0	808	0	0	0	0	0	5,825	67,417	73,242
雑給	2,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000	0	2,000
人件費計	1,280,497	14,500	0	0	68,208	0	0	0	0	0	1,363,205	177,635	1,540,840
(2) その他経費													
業務委託費	471,344	12,000	0	0	154,187	0	412,500	0	0	0	1,050,031	446,929	1,496,960
謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,500	1,500
印刷製本費	0	0	0	0	13,648	0	0	0	0	0	13,648	0	13,648
会議費	5,720	0	0	0	14,680	0	0	0	0	0	20,400	34,519	54,919
交際費	9,786	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,786	54,095	63,881
旅費交通費	199,683	2,210	0	0	27,152	0	0	0	0	0	229,045	59,461	288,506
車両費	342,318	0	0	0	5,500	0	0	0	0	0	347,818	37,925	385,743
通信運搬費	516,658	0	0	0	825	0	0	0	0	0	517,483	303,549	821,032
消耗品費	502,992	0	0	0	229,643	0	0	0	0	0	732,635	85,083	817,718
修繕費	47,989	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,989	689	48,678
水道光熱費	241,720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	241,720	140,640	382,360
地代家賃	120,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120,000	120,000	240,000
保険料	39,127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,127	13,678	52,805
雑会費	2,958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,958	14,250	17,208
租税公課	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900	12,251	13,151
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,100	18,100
支払手数料	88,145	220	0	0	3,092	0	770	0	0	0	92,227	55,701	147,928
支払寄付金	5,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000	3,677	8,677
新聞図書費	11,086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,086	642	11,728
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	113	113
雑費	20,168	0	0	0	58,460	0	0	0	0	0	78,628	113,735	192,363
調律修繕費	24,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,200	0	24,200
リース料	50,544	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,544	50,544	101,088
広告宣伝費	10,945	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,945	2,941	13,886
その他経費計	2,711,283	14,430	0	0	507,187	0	413,270	0	0	0	3,646,170	1,570,022	5,216,192
経常費用計	3,991,780	28,930	0	0	575,395	0	413,270	0	0	0	5,009,375	1,747,657	6,757,032
当期経常増減額	5,343,835	△ 28,930	0	68,200	△ 97,195	0	△ 113,270	0	13,200	0	5,185,840	△ 1,048,003	4,137,837

3. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	1,844,402	502,218	2,282,800	63,820

4. その他NPO法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 事業費と管理費の按分方法 別紙参照