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。

(1)　消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理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	(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	(4)音楽療法を学びたい子ども達・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	(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	0	0	0	0	0	0	0	**0**	676,657	**676,657**
2.　受取寄附金	0	22,344	0	100,000	0	0	0	**122,344**	1,194,524	**1,316,868**
3.　受取助成金等	0	0	0	260,000	0	0	0	**260,000**	0	**260,000**
4.　入会金	0	0	0	0	0	0	0	**0**	6,000	**6,000**
5.　受取手数料	919,282	0	0	0	0	0	0	**919,282**	0	**919,282**
6.　事業収益	2,307,580	277,000	383,629	62,200	4,400	10,500	0	**3,045,309**	0	**3,045,309**
7.　その他収益	612,285	0	5,000	0	0	0	0	**617,285**	26,761	**644,046**
経常収益計	**3,839,147**	**299,344**	**388,629**	**422,200**	**4,400**	**10,500**	**0**	**4,964,220**	**1,903,942**	**6,868,162**
Ⅱ　経常費用										
(1)　人件費										
役員報酬	347,185	0	0	0	0	0	0	**347,185**	176,796	**523,981**
給料手当	2,033,102	19,675	81,250	108,764	0	25,850	0	**2,268,641**	99,015	**2,367,656**
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	**0**	264,510	**264,510**
福利厚生費	22,193	0	0	0	0	108	0	**22,301**	29,591	**51,892**
人件費計	**2,402,480**	**19,675**	**81,250**	**108,764**	**0**	**25,958**	**0**	**2,638,127**	**569,912**	**3,208,039**
(2)　その他経費										
業務委託費	196,550	0	11,000	9,249	0	0	0	**216,799**	52,050	**268,849**
謝金	4,000	8,640	0	21,564	0	0	0	**34,204**	0	**34,204**
印刷製本費	5,050	0	0	9,161	0	0	0	**14,211**	351	**14,562**
会議費	10,939	0	0	0	0	0	0	**10,939**	48,804	**59,743**
交際費	0	0	0	2,490	0	0	0	**2,490**	0	**2,490**
旅費交通費	234,481	3,280	2,443	26,718	0	4,102	0	**271,024**	68,763	**339,787**
車両費	314,496	0	0	2,000	0	0	0	**316,496**	28,994	**345,490**
通信運搬費	532,637	0	1,500	830	0	0	0	**534,967**	124,088	**659,055**
消耗品費	240,120	0	1,500	55,220	0	3,467	0	**300,307**	28,590	**328,897**
修繕費	0	0	0	4,576	0	0	0	**4,576**	0	**4,576**
水道光熱費	299,184	0	0	0	0	0	0	**299,184**	52,296	**351,480**
地代家賃	227,952	0	0	0	0	0	0	**227,952**	56,988	**284,940**
保険料	0	0	0	1,800	0	0	0	**1,800**	0	**1,800**
諸会費	19,860	0	0	0	0	0	0	**19,860**	32,320	**52,180**
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	**0**	3,300	**3,300**
研修費	105,000	0	0	0	0	0	0	**105,000**	0	**105,000**
支払手数料	248,890	220	2,562	176,727	172	18	0	**428,589**	226,072	**654,661**
新聞図書費	12,371	0	0	1,080	0	0	0	**13,451**	1,540	**14,991**
雑費	56,096	0	0	83,263	0	810	0	**140,169**	13,083	**153,252**
調律修繕費	66,286	0	0	0	0	0	0	**66,286**	0	**66,286**
リース料	110,064	0	0	0	0	0	0	**110,064**	12,228	**122,292**
広告宣伝費	209,972	0	0	28,184	0	19,197	0	**257,353**	34,296	**291,649**
その他経費計	**2,893,948**	**12,140**	**19,005**	**422,862**	**172**	**27,594**	**0**	**3,375,721**	**783,763**	**4,159,484**
経常費用計	**5,296,428**	**31,815**	**100,255**	**531,626**	**172**	**53,552**	**0**	**6,013,848**	**1,353,675**	**7,367,523**
当期経常増減額	**△ 1,457,281**	**267,529**	**288,374**	**△ 109,426**	**4,228**	**△ 43,052**	**0**	**△ 1,049,628**	**550,267**	**△ 499,361**
税引前当期正味財産増減額	**△ 1,457,281**	**267,529**	**288,374**	**△ 109,426**	**4,228**	**△ 43,052**	**0**	**△ 1,049,628**	**550,267**	**△ 499,361**
法人税、住民税及び事業税						**52,500**		**52,500**	**52,500**	**105,000**
当期正味財産増減額	**△ 1,457,281**	**267,529**	**288,374**	**△ 109,426**	**4,228**	**△ 95,552**	**0**	**△ 1,102,128**	**497,767**	**△ 604,361**

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	417,611	440,503	240,367	**617,747**

4. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科　目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
受取手数料	917,082	917,082	
合　計	**917,082**	**917,082**	**0**