

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改訂 NPO法人会計基準協議会公表)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. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りです。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	0
当年度の児童福祉施設支援及び奨学生支援に対する振替額	10,858,177
合計	10,858,177

3. 事業別損益の状況

指定正味財産から一般正味財産への振替による事業別損益の状況は、次の通りです。

(単位:円)

科目	MF関連事業	教育関連事業	共通事業	合計
<b>一般正味財産の部</b>				
<b>I 経常収益</b>				
<b>1. 受取会費及び入会金</b>				
正会員受取会費	155,000	215,000	20,000	390,000
正会員受取入会金	24,000	48,000	0	72,000
<b>2. 受取寄付金</b>				
一般受取寄付金	310,000	9,952,029	0	10,262,029
指定正味財産の部より受取寄付金振替額	0	10,858,177	0	10,858,177
<b>3. 事業収益</b>				
MFフォーラム収益	309,526	0	0	309,526
情報提供収益・年間手数料(MS社)	996,337	0	0	996,337
児童養護施設宛寄附関連事業収益	0	330,000	0	330,000
情報提供収益(日南市)	0	2,000,000	0	2,000,000
<b>4. その他収益</b>				
受取利息配当金	34	498	4	536
雑収益	0	0	0	0
<b>経常収益計</b>	<b>1,794,897</b>	<b>23,403,704</b>	<b>20,004</b>	<b>25,218,605</b>
<b>II 経常費用</b>				
<b>1. 事業費</b>				
<b>(1) 人件費</b>				
人件費計	0	0	0	0
<b>(2) その他経費</b>				
セミナー運営費	184,140	0	0	184,140
諸謝金	80,830	11,137	0	91,967
旅費交通費及び海外渡航費	1,235,487	1,865,239	0	3,100,726
広告宣伝費	10,578	342,120	0	352,698
消耗品費	5,510	75,355	1,588	82,453
施設利用費	9,903	167,378	560,800	738,081
租税公課	0	24,000	0	24,000
研修費	368,300	308,000	58,000	734,300
支払手数料	3,888	495,282	1,878	501,048
児童福祉施設宛支払寄付金	0	6,596,154	0	6,596,154
奨学金事業支払寄付金	0	1,221,000	0	1,221,000
印刷費	0	5,650	1,010	6,660
通信運搬費	0	10,800	20,742	31,542
会議費	13,340	117,754	85,570	216,664
交際費	0	73,057	0	73,057
諸会費	0	0	30,216	30,216
業務委託費	72,075	0	0	72,075
保険料	0	10,100	0	10,100
雑費	0	0	0	0
<b>その他経費計</b>	<b>1,984,051</b>	<b>11,323,026</b>	<b>759,804</b>	<b>14,066,881</b>
<b>事業費計</b>	<b>1,984,051</b>	<b>11,323,026</b>	<b>759,804</b>	<b>14,066,881</b>
<b>2. 管理費</b>				
<b>(1) 人件費</b>				
人件費計	0	0	0	0
<b>(2) その他経費</b>				
業務委託費	0	0	216,000	216,000
通信運搬費	0	0	110,781	110,781
消耗品費	0	3,947	12,880	16,827
支払手数料	216	5,097	495	5,808
租税公課	0	600	3,960	4,560
印刷費	0	580	36,539	37,119
<b>その他経費計</b>	<b>216</b>	<b>10,224</b>	<b>380,855</b>	<b>391,095</b>
<b>管理費計</b>	<b>216</b>	<b>10,224</b>	<b>380,855</b>	<b>391,095</b>
<b>経常費用計</b>	<b>1,984,267</b>	<b>11,333,250</b>	<b>1,140,459</b>	<b>14,457,976</b>
税引前当期一般正味財産増減額	(189,370)	12,070,454	(1,120,455)	10,760,629
法人税・住民税及び事業税	0	0	70,000	70,000
当期一般正味財産増減額	(189,370)	12,070,454	(1,190,455)	10,690,629
前期繰越一般正味財産額				15,909,358
次期繰越一般正味財産額				26,499,987
<b>指定正味財産の部</b>				
<b>I 受取寄付金</b>				
施設宛寄付金	0	13,541,596	0	13,541,596
奨学金寄付金	0	2,713,431	0	2,713,431
<b>II 一般正味財産への振替額</b>				
当期指定正味財産増減額	0	(10,858,177)	0	(10,858,177)
当期指定正味財産増減額	0	5,396,850	0	5,396,850
前期繰越指定正味財産額				42,917,021
次期繰越指定正味財産額				48,313,871
次期繰越正味財産額				74,813,858