

財務諸表の注記

- 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 2017年12月12日最終改訂 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
 有形固定資産は、法人税法の規定に基づき建物付属設備については定額法、機械装置は定率法を採用しております。
 (2) 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。
- 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	
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	9,078,924
合計	9,078,924

- 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
一般正味財産の部				
I 経常収益				
正会員受取会費	183,000	264,000	10,000	457,000
正会員受取入会金	45,000	32,000	0	77,000
2. 受取寄付金				
一般受取寄付金	550,000	12,178,232	2,673,656	15,401,888
指定正味財産の部より受取寄付金振替額	0	9,078,924	0	9,078,924
3. 事業収益				
MFフォーラム収益	353,810	0	0	353,810
情報提供収益・年間手数料(MS社)	455,860	0	0	455,860
児童福祉施設関連事業収益	0	30,000	0	30,000
セミナー・イベント事業収益	20,000	0	0	20,000
4. その他収益				
受取利息配当金	34	648	5	687
雑収益	0	0	0	0
経常収益計	1,607,704	21,583,804	2,683,661	25,875,169
II 経常費用				
1. 事業費				
(1) 人件費				
人件費計	0	0	0	0
(2) その他経費				
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	1,640,000	0	1,640,000
施設利用費	1,200	22,356	917,670	941,228
セミナー運営費	791,123	208,889	0	1,000,012
業務委託費	0	330,000	0	330,000
研修費	0	27,280	58,000	85,280
材料費	0	16,569	0	16,569
広告宣伝費	5,378	315,562	37,800	358,740
交際費	0	39,417	0	39,417
会議費	4,500	244,885	51,039	300,424
旅費交通費	679,019	906,524	57,730	1,643,273
消耗品費	1,225	192,711	148,038	341,974
修繕費	0	284,040	0	284,040
水道光熱費	0	1,605	0	1,605
新聞図書費	16,469	2,052	0	18,521
諸会費	0	0	15,000	15,000
支払手数料	0	579,847	51	579,898
保険料	0	19,710	0	19,710
租税公課	0	0	61,350	61,350
減価償却費	0	74,320	0	74,320
雑費	0	5,700	0	5,700
その他経費計	0	0	0	0
その他経費計	1,498,814	11,507,821	1,348,678	14,355,213
事業費計	1,498,814	11,507,821	1,348,678	14,355,213
2. 管理費				
(1) 人件費				
人件費計	0	0	0	0
(2) その他経費				
業務委託費	0	0	216,000	216,000
通信運搬費	0	0	86,568	86,568
印刷費			4,270	4,270
消耗品費			180,273	180,273
支払手数料	6,289	36,597	0	42,886
その他経費計	6,289	36,597	487,111	529,997
管理費計	6,289	36,597	487,111	529,997
経常費用計	1,505,203	11,544,218	1,833,789	14,883,210
税引前当期一般正味財産増減額	102,501	10,039,586	849,872	10,991,959
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	102,501	10,039,586	779,872	10,921,959
前期繰越一般正味財産額				26,469,987
次期繰越一般正味財産額				37,421,848
指定正味財産の部				
I 受取寄付金				
施設宛寄付金	0	16,490,308	0	16,490,308
奨学金寄付金	0	5,920,178	0	5,920,178
II 一般正味財産への振替額				
当期指定正味財産増減額	0	(9,078,924)	0	(9,078,924)
前期繰越指定正味財産額	0	13,331,580	0	13,331,580
前期繰越一般正味財産額				48,313,871
次期繰越指定正味財産額				61,845,431
次期繰越一般正味財産額				99,087,377

- 固定資産の増減内訳
 固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産					
建物	0	5,824,656	0	△ 65,041	5,824,656
機械装置	0	222,696	0	△ 9,279	222,696
合計	0	6,047,352	0	△ 74,320	6,047,352