

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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)に準拠している。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
現時点で定めなし。
- (2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
現時点で定めなし。
- (3) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記。
- (4) 消費税等の会計処理
現時点で定めなし。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下のとおり。

(単位:円)

| 科 目 | カウンセリング革命PJ | SocialTech研究・開発PJ | ダイバーシティ教育PJ | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|------------------|---------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| I 経常収益 | | | | | | |
| 1. 受取会費 | | | | 0 | 84,000 | 84,000 |
| 2. 受取寄付金 | 30,000 | 0 | 0 | 30,000 | 0 | 30,000 |
| 3. 受取助成金等 | 0 | 0 | 210,000 | 210,000 | 0 | 210,000 |
| 4. 事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. その他収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,250 | 1,250 |
| 経常収益計 | 30,000 | 0 | 210,000 | 240,000 | 85,250 | 325,250 |
| II 経常費用 | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 給与手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 人件費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) その他経費 | | | | | | |
| 賃貸料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 通信費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,782 | 12,782 |
| 交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 広告費 | 0 | 0 | 9,438 | 9,438 | 0 | 9,438 |
| 営業活動費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,902 | 5,902 |
| 交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 支払手数料 | 112 | 0 | 0 | 112 | 0 | 112 |
| イベント準備費 | 19,600 | 0 | 26,450 | 46,050 | 0 | 46,050 |
| 原材料費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,816 | 4,816 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 借入金返済 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 未払金精算 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,250 | 1,250 |
| 特許取得維持費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21,979 | 21,979 |
| その他経費計 | 19,712 | 0 | 35,888 | 55,600 | 46,729 | 102,329 |
| 経常費用計 | 19,712 | 0 | 35,888 | 55,600 | 46,729 | 102,329 |
| 当期経常増減額 | 10,288 | 0 | 174,112 | 184,400 | 38,521 | 222,921 |

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下のとおり。

現時点で該当なし。

| 内 容 | 金 額 | 算 定 根 拠 |
|-----|-----|---------|
| | | |

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下のとおり。

弊団体は各業界・分野のプロフェッショナルが集結し、それぞれのプロフェッショナルスキルで従事しているが、少なくとも見積もって「1時間あたり2,000円で換算」した際に生み出す経済価値を算出している。

※ボランティアによる役務提供分については、会計上の計上処理は行わず除外しており、この注記のみで表記している。

| 内 容 | 金 額 | 算 定 根 拠 |
|-------------------|---------|------------------|
| 共通管理業務 | 334,000 | 1時間あたり2,000円で換算。 |
| グローバル人材育成PJ | 8,000 | 1時間あたり2,000円で換算。 |
| 障がい者就労支援PJ | 0 | 1時間あたり2,000円で換算。 |
| カウンセリング革命PJ | 222,000 | 1時間あたり2,000円で換算。 |
| アートで社会貢献PJ | 0 | 1時間あたり2,000円で換算。 |
| ソーシャルインパクト研究PJ | 73,000 | 1時間あたり2,000円で換算。 |
| SocialTech研究・開発PJ | 24,000 | 1時間あたり2,000円で換算。 |
| ダイバーシティ教育・研究PJ | 103,000 | 1時間あたり2,000円で換算。 |
| ダイバーシティコンサルティングPJ | 2,000 | 1時間あたり2,000円で換算。 |
| 合計 | 766,000 | |

5. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は()円ですが、そのうち()円は〇〇援助事業と〇〇基金事業に使用される財産です。したがって、用途の制約されていない正味財産は()円です。

現時点で該当なし。

| 内 容 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 備 考 |
|-----|------|-------|-------|------|-----|
| | | | | 0 | |
| | | | | 0 | |
| | | | | 0 | |
| | | | | 0 | |
| 合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

6. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

現時点で該当なし。

| 科 目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 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 | | | | 0 | | 0 |
| 無形固定資産 | | | | 0 | | 0 |
| 投資その他の資産 | | | | 0 | | 0 |
| 合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

7. 借入金の増減内訳

借入金が増減は以下の通りです。

現時点で該当なし。

| 科 目 | 期首残高 | 当期借入 | 当期返済 | 期末残高 |
|-----|------|------|------|------|
| | | | | 0 |

8. 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 | 内役員及び近親者との取引 |
|---------|--------------|--------------|
| (活動計算書) | | |
| 未払金 | 0 | 0 |
| 借入金 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |