

2023年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 礎の石孤児院

1. 重要な会計方針
計算書類の作成は、NPO法人会計基準（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

(単位：円)

科目	カンボジア	ザンビア	フィリピン	ブラジル	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費						1,855,500	1,855,500
2. 受取寄附金	6,822,332	9,597,832	857,134	98,800	28,970,756		28,970,756
3. 受取助成金等	50,000	2,022,537	0	0	2,072,537	0	2,072,537
4. 事業収益					0		0
5. その他収益						199	199
経常収益計							32,898,992
II 経常費用							
人件費					2,370,000	1,330,000	3,700,000
給料手当							0
役員報酬						11,592	11,592
法定福利費							
1 人件費計					2,370,000	1,341,592	3,711,592
2 ファミリーホーム					100,397	0	100,397
3 孤児院運営費	10,114,327	11,436,121	2,989,134	543,642	25,175,234	0	25,175,234
4 委託事業	50,000	2,022,537	0	0	2,072,537	0	2,072,537
5 事業報告	397,408	0	0	0	397,408	0	397,408
6 広告宣伝費					851,738	0	851,738
旅費交通費					0	379,091	379,091
通信料					0	216,095	216,095
地代家賃					1,573,628	524,543	2,098,171
リース料					154,494	51,498	205,992
消耗品費					0	136,026	136,026
水道光熱費					0	119,095	119,095
支払手数料					0	227,423	227,423
雑費					0	76,757	76,757
保険料					0	6,570	6,570
7 その他経費計					1,728,122	1,737,098	3,465,220
経常費用計					32,695,436	3,078,690	35,774,126
当期経常増減額							-2,875,134
経常外費用							0
為替差益						0	1,736
当期正味財産増減額							-2,873,398

3. 事業費支出について
- ・今期の事業費支出は今期経常収益に対し、99.4%となり、管理費は前期繰越金を用いた形となった。今期事業費では「ザンビア孤児院車両購入費（約208万円）」、「カンボジア孤児院車両購入費（約240万円）」「ザンビア孤児院での中学高等学校開校準備費用（約284万円）」が支出された。
4. 事業報告会費と雑費について
- ・カンボジア孤児院の前田スタッフが2023年7月と2024年2月に日本に一時帰国した際、孤児院報告会を開いた。
 - ・前田スタッフ関連の費用で、事業費以外の経費を雑費とした。
- 5.
- ・人件費（給与手当）は従事割合にて事業費と管理費に分けた。
 - ・地代家賃、リース料は従事割合にて按分した。（事業費75%、管理費25%）