

財 務 諸 表 の 注 記

1 重要な会計方針

活動計算書の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日NPO法人会計基準協議会）によつて
います。

(1) 所有権移転外ファイナンスリース取引

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っております。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によつております。

2 事業費の内訳は以下のとおりです。

共通経費は、事業費90%、管理費10%の割合で按分しています。

	特定非営利活動に係る事業		事業費配賦経費	合計
	ひきこもり等支援事業	被災地支援事業		
(1) 人件費				
人件費	3,878,500	68,000	927,900	4,874,400
法定福利費			386,596	386,596
人件費計	3,878,500	68,000	1,314,496	5,260,996
(2) その他の経費				
会議費	5,509			5,509
諸謝金	1,295,000			1,295,000
業務委託費	249,000			249,000
印刷製本費	308,966			308,966
旅費交通費	14,767	186,218		200,985
通信運搬費	15,090		152,139	167,229
消耗品費	781,759	19,104		800,863
水道光熱費			116,387	116,387
地代家賃			1,404,000	1,404,000
賃借料	59,750	444,540		504,290
保険料	22,453			22,453
雑費	337,733	5,987		343,720
その他の経費計	3,090,027	655,849	1,672,526	5,418,402
合計	6,968,527	723,849	2,987,022	10,679,398

3 使途等が制約された寄附等の内訳

使途等が制約された寄附等の内訳は、下記のとおりです。当法人の正味財産は、3,936,832円ですが、
そのうち2,150,978円は、テラワータ仏教協会事業と渋谷ピアネット事業に使用される財産です。
したがって、使途が制約されていない正味財産は1,785,854円です。

内容	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	次期繰越額
テラワータ仏教協会 寄付事業	659,704	0	41,479	618,225
渋谷ピアネット事業	728,639	721,156	0	1,449,795
合計	1,388,343	721,156	41,479	2,068,020

4 借入金の増減の内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	1,000,000	0	0	1,000,000

5 役員及びその近親者との取引の内容

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
(貸借対照表) 短期借入金	1,000,000	1,000,000