

## 平成 29 年 度 計 算 書 類 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	5,460,822	187,000	454,660	6,102,482
法定福利費			364,384	364,384
人件費計	5,460,822	187,000	819,044	6,466,866
(2) その他の経費				
会議費	30,000	10,044		40,044
諸謝金	1,277,000	238,000		1,515,000
業務委託費	946,400			946,400
印刷製本費	853,301			853,301
旅費交通費	24,437	206,000		230,437
通信運搬費	52,990		178,061	231,051
消耗品費	641,234	12,516	55,919	709,669
水道光熱費			121,527	121,527
地代家賃			1,404,000	1,404,000
賃借料	295,150	412,080		707,230
保険料	29,906			29,906
雑費	361,403	11,930		373,333
その他の経費計	4,511,821	890,570	1,759,507	7,161,898
合計	9,972,643	1,077,570	2,578,551	13,628,764

### 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、3,416,364円ですが、  
そのうち279,635円は、テラワータ仏教協会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3,136,729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	618,225	0	338,590	279,635
渋谷ピアネット事業	1,449,795	0	1,449,795	0
合計	2,068,020	0	1,788,385	279,635

### 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