

## 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	3,608,000	388,000	420,000	4,416,000
法定福利費			389,461	389,461
人件費計	3,608,000	388,000	809,461	4,805,461
(2) その他の経費				
会議費	26,568	10,800		37,368
諸謝金	838,000	124,000		962,000
業務委託費	220,000			220,000
印刷製本費	629,541			629,541
旅費交通費	31,080	207,730		238,810
通信運搬費	320,124		124,164	444,288
消耗品費	193,087	386	81,358	274,831
水道光熱費			122,699	122,699
地代家賃			1,404,000	1,404,000
賃借料	608,000	514,580		1,122,580
保険料	40,000			40,000
支払寄付金・助成金	652,490			652,490
雑費	508,731	7,978		516,709
その他の経費計	4,067,621	865,474	1,732,221	6,665,316
合計	7,675,621	1,253,474	2,541,682	11,470,777

### 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、3,674,666円ですが、  
そのうち240,543円は、テラワータ仏教協会事業及びおたまじゃくし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3,434,123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	279,635		125,160	154,475
おたまじゃくし事業	0	86,068		86,068
合計	279,635	86,068	125,160	240,543

### 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