

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)によっています。

(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、税込方式によっております。

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。

(1)	人件費	特定非営利活動に係る事業			その他の事業	事業費配賦経費	合計
		自主事業	ひきこもり等支援事業	被災地支援事業	被災地産品販売		
	臨時雇賃金	44,000	2,721,000	1,260,000		△ 60,000	3,965,000
	法定福利費					18,639	18,639
	人件費計	44,000	2,721,000	1,260,000	0	△ 41,361	3,983,639
(2)	その他の経費						
	売上原価				89,367		89,367
	業務委託費		400,000				400,000
	諸謝金	372,000	3,746,000	703,000			4,821,000
	印刷製本費		309,067				309,067
	会議費		3,678	48,000		8,278	59,956
	旅費交通費	2,700		1,562,454			1,565,154
	通信運搬費		34,100	41,400		126,972	202,472
	消耗品費		156,476	56,922	800	34,336	248,534
	水道光熱費					120,064	120,064
	地代家賃					1,620,000	1,620,000
	賃借料		66,675	404,250			470,925
	保険料		16,130	14,400			30,530
	支払手数料		11,445	4,200			15,645
	雑費			59,197			59,197
	その他の経費計	374,700	4,743,571	2,893,823	90,167	1,909,650	10,011,911
	合計	418,700	7,464,571	4,153,823	90,167	1,868,289	13,995,550

3 用途等が制約された寄附等の内訳

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額
テラワータ仏教協会寄付事業	389,931	822,800	1,121,038	91,693

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	0	1,000,000	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