

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。  
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
施設の提供等の物的サービスを受入れがある場合は、活動計算書に計上しています。本年度は記載ありません。
- (3) ボランティアによる役務の提供  
ボランティアによる役務の提供による資産はありません。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

科 目	(1) 団体 支援事業	(2) 研究 調査事業	(3) 支援 施設事業	(4) 啓発 推進事業	(5) まちづくり 事業	事業費合計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>								
1 受取会費	0	0	0	0	0	0	125,000	125,000
2 受取寄付金	96,460	0	1,744	0	0	98,204	1,845,592	1,943,796
3 受取助成金等	100,000	200,484	0	1,787,710	3,700,374	5,788,568	0	5,788,568
4 指定管理料	0	0	35,758,103	0	0	35,758,103	0	35,758,103
5 委託金	0	0	0	2,761,294	4,861,450	7,622,744	0	7,622,744
6 事業収益	1,389,703	110,000	5,676,947	2,586,495	1,412,244	11,175,389	0	11,175,389
7 その他収益	0	0	0	0	0	0	8,960	8,960
<b>経常収益計</b>	<b>1,586,163</b>	<b>310,484</b>	<b>41,436,794</b>	<b>7,135,499</b>	<b>9,974,068</b>	<b>60,443,008</b>	<b>1,979,552</b>	<b>62,422,560</b>
<b>II 経常費用</b>								
<b>(1) 人件費</b>								
役員報酬	0	0	0	0	0	0	180,000	180,000
給料手当	0	0	25,042,212	1,408,522	3,637,979	30,088,713	1,440,000	31,528,713
法定福利	0	0	4,253,188	0	255,660	4,508,848	0	4,508,848
通勤費	0	0	903,840	314	30,080	934,234	0	934,234
福利厚生費	0	0	63,537	0	0	63,537	97,000	160,537
<b>人件費計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30,262,777</b>	<b>1,408,836</b>	<b>3,923,719</b>	<b>35,595,332</b>	<b>1,717,000</b>	<b>37,312,332</b>
<b>(2) その他経費</b>								
1 諸謝金	0	0	1,051,984	1,064,907	1,135,440	3,252,331	0	3,252,331
2 事務消耗品費	22,853	9,380	2,041,235	68,217	177,006	2,318,691	35,647	2,354,338
3 印刷製本費	31,180	1,720	1,617,280	101,805	378,884	2,130,869	0	2,130,869
4 備品修繕費	0	0	155,192	20,888	0	176,080	0	176,080
5 交通費	118,970	2,320	73,359	42,046	67,097	303,792	1,700	305,492
6 通信運搬費	21,901	11,644	134,873	56,384	478,745	703,547	71,874	775,421
7 会議費	0	0	100	6,661	31,210	37,971	12,796	50,767
8 会場費	0	16,200	78,180	131,480	128,600	354,460	0	354,460
9 研修費	0	0	28,980	1,000	600,000	629,980	0	629,980
10 保険料	0	0	89,464	9,076	22,366	120,906	13,860	134,766
11 業務委託費	654,000	0	1,324,222	1,802,400	168,608	3,949,230	0	3,949,230
12 賃借料	0	0	2,502,928	4,800	143,880	2,651,608	0	2,651,608
13 地代家賃	1,584,000	0	1,774,500	0	1,680,000	5,038,500	293,820	5,332,320
14 水道光熱費	134,315	0	53,551	0	72,095	259,961	0	259,961
15 渉外費	15,020	0	20,080	6,000	0	41,100	27,000	68,100
16 物販原価	18,036	0	15,390	1,296,637	31,286	1,361,349	0	1,361,349
17 租税公課	51,666	13,163	1,715,009	187,765	271,197	2,238,800	4,263	2,243,063
18 支払寄付金	1,950	0	0	0	0	1,950	0	1,950
19 雑費	5,452	0	36,638	3,240	10,632	55,962	10,571	66,533
<b>その他経費計</b>	<b>2,659,343</b>	<b>54,427</b>	<b>12,712,965</b>	<b>4,803,306</b>	<b>5,397,046</b>	<b>25,627,087</b>	<b>471,531</b>	<b>26,098,618</b>
<b>経常費用計</b>	<b>2,659,343</b>	<b>54,427</b>	<b>42,975,742</b>	<b>6,212,142</b>	<b>9,320,765</b>	<b>61,222,419</b>	<b>2,188,531</b>	<b>63,410,950</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 1,073,180</b>	<b>256,057</b>	<b>△ 1,538,948</b>	<b>923,357</b>	<b>653,303</b>	<b>△ 779,411</b>	<b>△ 208,979</b>	<b>△ 988,390</b>

### 3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

記載事項はありません。

### 4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

記載事項はありません。

### 5. 使途等が制約された寄付等の内訳

記載事項はありません。

### 6. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額
有形固定資産					
さんぽ庵内装	1	0	0	1	
<b>合 計</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

### 7. 借入金の増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	0	6,500,000	650,000	5,850,000
短期借入金	6,500,000	2,000,000	6,500,000	2,000,000

### 8. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

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	内、近親者及び支配法人等との取引
報酬	180,000	180,000	0
長期借入金	5,850,000	5,850,000	0
短期借入金	2,000,000	2,000,000	0