

## 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けがある場合は、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) 調査研究 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	85,000	85,000
2 受取寄付金	52,434	0	361,274	0	0	413,708	886,710	1,300,418
3 受取助成金等	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000
4 指定管理料	0	0	36,169,963	0	0	36,169,963	0	36,169,963
5 委託金	499,730	0	559,730	2,455,442	0	3,514,902	0	3,514,902
6 事業収益	215,178	262,700	5,801,350	1,178,220	699,679	8,157,127	0	8,157,127
7 その他収益	0	0	0	0	0	0	12,446	12,446
<b>経常収益計</b>	<b>2,267,342</b>	<b>262,700</b>	<b>42,892,317</b>	<b>3,633,662</b>	<b>699,679</b>	<b>49,755,700</b>	<b>984,156</b>	<b>50,739,856</b>
<b>II 経常費用</b>								
(1) <b>人件費</b>								
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	600,000	300,000	24,671,059	3,069,727	0	28,640,786	420,000	29,060,786
法定福利	0	0	3,022,305	361,362	0	3,383,667	84,609	3,468,276
通勤費	0	0	447,759	5,340	0	453,099	0	453,099
<b>人件費計</b>	<b>600,000</b>	<b>300,000</b>	<b>28,141,123</b>	<b>3,436,429</b>	<b>0</b>	<b>32,477,552</b>	<b>504,609</b>	<b>32,982,161</b>
(2) <b>その他経費</b>								
1 諸謝金	30,330	26,270	1,629,866	647,015	19,830	2,353,311	0	2,353,311
2 事務消耗品費	10,168	0	432,744	72,304	160,075	675,291	12,726	688,017
3 印刷製本費	29,100	0	788,552	84,420	4,895	906,967	600	907,567
4 備品修繕費	0	0	259,678	0	0	259,678	0	259,678
5 交通費	31,286	3,082	148,651	112,915	12,000	307,934	2,218	310,152
6 通信運搬費	15,420	0	413,236	23,517	7,652	459,825	123,016	582,841
7 会議費	1,120	0	4,879	10,525	0	16,524	6,840	23,364
8 会場費	280	420	17,500	9,500	0	27,700	0	27,700
9 研修費	0	6,000	19,116	0	0	25,116	0	25,116
10 保険料	0	0	78,591	15,620	0	94,211	0	94,211
11 業務委託費	900,660	27,808	1,276,945	0	0	2,205,413	0	2,205,413
12 賃借料	2,400	1,000	2,372,972	44,000	0	2,420,372	0	2,420,372
13 図書費	0	0	237,989	2,530	0	240,519	0	240,519
14 地代家賃	0	0	2,664,000	411,000	0	3,075,000	411,000	3,486,000
15 水道光熱費	302,926	0	0	0	0	302,926	9,070	311,996
16 渉外費	38,000	0	33,330	0	4,800	76,130	73,290	149,420
17 物販原価	35,530	0	873,590	971,291	0	1,880,411	0	1,880,411
17 福利厚生費	0	0	0	0	0	0	68,500	68,500
17 租税公課	0	0	2,518,000	0	0	2,518,000	332,600	2,850,600
17 支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
17 支払手数料	330	0	41,490	0	0	41,820	57,490	99,310
17 雑費	0	0	990	0	0	990	3,369	4,359
<b>その他経費計</b>	<b>1,397,550</b>	<b>64,580</b>	<b>13,812,119</b>	<b>2,404,637</b>	<b>209,252</b>	<b>17,888,138</b>	<b>1,100,719</b>	<b>18,988,857</b>
<b>経常費用計</b>	<b>1,997,550</b>	<b>364,580</b>	<b>41,953,242</b>	<b>5,841,066</b>	<b>209,252</b>	<b>50,365,690</b>	<b>1,605,328</b>	<b>51,971,018</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>269,792</b>	<b>△ 101,880</b>	<b>939,075</b>	<b>△ 2,207,404</b>	<b>490,427</b>	<b>△ 609,990</b>	<b>△ 621,172</b>	<b>△ 1,231,162</b>

### 3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

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	3,900,000	0	650,000	3,250,000

### 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	0	0	0
長期借入金	3,250,000	3,250,000	0