

## 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	70,000	70,000
2 受取寄付金	416,936	0	360,000	21,370	0	798,306	674,465	1,472,771
3 受取助成金等	1,500,000	0	0	700,000	0	2,200,000	0	2,200,000
4 指定管理料	0	0	39,950,000	0	0	39,950,000	0	39,950,000
5 委託金	0	0	0	10,160,657	0	10,160,657	0	10,160,657
6 事業収益	639,374	9,000	3,852,840	1,552,160	531,181	6,584,555	0	6,584,555
7 その他収益	0	0	0	0	0	0	4,736	4,736
<b>経常収益計</b>	<b>2,556,310</b>	<b>9,000</b>	<b>44,162,840</b>	<b>12,434,187</b>	<b>531,181</b>	<b>59,693,518</b>	<b>749,201</b>	<b>60,442,719</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	560,000	0	26,890,553	6,444,492	0	33,895,045	1,440,000	35,335,045
法定福利	68,585	0	3,361,326	824,932	0	4,254,843	0	4,254,843
通勤費	0	0	525,610	290,939	0	816,549	0	816,549
<b>人件費計</b>	<b>628,585</b>	<b>0</b>	<b>30,777,489</b>	<b>7,560,363</b>	<b>0</b>	<b>38,966,437</b>	<b>1,440,000</b>	<b>40,406,437</b>
(2) <b>その他経費</b>								
1 諸謝金	161,220	81,380	1,638,089	1,726,496	52,699	3,659,884	0	3,659,884
2 事務消耗品費	16,132	11,096	615,298	172,091	88,400	903,017	55,404	958,421
3 印刷製本費	0	9,340	813,356	89,673	105,189	1,017,558	300	1,017,858
4 備品修繕費	0	0	356,226	0	0	356,226	16,940	373,166
5 交通費	24,300	15,198	327,127	390,679	174,049	931,353	1,424	932,777
6 通信運搬費	26,517	2,128	1,386,532	232,143	24,850	1,672,170	131,755	1,803,925
7 会議費	4,063	6,930	6,360	5,892	0	23,245	7,260	30,505
8 会場費	0	36,330	88,760	396,750	0	521,840	0	521,840
9 研修費	0	0	32,176	0	0	32,176	0	32,176
10 保険料	0	0	81,429	12,140	0	93,569	13,720	107,289
11 業務委託費	900,990	0	1,372,223	0	120,660	2,393,873	0	2,393,873
12 賃借料	2,400	6,870	1,614,084	27,300	0	1,650,654	0	1,650,654
13 図書費	0	0	224,801	2,178	0	226,979	0	226,979
14 地代家賃	0	0	1,284,000	0	0	1,284,000	132,000	1,416,000
15 水道光熱費	148,007	0	0	0	0	148,007	0	148,007
16 渉外費	43,600	20,270	0	2,430	4,800	71,100	67,240	138,340
17 物販原価	0	0	701,180	953,643	0	1,654,823	0	1,654,823
17 福利厚生費	0	0	145,681	5,280	0	150,961	42,500	193,461
17 租税公課	0	0	3,036,700	539,597	24,703	3,601,000	70,000	3,671,000
17 支払寄付金	347,327	0	0	0	0	347,327	0	347,327
17 支払手数料	0	0	41,610	330	0	41,940	17,630	59,570
17 雑費	2,000	0	0	7,000	0	9,000	0	9,000
<b>その他経費計</b>	<b>1,676,556</b>	<b>189,542</b>	<b>13,765,632</b>	<b>4,563,622</b>	<b>595,350</b>	<b>20,790,702</b>	<b>556,173</b>	<b>21,346,875</b>
<b>経常費用計</b>	<b>2,305,141</b>	<b>189,542</b>	<b>44,543,121</b>	<b>12,123,985</b>	<b>595,350</b>	<b>59,757,139</b>	<b>1,996,173</b>	<b>61,753,312</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>251,169</b>	<b>△ 180,542</b>	<b>△ 380,281</b>	<b>310,202</b>	<b>△ 64,169</b>	<b>△ 63,621</b>	<b>△ 1,246,972</b>	<b>△ 1,310,593</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. 借入金が増減の内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	3,250,000	0	650,000	2,600,000

### 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	2,600,000	2,600,000	0