# 計算書類の注記

令和７年９月１日から令和８年８月31日まで

1.重要な会計方針

計算書類の作成は，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。

2.事業別損益の状況

| | 事業部門 | | | | | | 管理部門 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 特定非営利活動に係る事業 | | | | | | | |
| | 非収益事業 | | | | 収益事業 | | | |
| | 自助MTG事業 | 瞑想会事業 | 心理講座事業 | 自カウンセリング事 | 事業所アミーガ | 事業部門計 | 管理部門計 | 合計 |
| 科目 | 0.64% | | | | 98.50% | | 0.86% | |
| Ⅰ 経常収益 | | | | | | | | |
| 1 受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 2 受取寄附金 | 45,300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45,300 | | 45,300 |
| 3 受取助成金等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 4 事業収益 | 3,300 | 48,500 | 0 | 21,000 | 18,380,006 | 18,452,806 | | 18,452,806 |
| 5 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28,292 | 28,292 | 162,000 | 190,292 |
| 6 受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 675 | 675 | | 675 |
| **経常収益計** | 48,600 | 48,500 | 0 | 21,000 | 18,408,973 | 18,527,073 | 162,000 | 18,689,073 |
| Ⅱ 経常費用 | | | | | | 0 | | |
| （1） 人件費 | | | | | | 0 | | |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,400,000 | 2,400,000 | | 2,400,000 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,133,529 | 9,133,529 | | 9,133,529 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,836,006 | 1,836,006 | | 1,836,006 |
| 通勤費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 167,740 | 167,740 | | 167,740 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22,610 | 22,610 | | 22,610 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,559,885 | 13,559,885 | 0 | 13,559,885 |
| （2） その他経費 | | | | | | | | |
| 旅費交通費 | 2,483 | 0 | 0 | 0 | 382,189 | 384,672 | 3,337 | 388,009 |
| 通信運搬費 | 131,502 | 0 | 0 | 0 | 225,363 | 356,865 | 0 | 356,865 |
| 交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 121,687 | 121,687 | 0 | 121,687 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 62,836 | 62,836 | 0 | 62,836 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,900 | 42,900 | 0 | 42,900 |
| 地代家賃 | 10,752 | 0 | 0 | 0 | 1,654,800 | 1,665,552 | 14,448 | 1,680,000 |
| 損害保険料 | 418 | 0 | 0 | 0 | 64,340 | 64,758 | 562 | 65,320 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 水道光熱費 | 1,807 | 0 | 0 | 0 | 278,135 | 279,942 | 2,428 | 282,370 |
| 消耗品費 | 1,072 | 0 | 0 | 0 | 165,053 | 166,125 | 1,441 | 167,566 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,700 | 4,700 | 0 | 4,700 |
| 事務用品費 | 119 | 0 | 0 | 0 | 18,343 | 18,462 | 160 | 18,622 |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 154,000 | 154,000 | 0 | 154,000 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,770 | 10,770 | 0 | 10,770 |
| 新聞図書費 | 10,333 | 0 | 0 | 0 | 4,840 | 15,173 | 0 | 15,173 |
| 諸謝金 | 23,000 | 103,950 | 0 | 0 | 10,000 | 136,950 | 0 | 136,950 |
| 業務委託費 | 4,026 | 0 | 0 | 0 | 619,565 | 623,591 | 5,409 | 629,000 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 食料品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 563,873 | 563,873 | 0 | 563,873 |
| 備品費 | 1,143 | 0 | 0 | 0 | 175,888 | 177,031 | 1,536 | 178,567 |
| 研修費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,850 | 25,850 | 0 | 25,850 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,850 | 10,850 | 0 | 10,850 |
| 支払利息 | 235 | 0 | 0 | 0 | 36,172 | 36,407 | 316 | 36,723 |
| 雑損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,000 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| **その他経費計** | 186,890 | 103,950 | 0 | 0 | 4,642,154 | 4,932,994 | 29,637 | 4,962,631 |
| **経常費用計** | 186,890 | 103,950 | 0 | 0 | 18,202,039 | 18,492,879 | 29,637 | 18,522,516 |
| **当期経常増減額** | -138,290 | -55,450 | 0 | 21,000 | 206,934 | 34,194 | 132,363 | 166,557 |
| 前年度 | 69,744 | 94,200 | 0 | 0 | 17,782,057 | 17,946,001 | 65,201 | 18,011,202 |

3.借入金の増減表

| 内訳 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 |
|---|---|---|---|---|
| 長期借入金 | 1,958,302 | 0 | 499,992 | 1,458,310 |
| 役員借入金 | 4,343,118 | 717,619 | 437,619 | 4,623,118 |
| 短期借入金 | 0 | 550,000 | 0 | 550,000 |
| 短期借入金（経費立替） | 0 | 892,692 | 134,948 | 757,744 |
| **合計** | **6,301,420** | **2,160,311** | **1,072,559** | **7,389,172** |

4.固定資産の増減内訳

| 科目 | 期首取得価格 | 取得 | 減少 | 期末取得価格 |
|---|---|---|---|---|
| 有形固定資産 | | | | |
| 什器備品 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 無形固定資産 | | | | |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 投資その他の資産 | | | | |
| 敷金 | 420,000 | | 0 | 420,000 |
| **合計** | **420,000** | **0** | **0** | **420,000** |

5.その他

これまで、その他の事業に障害者総合支援法に基づく自立支援（生活訓練）事業を記載していたが、
定款より上記は特定非営利活動に係る事業に含まれていることから、今期から特定非営利活動事業（うち収益事業）として記載を変更しております。