

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

- a) 有形固定資産については、定率法で減価償却を行っています。なお、10万円以上20万円未満の資産は、3年間均等償却による方法を採用しています。
 b) ソフトウェア（自社採用）については、社内における利用可能期間(5年)に基づき、定額法で減価償却を行っています。

(2) 関係会社株式の評価基準の方法

原価法により評価しています。

(3) 消費税等の会計処理について

税込方式により計算しています。

2、使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。
 当法人の正味財産は17,756,430円ですが、そのうち使途等が制約された正味財産はありません。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
中高生植林ワークキャンプ植林費用募金	0	165,757	165,757	0	
合計	0	165,757	165,757	0	

3、固定資産の増減内訳

(単位：円)

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	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物付属設備	4,625,496	0	37,496	4,588,000	794,392	3,793,608
工具器具備品	165,363	772,200	0	937,563	182,883	754,680
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形固定資産計	4,790,859	772,200	37,496	5,525,563	977,275	4,548,288
無形固定資産						
電話加入権	72,800	0	0	72,800	0	72,800
ソフトウェア仮勘定	461,120	0	0	461,120	0	461,120
無形固定資産計	533,920	0	0	533,920	0	533,920
投資その他の資産						
関係会社株式	14,000,000	0	0	14,000,000		14,000,000
長期前払保険料	1,090,518	114,543	559,845	645,216		645,216
投資その他の資産	15,090,518	114,543	559,845	14,645,216		14,645,216
合計	20,415,297	886,743	597,341	20,704,699	977,275	19,727,424

4、借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	100,000	0	0	100,000
合計	100,000	0	0	100,000

以上