

## 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16,482,172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	243,439	243,439	0	
こども食堂寄付金	0	641,060	224,488	416,572	
合計	0	243,439	243,439	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	5,775,315	0	0	5,775,315	2,635,800	3,139,515
工具器具備品	1,868,094	0	0	1,868,094	1,298,539	569,555
有形固定資産計	7,643,409	0	0	7,643,409	3,934,339	3,709,070
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	0	14,000,000
長期前払保険料	645,216	122,898	0	768,114	0	768,114
投資その他の資産	14,645,216	122,898	0	14,768,114	0	14,768,114
合計	22,822,545	122,898	0	22,945,443	3,934,339	19,011,104

#### 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