

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15,144,595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
中高生ワークキャンプ植林費用募金	0	426,684	426,684	0	
こども食堂寄付金	416,572	509,992	339,627	586,937	
合計	416,572	936,676	766,311	586,937	

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	3,175,169	2,600,146
工具器具備品	1,868,094	0	0	1,868,094	1,428,804	439,290
有形固定資産計	7,643,409	0	0	7,643,409	4,603,973	3,039,436
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	0	181,764	0	181,764	60,588	121,176
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	181,764	0	715,684	60,588	655,096
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	768,114	163,428	0	931,542	0	931,542
投資その他の資産	14,768,114	163,428	0	14,931,542	0	14,931,542
合計	22,945,443	345,192	0	23,290,635	4,664,561	18,626,074

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

5、貸付金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期貸付	当期返済	期末残高
短期貸付金	0	4,000,000	0	4,000,000
長期貸付金	0	1,000,000	0	1,000,000
合計	0	5,000,000	0	5,000,000

以上