

## 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44,913,628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	411,942	411,942	0	
こども食堂寄付金	586,937	537,701	697,411	427,227	
合計	586,937	949,643	1,109,353	427,227	

### 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
<b>有形固定資産</b>						
建物付属設備	5,775,315	22,436,490	0	28,211,805	▲ 5,025,151	23,186,654
構築物	0	1,390,737	0	1,390,737	▲ 62,119	1,328,618
工具器具備品	1,600,294	1,288,080	0	2,888,374	▲ 1,600,755	1,287,619
有形固定資産計	7,375,609	25,115,307	0	32,490,916	▲ 6,688,025	25,802,891
<b>無形固定資産</b>						
電話加入権	72,800	0	0	72,800	0	72,800
ソフトフェア	181,764	0	0	181,764	▲ 121,176	60,588
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	715,684	0	0	715,684	▲ 121,176	594,508
<b>投資その他の資産</b>						
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	931,542	163,428	0	1,094,970	0	1,094,970
敷金	0	160,000	0	160,000	0	160,000
投資その他の資産	14,931,542	323,428	0	15,254,970	0	15,254,970
合計	23,022,835	25,438,735	0	48,461,570	▲ 6,809,201	41,652,369

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	100,000	0
合計	100,000	0	100,000	0

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	4,000,000	0	0	4,000,000
長期貸付金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	5,000,000	0	0	5,000,000

以 上