

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60,890,518円ですが、そのうち使途等が制約された正味財産は以下の通りです。

(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	272,054	272,054	0	
こども食堂寄付金	427,227	552,996	584,702	395,521	
合計	427,227	825,050	856,756	395,521	

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	28,211,805	0	0	28,211,805	7,495,198	20,716,607
建設仮勘定	0	913,000	913,000	0	0	0
構築物	1,390,737	913,000	0	2,303,737	162,906	2,140,831
工具器具備品	2,888,374	123,671	0	3,012,045	2,088,078	923,967
有形固定資産計	32,490,916	1,949,671	913,000	33,527,587	9,746,182	23,781,405
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	981,764	461,120	0	1,442,884	997,134	445,750
ソフトウェア仮勘定	461,120	0	461,120	0	0	0
無形固定資産計	1,515,684	461,120	461,120	1,515,684	997,134	518,550
投資その他の資産						
関係会社株式	14,000,000	7,800,000	0	21,800,000	0	21,800,000
長期前払保険料	1,094,970	163,428	0	1,258,398	0	1,258,398
投資その他の資産	15,094,970	7,963,428	0	23,058,398	0	23,058,398
合計	49,101,570	10,374,219	1,374,120	58,101,669	10,743,316	47,358,353

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

以 上