

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 2017年12月12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76,952,306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
こども食堂寄付金	395,521	272,998	398,917	269,602	
三井住友銀行寄付金	0	1,000,000	249,838	750,162	
合計	395,521	1,272,998	648,755	1,019,764	

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	9,941,204	18,270,601
構築物	2,303,737	0	0	2,303,737	347,385	1,956,352
車両運搬具	0	1,975,250	0	1,975,250	438,505	1,536,745
工具器具備品	3,012,045	140,800	0	3,152,845	2,569,976	582,869
有形固定資産計	33,527,587	2,116,050	0	35,643,637	13,297,070	22,346,567
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	1,261,120	0	0	1,261,120	907,594	353,526
無形固定資産計	1,333,920	0	0	1,333,920	907,594	426,326
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	1,258,398	163,428	0	1,421,826	0	1,421,826
投資その他の資産	15,258,398	7,963,428	0	23,221,826	0	23,221,826
合計	50,119,905	10,079,478	0	60,199,383	14,204,664	45,994,719

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

以 上