

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89,038,222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	269,602	896,749	385,948	780,403	
三井住友銀行寄付金	750,162	0	750,162	0	
合計	1,019,764	896,749	1,136,110	780,403	

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	12,371,596	15,840,209
構築物	2,303,737	0	0	2,303,737	531,864	1,771,873
車両運搬具	1,975,250	0	0	1,975,250	950,241	1,025,009
工具器具備品	3,152,845	0	0	3,152,845	2,762,645	390,200
有形固定資産計	35,643,637	0	0	35,643,637	16,616,346	19,027,291
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	999,818	261,302
無形固定資産計	1,333,920	0	0	1,333,920	999,818	334,102
投資その他の資産						
関係会社株式	21,800,000	0	0	21,800,000	0	21,800,000
長期前払保険料	1,421,826	163,428	0	1,585,254	0	1,585,254
投資その他の資産	23,221,826	163,428	0	23,385,254	0	23,385,254
合計	60,199,383	163,428	0	60,362,811	17,616,164	42,746,647

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