

財務諸表の注記

1、重要な会計方針

財務諸表の作成は、N P O 法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日一部改正 N P O 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、定率法を採用しています。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額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) 関係会社株式及び投資有価証券の評価基準と評価の方法

関係会社株式・・・移動平均法による原価法
投資有価証券・・・総平均法による原価法

(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107,688,246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	2,095,816	975,255	291,774	2,779,297	
合計	2,095,816	975,255	291,774	2,779,297	

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	29,208,829	0	0	29,208,829	22,022,213	7,186,616
構築物	2,303,737	0	0	2,303,737	1,269,780	1,033,957
車両運搬具	1,975,250	0	0	1,975,250	1,823,852	151,398
工具器具備品	2,132,444	0	0	2,132,444	2,065,975	66,469
有形固定資産計	35,620,260	0	0	35,620,260	27,181,820	8,438,440
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	3,296,120	0	0	3,296,120	2,142,953	1,153,167
無形固定資産計	3,368,920	0	0	3,368,920	2,142,953	1,225,967
投資その他の資産						
投資有価証券	14,778,329	0	14,778,329	0	0	0
敷 金	19,800	0	0	19,800	0	19,800
関係会社株式	21,800,000	32,900,000	0	54,700,000	0	54,700,000
長期貸付金	444,224	0	219,915	224,309	0	224,309
長期前払保険料	689,010	81,060	0	770,070	0	770,070
投資その他の資産	37,731,363	32,981,060	14,998,244	55,714,179	0	55,714,179
合計	76,720,543	32,981,060	14,998,244	94,703,359	29,324,773	65,378,586

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	444,224	0	219,915	224,309
合計	444,224	0	219,915	224,309

以上