

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO 法人会計基準（2010 年 7 月 20 日 2017 年 12 月 12 日最終改正 NPO 法人会計基準協議会）によっています。

（1）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

（2）償却資産の減価償却方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は別紙の通りです。

3. 用途等が制約された寄付金等の内訳

用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マイナス 11,148,115 円であり、そのうちに用途が制約された財産はありません。

（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
受取寄付金	0	72,388	72,388	0	子ども・子育て支援事業費として使用
受取国庫補助金	0	500,000	500,000	0	I T 導入補助金として情報サイト運営事業で使用。事業は当期に実施済みであるが、入金は次年度の予定。
合 計	0	572,388	572,388	0	

4. 固定資産の増減の内訳

（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						
什器備品	352,080	0	0	352,080	245,047	107,033
投資その他の資産						
敷金	150,000	0	0	150,000	0	150,000
合 計	502,080	0	0	502,080	245,047	257,033

5. 借入金の増減の内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	7,260,000	8,000,000	1,740,000	13,520,000
合 計	7,260,000	8,000,000	1,740,000	13,520,000

6. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科 目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(貸借対照表)			
長期借入金	13,520,000	7,100,000	0
貸借対照表計	13,520,000	7,100,000	0

以上