

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日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によつていま
す。

(1) 固定資産の減価償却の方法

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。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サー
ビスの受入の内訳」に記載しています。

(3) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記
しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位：円)

科目	①引きこも り不登校支 援	②障害福祉 サービス	④捨て犬 猫保護譲 渡	⑦DP普 及啓発	事業部門合計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0
2. 受取寄附金	3,000,000	0	9,344,723	0	12,344,723	0	12,344,723
3. 受取助成金等	7,345,000	1,960,166	50,000	0	9,355,166	0	9,355,166
4. 事業収益	115,000	24,633,852	604,409	76,960	25,430,221	0	25,430,221
5. その他収益	0	4,543	0	0	4,543	1,778	6,321
経常収益計	10,460,000	26,598,561	9,999,132	76,960	47,134,653	1,778	47,136,431
II 経常費用							
(1)人件費							
役員報酬	120,401	3,535,199	0	0	3,655,600	0	3,655,600
給料手当	231,823	8,980,107	0	0	9,211,930	48,469	9,260,399
法定福利費	8,949	1,550,655	0	0	1,559,604	0	1,559,604
福利厚生費	153	266,494	0	0	266,647	0	266,647
人件費計	361,326	14,332,455	0	0	14,693,781	48,469	14,742,250
(2)その他経費							
新聞図書費	0	3,106	0	0	3,106	0	3,106
支払利息	0	69,131	0	0	69,131	0	69,131
仕入高	0	309,430	0	0	309,430	0	309,430
工賃	0	1,134,053	0	0	1,134,053	0	1,134,053
医療費	0	0	186,076	0	186,076	0	186,076

科目	①引きこもり不登校支援	②障害福祉サービス	④捨て犬猫保護譲渡	⑦DP普及啓発	事業部門合計	管理部門	合計
業務委託費	0	2,252,730	0	0	2,252,730	0	2,252,730
印刷製本費	0	31,590	0	0	31,590	0	31,590
旅費交通費	4,964	872,769	31,827	5,560	915,120	0	915,120
車両費	0	437,397	0	0	437,397	0	437,397
通信運搬費	0	470,397	0	0	470,397	0	470,397
消耗品費	161,483	60,549	0	0	222,032	0	222,032
水道光熱費	1,129	553,028	0	0	554,157	0	554,157
地代家賃	2,754	2,193,946	0	0	2,196,700	0	2,196,700
保険料	642	246,442	0	0	247,084	0	247,084
租税公課	0	202,600	0	0	202,600	1,535	204,135
支払手数料	34,210	741,692	46,700	0	822,602	0	822,602
備品費	178,470	0	0	0	178,470	0	178,470
諸会費	0	14,600	0	0	14,600	0	14,600
生産活動原価	6,100	265,600	0	0	271,700	0	271,700
その他経費計	389,752	9,859,060	264,603	5,560	10,518,975	1,535	10,520,510
経常費用計	751,078	24,191,515	264,603	5,560	25,212,756	50,004	25,262,760
当期経常増減額	9,708,922	2,407,046	9,734,529	71,400	21,921,897	-48,226	21,873,671

3. 用途等が制約された寄付等の内訳

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36,149,050円ですが、そのうち3,000,000円はSMBCグループライジング基金事業に使用される財産です。したがって、用途の制約されていない正味財産は33,149,050円です。

(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
SMBCグループライジング基金	0	3,000,000	0	3,000,000	
合計	0	3,000,000	0	3,000,000	

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
土地	0	26,800,000	0	26,800,000	0	26,800,000
車両運搬具	660,000	0	0	660,000	659,999	1
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産						

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
	0	0	0	0	0	0
合計	660,000	26,800,000	0	27,460,000	659,999	26,800,001

5. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(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	0	52,800,000	0	52,800,000

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
長期借入金	30,000,000	0	30,000,000