

## 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) 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	⑨DP普 及啓発	④人と動 物の啓 発・教育	⑤動物保 護譲渡	①引きこも り不登校支 援	②障害福祉 サービス	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	0
2. 受取寄附金	0	1,093,132	4,310,878	2,000	0	5,406,010	2,323,925	7,729,935
3. 受取助成金等	0	16,200	82,400	10,445,000	2,624,288	13,167,888	300,000	13,467,888
4. 事業収益	37,755	409,100	624,536	10,500	33,047,207	34,129,098	0	34,129,098
5. その他収益	0	10,300	0	6,000	87,315	103,615	89	103,704
経常収益計	37,755	1,528,732	5,017,814	10,463,500	35,758,810	52,806,611	2,624,014	55,430,625
II 経常費用								
(1)人件費								
役員報酬	0	19,263	38,525	1,399,362	1,868,482	3,325,632	50,000	3,375,632
給料手当	0	54,766	109,533	11,807,688	5,312,339	17,284,326	0	17,284,326
工賃	0	0	0	0	1,076,945	1,076,945	0	1,076,945
法定福利費	0	22,712	45,423	211,026	2,205,710	2,484,871	0	2,484,871
福利厚生費	0	0	0	0	291,793	291,793	0	291,793
賞与	0	5,660	11,320	0	549,020	566,000	0	566,000
人件費計	0	102,401	204,801	13,418,076	11,304,289	25,029,567	50,000	25,079,567
(2)その他経費								
仕入高	0	0	0	10,440	328,966	339,406	0	339,406
生産活動原価	0	0	0	0	1,019,267	1,019,267	0	1,019,267
医療費	0	0	693,967	0	0	693,967	0	693,967
交際費	0	0	3,300	0	27,297	30,597	0	30,597
研修費	0	0	0	0	5,500	5,500	0	5,500
支払利息	0	0	0	0	253,058	253,058	0	253,058
業務委託費	0	0	0	938,558	1,396,525	2,335,083	0	2,335,083
印刷製本費	0	0	0	105,016	86,145	191,161	0	191,161
会議費	0	0	0	0	46,982	46,982	0	46,982
旅費交通費	0	12,038	50,567	0	1,179,997	1,242,602	0	1,242,602
車両費	0	0	0	0	232,206	232,206	0	232,206

科目	⑨DP普及啓発	④人と動物の啓発・教育	⑤動物保護譲渡	①引きこもり不登校支援	②障害福祉サービス	事業部門合計	管理部門	合計
通信運搬費	0	0	0	0	502,426	502,426	0	502,426
消耗品費	0	8,390	1,313	1,178,643	225,419	1,413,765	0	1,413,765
水道光熱費	0	0	0	198,030	707,131	905,161	0	905,161
減価償却費	0	355,925	1,067,776	0	6,232,649	7,656,350	374,658	8,031,008
保険料	0	0	0	20,871	984,001	1,004,872	0	1,004,872
租税公課	0	0	2,500	0	87,850	90,350	0	90,350
支払手数料	2,979	0	157,460	42,440	2,358,349	2,561,228	121,761	2,682,989
備品費	0	0	0	1,992,310	680,000	2,672,310	0	2,672,310
その他経費計	2,979	376,353	1,976,883	4,486,308	16,353,768	23,196,291	496,419	23,692,710
経常費用計	2,979	478,754	2,181,684	17,904,384	27,658,057	48,225,858	546,419	48,772,277
当期経常増減額	34,776	1,049,978	2,836,130	-7,440,884	8,100,753	4,580,753	2,077,595	6,658,348

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。期末残高は0円のため、用途の制約されていない正味財産は41,460,993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
WAM子供の未来応援基金	0	3,000,000	3,000,000	0	
中央ろうきんカナエルチカラ2022	0	500,000	500,000	0	
Cash for work 2021	0	6,945,000	6,945,000	0	
合計	0	10,445,000	10,445,000	0	

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	26,800,000	0	0	26,800,000	0	26,800,000
建物	0	67,332,906	3,097,313	64,235,593	0	64,235,593
附属設備	0	31,282,266	2,095,911	29,186,355	0	29,186,355
構築物	0	23,965,583	1,907,923	22,057,660	0	22,057,660
機械装置	0	2,151,380	537,845	1,613,535	0	1,613,535

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
工具器具備品	0	1,113,750	370,878	742,872	0	742,872
車両運搬具	660,000	0	0	660,000	659,999	1
無形固定資産						
施設利用権	0	315,500	21,138	294,362	0	294,362
合計	27,460,000	126,161,385	8,031,008	145,590,377	659,999	144,930,378

5. 借入金を増減内訳

借入金を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	82,800,000	38,200,000	8,726,000	112,274,000

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	112,274,000	6,700,000	25,000,000