

財務諸表の注記

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NP0法人会計基準（2010年7月20日制定 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）による。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産（リース資産を除く）
定率法による。ただし、建物については定額法による。
- (3) 消費税等の会計処理
税込経理方式による。

2 事業別損益の状況

別紙参照

3 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りである。当法人の正味財産は146,394,898円であるが、そのうち27,743,773円は障害福祉サービス事業に使用される財産である。したがって、使途の制約されていない正味財産は118,651,125円である。

(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
地方公共団体補助金	985,003	0	394,000	591,003	固定資産取得目的
民間助成金	9		0	9	固定資産取得目的
寄付金	27,044,144	210,000	101,383	27,152,761	当期の増加及び減少は固定資産取得目的によるものである
合 計	28,029,156	210,000	495,383	27,743,773	

4 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りである。

(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	12,000,000			12,000,000	△ 11,999,999	1
建物附属設備	4,545,629			4,545,629	△ 4,499,890	45,739
車両運搬費	769,885			769,885	△ 769,884	1
什器備品	17,526,222	3,206,654	2,005,710	18,727,166	△ 15,563,097	3,164,069
無形固定資産						
ソフトウェア	210,000		210,000	0		0
合 計	35,051,736	3,206,654	2,215,710	36,042,680	△ 32,832,870	3,209,810