

## 計算書類に対する注記

### 1 重要な会計方針

財務諸表の作成は今年度よりNPO法人会計基準によっています。  
同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

- (1) 固定資産の減価償却について  
定率法によっている。
- (2) 消費税の会計処理  
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 2 事業別損益の状況

次ページ、第2号議案 資料(8)-2を参照

### 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金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)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
子どもの権利擁護 センター事業	839,608	1,337,977	1,337,977	0	一般社団法人 戸沢暢美財団 353,370円 株式会社LIFULL Social Funding 18,151円 個人支援金 966,456円

### 4 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首帳簿価格	取得価額	取得	減少	減価償却 累計額	当期末残高
有形固定資産						
建物	4,304,379	4,690,561	0	0	508,135	4,182,426
建物付属設備	2,045,068	2,681,748	0	0	837,738	1,844,010
器具及び備品	880,723	3,480,631	0	0	2,940,630	540,001
一括償却資産	12,660	773,920	0	0	773,920	0
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
合計	7,242,830	11,626,860	0	0	5,060,423	6,566,437

### 5 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
長期借入金	0	0	0	0
短期借入金	2,650,600	0	0	2,650,600
合計	2,650,600	0	0	2,650,600

### 6 役員及び近親者との取引の内容

(単位:円)

科目	計算書類に計上 された金額	内役員及び近親者 との取引
(活動計算書)		
受取寄付金	2,294,242	58,380
役員報酬	0	0
活動計算書計	2,294,242	58,380
(貸借対照表)		
未払金	1,083,095	318,968
役員借入金	2,650,600	2,650,600
貸借対照表計	3,733,695	2,969,568