

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(4)-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 | 0 | 409,456 | 409,456 | 0 | 公益財団法人 毎日新聞東京社会事業団 300,000円 個人支援金 109,456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 | 4,060,473 | 4,690,561 | 0 | 0 | 752,041 | 3,938,520 |
| 建物附属設備 | 1,642,952 | 2,681,748 | 0 | 0 | 1,239,854 | 1,441,894 |
| 器具及び備品 | 199,214 | 3,480,631 | 0 | 0 | 3,447,232 | 33,399 |
| 一括償却資産 | 0 | 773,920 | 350,280 | 0 | 812,840 | 311,360 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 5,902,639 | 11,626,860 | 350,280 | 0 | 6,251,967 | 5,725,173 |

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 | 2,112,000 | 528,000 | 1,584,000 |
| 短期借入金 | 2,112,000 | 0 | 2,112,000 | 0 |
| 合計 | 2,112,000 | 2,112,000 | 2,640,000 | 1,584,000 |

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 | 1,910,600 | 45,000 |
| 役員報酬 | 0 | 0 |
| 活動計算書計 | 1,910,600 | 45,000 |
| (貸借対照表) | | |
| 未払金 | 1,081,754 | 318,968 |
| 役員借入金 | 1,584,000 | 1,584,000 |
| 貸借対照表計 | 2,665,754 | 1,902,968 |