

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準に準拠して作成しております。

#### (1) 固定資産

30万円以上で一年以上使用見込みのあるものを固定資産に計上しています。  
減価償却は建物は定額法により、その他の資産は定率法で行っています。

#### (2) 資金の範囲

資金の範囲は、現金及び預金による収支計算を行っています。

#### (3) 消費税の処理方法

期中税込処理で計算を行っています。

### 2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	240,767,382	19,794,848	220,972,534
建物付属設備	27,970,113	22,960,357	5,009,756
車両運搬具	15,641,407	15,122,491	518,916
器具備品	5,175,290	550,813	4,624,477
一括償却資産	803,590	59,366	744,224
リース資産	16,029,120	10,218,992	5,810,128
計	306,386,902	68,706,867	237,680,035

### 3. 当期正味財産増加額の内訳は次のとおりです。

当期収支差額	4,700,235
(1) 短期債権債務	
当期末収入金	20,096,855
当期末前払費用	30,000
当期末前払金	590,000
当期末保険積立金	1,710,000
当期末長期前払費用	518,727
当期末リサイクル預託金	210,854
当期器具備品等購入	2,865,280
当期リース資産取得	997,920
当期ソフトウェア取得	1,584,000
前期借入金	1,800,000
前期末未払金	5,320,780
前期末未払費用	753,356
前期末預り金	1,147,119
前期末リース債務	1,795,068
前期末預り敷金	2,440,000
前期末未払法人税等	81,000
借入金返済	6,678,000
加算計	48,618,959
(2) 短期債権債務	
前期末収入金	20,113,971
前期前払費用	30,000
前期前払金	645,904
前期末保険積立金	2,355,000
前期末リサイクル預託金	206,554
減価償却費	986,736
当期短期借入金	600,000
当期末未払金	5,667,995
当期末未払費用	853,029
当期末預り金	1,354,870
当期末リース債務	1,796,580
当期末長期未払金	2,062,500
当期末預り敷金	2,220,000
当期末払法人税等	81,000
減算計	38,974,139
当期正味財産増加額	14,345,055