

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準に準拠しています。

(1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未払金、預り金、未払法人税等を含めています。

(2) 次期繰越収支差額

(単位:円)

前期末残高	増減額	当期末残高
45,693,402	18,663,804	64,357,206

(3) 貯蔵品の評価

貯蔵品は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価しています。

(単位:円)

前期末残高	増減額	当期末残高
527,945	△ 395,244	132,701

(4) 棚卸資産の評価

(単位:円)

前期末残高	増減額	当期末残高
184,887	△ 13,732	171,155

(5) 固定資産の減価償却について

- ① 什器備品については、定率法で減価償却を実施しています。
- ② 車両運搬具については、定率法で減価償却を実施しています。

(6) 消費税の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	当期減価償却額	減価償却累計額	期末帳簿価格
投資有価証券	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000
什器備品	1,276,171	0	0	1,276,171	△ 148,655	△ 978,678	297,493
車両運搬具	2,149,980	0	0	2,149,980	0	△ 2,149,977	3
計	3,427,151	0	0	3,427,151	△ 148,655	△ 3,128,655	298,496

3 特定積立金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期積立	当期取崩	期末残高	備考
新規事業準備等 事業調整積立金	25,000,000	624,999	0	25,624,999	定期預金

4 貸付金

科目	期首残高	当期貸付	当期返済	期末残高	備考
貸付金	25,000,000	0	624,999	24,375,001	合同会社ひと・まちぶらす