

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（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。ただし、建物、建物附属設備および構築物は定額法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れがある場合、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位：円)

科目	拠点づくり 事業	調査・提 言事業	イベント企 画・運営事 業	学習支援・ 交流事業	事業部門合計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費	0	0	0	0	0	290,000	290,000
2. 受取寄附金	6,711,311	0	0	100,000	6,811,311	0	6,811,311
3. 受取助成金等	0	0	0	61,719,598	61,719,598	0	61,719,598
4. 事業収益	8,308,380	0	1,500	0	8,309,880	0	8,309,880
5. その他収益	688,390	258,158	0	40,300	986,848	6,949	993,797
経常収益計	15,708,081	258,158	1,500	61,859,898	77,827,637	296,949	78,124,586
II 経常費用							
(1)人件費							
給与	4,923,500	0	0	4,145,699	9,069,199	0	9,069,199
法定福利費	118,175	0	0	850,176	968,351	0	968,351
人件費計	5,041,675	0	0	4,995,875	10,037,550	0	10,037,550
(2)その他経費							
通勤費	0	0	0	143,520	143,520	0	143,520
福利厚生費	0	0	0	0	0	29,200	29,200
業務委託費	870,000	0	1,056,850	4,721,720	6,648,570	480,700	7,129,270
謝金	10,920	0	0	359,920	370,840	0	370,840
印刷製本費	24,290	0	0	395,506	419,796	203,500	623,296
会議費	0	0	0	84,300	84,300	15,000	99,300
交際費	0	0	0	0	0	11,786	11,786
旅費交通費	0	0	0	447,940	447,940	12,610	460,550
通信運搬費	9,968	3,785	3,785	114,507	132,045	57,155	189,200
消耗品費	220,374	13,748	36,744	386,700	657,566	155,939	813,505
修繕費	0	0	0	0	0	706,505	706,505
水道光熱費	28,287	0	0	1,028,047	1,056,334	170,804	1,227,138
地代家賃	0	0	0	54,000	54,000	4,002,240	4,056,240
減価償却費	0	0	0	0	0	1,391,767	1,391,767
保険料	6,412	0	0	600	7,012	0	7,012
諸会費	23,841	0	0	0	23,841	10,000	33,841
租税公課	440	440	440	440	1,760	33,526	35,286
研修費	0	0	0	52,800	52,800	4,026	56,826
支払手数料	108,287	10,087	10,087	72,017	200,478	67,715	268,193
支払寄付金	150,000	0	0	0	150,000	0	150,000
支払利息	0	0	0	0	0	197,954	197,954
広告宣伝費	24,196	0	84,105	0	108,301	0	108,301

科目	拠点づくり 事業	調査・提 言事業	イベント企 画・運営事 業	学習支援・ 交流事業	事業部門合計	管理部門	合計
リース料	0	0	0	66,880	66,880	0	66,880
雑費	26,930	21,930	21,930	23,030	93,820	215,271	309,091
設計管理費	0	0	0	177,000	177,000	296,622	473,622
食材費	0	0	0	139,871	139,871	0	139,871
その他経費計	1,503,945	49,990	1,213,941	8,268,798	11,036,674	8,062,320	19,098,994
経常費用計	6,545,620	49,990	1,213,941	13,264,673	21,074,224	8,062,320	29,136,544
当期経常増減額	9,162,461	208,168	-1,212,441	48,595,225	56,753,413	-7,765,371	48,988,042

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す。当法人の正味財産は53,779,110円ですが、そのうち2,582,596円は、日本財団
こども第3の居場所事業に使用される財産です。したがって、使途の制約されていない正味財産は51,196,514円です。

(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
日本財団子ども第3 の居場所事業受取助 成金	0	49,877,000	47,294,404	2,582,596	交付を受けた助 成金5,010万円の うち、未使用で 返還義務のある 223,000円は、 前受金として負 債に計上してい ます。
外国ルーツ青少年未 来創造事業受取助成 金	0	11,842,598	11,842,598	0	交付を受けた 12,082,598円の うち、未使用で 返還義務のある 240,000円は、 前受金として負 債に計上してい ます。
合計	0	61,719,598	59,137,002	2,582,596	

4. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
内装工事 事務所	0	6,000,000	0	6,000,000	175,000	5,825,000
内装工事 多目的室	0	3,320,000	0	3,320,000	96,833	3,223,167
内装工事 図書室	0	4,527,589	0	4,527,589	150,919	4,376,670
内装工事 テコンドー室	0	3,300,000	0	3,300,000	96,250	3,203,750
附属設備 いくのパーク 電気設備一式	0	33,357,070	0	33,357,070	416,963	32,940,107

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
附属設備 いくのパーク 水道設備一式	0	7,832,113	0	7,832,113	97,901	7,734,212
附属設備 3教室空調	0	5,470,000	0	5,470,000	245,694	5,224,306
附属設備 生活科室空調	0	772,420	0	772,420	14,869	757,551
備品 事務所電話機	0	438,460	0	438,460	97,338	341,122
無形固定資産						
	0	0	0	0	0	0
投資その他の 資産						
	0	0	0	0	0	0
合計	0	65,017,652	0	65,017,652	1,391,767	63,625,885

5. 借入金の増減内訳
借入金の増減は以下の通りです。

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
大阪商工信用金庫	0	10,000,000	0	10,000,000
日本政策金融公庫	0	9,999,780	0	9,999,780
個人等借入金	0	4,000,000	0	4,000,000

6. 役員及びその近親者との取引の内容
役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
	0	0	0