

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 青少年の自立を支える

平成31年 3月31日 現在

【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 2011年11月20日一部改正 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：定額 法
- (2). 引当金の計上基準
退職給付引当金： 本俸＋特殊業務手当の10%

【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	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)						
建物	9,216,932			9,216,932	-3,343,486	5,873,446
建物 附属	2,147,773			2,147,773	-1,293,720	854,053
構築物	180,000			180,000	-177,000	3,000
車両運搬具	3,844,290	500,000	1	4,344,289	-3,217,970	1,126,319
什器 備品	1,810,487	197,440		2,007,927	-1,415,708	592,219
ソフトウェア		39,035		39,035	-7,156	31,879
合計	17,199,482	736,475	1	17,935,956	-8,132,977	8,480,916

【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。

[税込] (単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引	備考
(活動計算書)			
地代・家賃	3,035,000	2,040,000	家賃
光熱水費	2,171,524	310,014	燃料代
器具備品費	152,508	31,968	備品
修繕費	94,752	4,752	配管洗浄
活動計算書計	5,453,784	2,386,734	

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

(1) 車両の受贈

受贈年月日 平成30年5月30日

受贈者 宇都宮90 (ナイトイーン) RC (ロータークラブ)

マツダ デミオ 1300CC

評価額 500,000円 年式H21年車

貸借対照表 固定資産 車両運搬具

活動計算書科目 資産受贈益

(2) 車両の廃棄

除却年月日 平成31年1月

取得金額 500,000円

破棄時帳簿価格 1円 (残存価格)

貸借対照表 固定資産 車両運搬具

活動計算書科目 経常外経費 固定資産除却損

(3) 事業費・車両に関わる経費

「月の家」車両維持費 子ども達の送迎に関わるガソリン代

減価償却費 送迎車両に関わる経費負担分