

## 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）によつてい  
ます。

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却を必要とする有形固定資産は保有していません。

(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の受入れは、活動計算書に計上しません。ただし、民間図書館事業への本の寄贈など多くの方  
のご協力を得ています。

(3) ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、活動計算書に計上しません。ただし、多くの方にボランティアとして活動に参加して頂い  
ています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。

### 2. 用途等が制約された寄付等の内訳

用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△21,807,326円で、用途の制約される正味財産はありませ  
ん。

(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
民間図書館事業					
寄贈本回収ボックス設置の為の クラウドファンディング	0	141,522	0	141,522	寄付型クラウドファンディングで寄付を募り、第19期において当該目的のために全額使用予定。
<b>合 計</b>	<b>0</b>	<b>141,522</b>	<b>0</b>	<b>141,522</b>	

### 3. 固定資産の増減内訳

(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
無形固定資産						
敷金	1,078,320	0	0	1,078,320		1,078,320
<b>合 計</b>	<b>1,078,320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,078,320</b>	<b>0</b>	<b>1,078,320</b>

### 4. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期役員借入金	6,050,000	9,578,896	9,664,896	5,964,000
長期役員借入金	15,000,000	0	0	15,000,000
<b>合 計</b>	<b>21,050,000</b>	<b>9,578,896</b>	<b>9,664,896</b>	<b>20,964,000</b>

### 5. 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100万円を超える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
短期借入金	5,964,000	4,500,000	0
外注費	4,353,478	0	2,459,060
受取寄附金	1,620,910	1,000,000	0
	<b>11,938,388</b>	<b>5,500,000</b>	<b>2,459,060</b>