

財務諸表の注記

NP0法人まっぼっくり

令和8年3月31日 現在

【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NP0法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日
最終改正 NP0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

建物・権利金については定額法、車両運搬具・什器備品については定率法を
採用しております。

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

【会計方針の変更】

該当なし

【事業費の内訳】

別紙記載の通り

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

該当なし

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

該当なし

【使途等が制約された寄付等の内訳】

該当なし

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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)						
土地	41,827,372	-	-	41,827,372	-	41,827,372
建物	328,579,805	-	-	328,579,805	△ 58,808,664	269,771,141
車両運搬具	5,064,768	-	-	5,064,768	△ 5,064,764	4
什器 備品	4,610,087	913,637	-	5,523,724	△ 3,910,130	1,613,594
(投資その他の資産)						
権利金	203,200	-	-	203,200	△ 51,052	152,148
保険積立金	-	20,000,000	-	20,000,000	-	20,000,000
合計	380,285,232	20,913,637	-	381,198,869	△ 67,834,610	313,364,259

【借入金を増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金				
日本政策金融公庫	16,376,000	0	1,068,000	15,308,000
水戸信用金庫	41,640,000	0	2,640,000	39,000,000
福祉医療機構	269,948,000	0	10,416,000	259,532,000
合計	327,964,000	0	14,124,000	313,840,000

【役員及びその近親者との取引の内容】

該当なし

【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】

該当なし