

特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

(単位:円・税込)

平成31年 3月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	3,412,500
現金	29,301	未払税(法人)	80,000
普通預金	14,995,342	未払税(消費税)	221,900
定期預金	3,920,000		
現金・預金計	18,944,643	流動負債計	3,714,400
		流動負債の部合計	3,714,400
(売上債権)		正味財産の部	
未収金	700,000	【基金1】	
売上債権計	700,000	基金1	3,920,000
(その他流動資産)		【一般正味財産】	
仮払い金	15,000	一般正味財産	12,887,805
		(うち当期一般正味財産増加額)	△313,270
その他流動資産計	15,000	一般正味財産計	12,887,805
流動資産合計	19,659,643		
		正味財産の部合計	16,807,805
【固定資産】			
(有形固定資産)			
什器 備品等	862,562	負債及び正味財産の部合計	20,522,205
有形固定資産計	862,562		
固定資産合計	862,562		
資産の部合計	20,522,205		

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の注記作成は、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しています。

2) 消費税の会計方式

税込み経理方式によっています。