

貸借対照表
平成26年3月31日現在

特定非営利活動法人 近江福祉会
(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	234,035		
普通預金	5,619,843		
貯蔵品	78,583		
前渡金	240,000		
立替金	26,304		
未収入金	11,114,942		
流動資産合計		17,313,707	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	34,950,014		
建物附属設備	10,926,055		
構築物	4,469,774		
機械装置	1,527,147		
車両運搬具	150,000		
工具器具備品	2,471,081		
一括償却資産	1,541,826		
土地	3,791,331		
有形固定資産計	59,827,228		
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権	604,808		
無形固定資産計	604,808		
(3) 投資その他の資産			
差入保証金	100,000		
保険積立金	310,428		
長期前払費用	373,120		
投資その他の資産計	783,548		
固定資産合計		61,215,584	
資産合計			78,529,291
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	415,867		
未払費用	4,462,767		
未払法人税等	238,500		
預り金	1,480,938		
流動負債合計		6,598,072	
2. 固定負債			
長期借入金	26,440,000		
役員借入金	18,976,397		
固定負債合計		45,416,397	
負債合計			52,014,469
III 正味財産の部			
利益剰余金		26,514,822	
正味財産合計			26,514,822
負債及び正味財産合計			78,529,291

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 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

法人税法の規定に基づき、有形固定資産については定率法で、ただし建物(付属設備を除く)については定額法を採用し、無形固定資産は定額法で償却をしています。

②消費税等の会計処理

消費税等は税込経理により処理しています。

2. 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
役員借入金	18,376,397	1,000,000	400,000	18,976,397

3. 役員及びその近親者との取引内容

役員及びその近親者との取引内容は次の通りです。

(単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及びその近親者との取引
(活動計算書) 賃借料	1,620,000	1,620,000
活動計算書計	1,620,000	1,620,000