

貸借対照表
平成28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	72,302		
普通預金	10,585,205		
仮払金	71,747		
前払費用	77,760		
未収入金	15,125,608		
流動資産合計		25,932,622	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	32,671,871		
建物附属設備	8,225,570		
構築物	4,555,257		
機械装置	1,188,005		
車両運搬具	1		
工具器具備品	1,515,014		
一括償却資産	0		
リース資産	1,765,800		
土地	3,791,331		
有形固定資産計		53,712,849	
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権	517,944		
無形固定資産計		517,944	
(3) 投資その他の資産			
出資金	30,000		
差入保証金	350,000		
保険積立金	931,284		
長期前払費用	186,560		
投資その他の資産計		1,497,844	
固定資産合計		55,728,637	
資産合計		81,661,259	
II 負債の部			
1. 流動負債			
リース債務	1,798,200		
未払費用	6,695,977		
未払法人税等	600,500		
預り金	1,089,805		
仮受金	13,434		
流動負債合計		10,197,916	
2. 固定負債			
長期借入金	26,716,000		
役員借入金	14,641,397		
固定負債合計		41,357,397	
負債合計		51,555,313	
III 正味財産の部			
利益剰余金		30,105,946	
正味財産合計		30,105,946	
負債及び正味財産合計		81,661,259	

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	18,041,397	200,000	3,600,000	14,641,397

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	2,553,120	1,620,000
活動計算書計	2,553,120	1,620,000