

貸借対照表
平成30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	158,992		
普通預金	9,207,627		
仮払金	21,517		
前払費用	77,760		
未収還付法人税等	54,212		
未収入金	16,111,792		
流動資産合計			25,631,900
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	29,192,929		
建物附属設備	6,038,565		
構築物	3,464,583		
機械装置	924,179		
車両運搬具	360,496		
工具器具備品	803,909		
リース資産	2,448,700		
土地	3,791,331		
有形固定資産計			47,024,692
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権	431,080		
無形固定資産計			431,080
(3) 投資その他の資産			
出資金	30,000		
差入保証金	359,380		
保険積立金	1,552,140		
投資その他の資産計			1,941,520
固定資産合計			49,397,292
資産合計			75,029,192
II 負債の部			
1. 流動負債			
リース債務	3,328,128		
未払費用	6,993,342		
未払法人税等	132,200		
預り金	1,250,792		
流動負債合計			11,704,462
2. 固定負債			
長期借入金	21,004,000		
役員借入金	11,198,197		
固定負債合計			32,202,197
負債合計			43,906,659
III 正味財産の部			
利益剰余金		31,122,533	
正味財産合計			31,122,533
負債及び正味財産合計			75,029,192

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	11,219,797	0	21,600	11,198,197

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	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