

貸借対照表  
平成31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	
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	65,075		
普通預金	9,616,522		
仮払金	78,034		
前払費用	77,760		
未収入金	18,040,394		
流動資産合計		27,877,785	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	27,453,458		
建物附属設備	5,149,076		
構築物	3,048,836		
機械装置	815,126		
車両運搬具	2		
工具器具備品	567,356		
リース資産	3,645,140		
土地	3,791,331		
有形固定資産計	44,470,325		
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権	387,648		
無形固定資産計	387,648		
(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	1,862,568		
長期前払費用	314,640		
投資その他の資産計	2,566,588		
固定資産合計		47,424,561	
資産合計			75,302,346
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
リース債務	4,397,328		
未払費用	6,580,562		
未払法人税等	748,200		
預り金	1,027,999		
流動負債合計		12,754,089	
2. 固定負債			
長期借入金	18,148,000		
役員借入金	11,198,197		
固定負債合計		29,346,197	
負債合計			42,100,286
<b>III 正味財産の部</b>			
利益剰余金		33,202,060	
正味財産合計			33,202,060
負債及び正味財産合計			75,302,346

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	11,198,197	0	0	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	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