

貸借対照表  
令和2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		
資産の部			
1 流動資産			
現金	221,256		
普通預金	11,743,730		
前払費用	79,200		
未収入金	16,229,457		
流動資産合計		28,273,643	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	25,713,987		
建物附属設備	4,358,800		
構築物	2,684,728		
機械装置	718,942		
車両運搬具	80,200		
工具器具備品	333,776		
リース資産	3,005,040		
土地	9,345,598		
有形固定資産計	46,241,071		
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権	344,216		
無形固定資産計	344,216		
(3) 投資その他の資産			
出資金	30,000		
差入保証金	368,630		
保険積立金	2,172,996		
長期前払費用	235,980		
投資その他の資産計	2,807,606		
固定資産合計		49,392,893	
資産合計			77,666,536
負債の部			
1 流動負債			
リース債務	3,629,988		
未払費用	5,748,896		
未払法人税等	2,181,500		
預り金	621,957		
流動負債合計		12,182,341	
2 固定負債			
長期借入金	15,770,000		
役員借入金	10,198,197		
固定負債合計		25,968,197	
負債合計			38,150,538
正味財産の部			
利益剰余金		39,515,998	
正味財産合計			39,515,998
負債及び正味財産合計			77,666,536

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。

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。

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	1,000,000	10,198,197

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	2,316,760	1,375,000
活動計算書計	2,316,760	1,375,000