

貸借対照表
令和3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	223,570		
普通預金	13,905,036		
仮払金	550,277		
前払費用	79,200		
未収入金	13,049,411		
流動資産合計		27,807,494	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	23,974,516		
建物附属設備	3,655,404		
構築物	2,341,894		
機械装置	634,107		
車両運搬具	48,247		
工具器具備品	183,815		
リース資産	2,364,940		
土地	19,108,326		
有形固定資産計	52,311,249		
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権	300,784		
無形固定資産計	300,784		
(3) 投資その他の資産			
出資金	30,000		
差入保証金	378,190		
保険積立金	2,483,424		
長期前払費用	157,320		
投資その他の資産計	3,048,934		
固定資産合計		55,660,967	
資産合計			83,468,461
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	10,000,000		
リース債務	2,843,316		
未払費用	4,135,057		
未払法人税等	425,500		
預り金	1,054,776		
流動負債合計		18,458,649	
2. 固定負債			
長期借入金	13,910,000		
役員借入金	10,198,197		
固定負債合計		24,108,197	
負債合計			42,566,846
III 正味財産の部			
利益剰余金		40,901,615	
正味財産合計			40,901,615
負債及び正味財産合計			83,468,461

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 2017年12月12日最終改正 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	10,198,197	0	0	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	内役員及びその近親者との取引
(活動計算書) 家賃料	2,150,400	1,200,000
活動計算書計	2,150,400	1,200,000