

貸借対照表
令和4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	316,161	
普通預金	14,881,518	
仮払金	191,091	
前払費用	79,200	
未収還付法人税等	218,938	
未収入金	13,271,117	
流動資産合計		28,958,025
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	22,235,045	
建物附属設備	3,134,005	
構築物	2,013,458	
機械装置	559,283	
車両運搬具	3	
工具器具備品	124,617	
リース資産	1,724,840	
土地	22,868,523	
建設仮勘定	100,143,057	
有形固定資産計	152,802,831	
(2) 無形固定資産		
水道施設利用権	257,352	
無形固定資産計	257,352	
(3) 投資その他の資産		
出資金	330,000	
差入保証金	378,190	
保険積立金	2,793,852	
長期前払費用	78,660	
投資その他の資産計	3,580,702	
固定資産合計		156,640,885
資産合計		185,598,910
負債の部		
1 流動負債		
短期借入金	110,600,000	
リース債務	2,056,644	
未払費用	6,944,425	
未払法人税等	132,200	
預り金	532,952	
流動負債合計		120,266,221
2 固定負債		
長期借入金	12,050,000	
役員借入金	15,198,197	
固定負債合計		27,248,197
負債合計		147,514,418
正味財産の部		
利益剰余金		38,084,492
正味財産合計		38,084,492
負債及び正味財産合計		185,598,910

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。

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	10,198,197	5,000,000	0	15,198,197

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