貸　借　対　照　表

令和５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			
Ⅰ 資産の部			
１.流動資産			
現金	374,843		
普通預金	17,561,669		
仮払金	246,188		
前払費用	79,200		
未収入金	14,378,883		
流動資産合計		32,640,783	
２.固定資産			
（1） 有形固定資産			
建物	64,339,827		
建物附属設備	38,118,801		
構築物	7,726,583		
機械装置	493,288		
車両運搬具	2		
工具器具備品	1,984,454		
一括償却資産	1,390,547		
リース資産	1,084,740		
土地	22,868,523		
有形固定資産計	138,006,765		
（2） 無形固定資産			
水道施設利用権	213,920		
無形固定資産計	213,920		
（3） 投資その他の資産			
出資金	330,000		
差入保証金	368,810		
保険積立金	3,104,280		
投資その他の資産計	3,803,090		
固定資産合計		142,023,775	
資産合計			174,664,558
Ⅱ 負債の部			
１.流動負債			
リース債務	1,269,972		
未払費用	5,187,260		
未払法人税等	782,400		
預り金	1,270,955		
仮受金	10,000		
流動負債合計		8,520,587	
２.固定負債			
長期借入金	75,360,000		
役員借入金	14,648,197		
固定負債合計		90,008,197	
負債合計			98,528,784
Ⅲ 正味財産の部			
利益剰余金		76,135,774	
正味財産合計			76,135,774
負債及び正味財産合計			174,664,558

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	15,198,197	1,000,000	1,550,000	14,648,197

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	2,000,400	1,050,000
活動計算書計	2,000,400	1,050,000