

貸 借 対 照 表
令和6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	260,773		
普通預金	13,305,844		
仮払金	46,387		
前払費用	79,200		
未収還付法人税等	233,956		
未収入金	15,799,892		
流動資産合計		29,726,052	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	60,486,273		
建物附属設備	34,691,381		
構築物	6,986,699		
機械装置	431,627		
車両運搬具	337,231		
工具器具備品	1,436,948		
一括償却資産	695,274		
リース資産	444,640		
土地	22,868,523		
有形固定資産計	128,378,596		
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権	170,488		
無形固定資産計	170,488		
(3) 投資その他の資産			
出資金	330,000		
差入保証金	370,480		
保険積立金	3,414,708		
投資その他の資産計	4,115,188		
固定資産合計		132,664,272	
資産合計			162,390,324
II 負債の部			
1. 流動負債			
リース債務	483,300		
未払費用	5,810,750		
未払法人税等	182,200		
預り金	982,073		
仮受金	0		
流動負債合計		7,458,323	
2. 固定負債			
長期借入金	68,904,000		
役員借入金	11,500,000		
固定負債合計		80,404,000	
負債合計			87,862,323
III 正味財産の部			
利益剰余金		74,528,001	
正味財産合計			74,528,001
負債及び正味財産合計			162,390,324

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(附属設備を除く)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	14,648,197	100,000	3,248,197	11,500,000

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	1,550,400	600,000
活動計算書計	1,550,400	600,000