

貸 借 対 照 表
令和7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	379,210		
普通預金	19,726,910		
仮払金	26,334		
前払費用	79,200		
未収入金	14,938,959		
流動資産合計		35,150,613	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	56,025,854		
建物附属設備	31,193,104		
構築物	6,360,253		
機械装置	369,966		
車両運搬具	1		
工具器具備品	1,046,472		
リース資産	212,656		
土地	22,868,523		
有形固定資産計	118,076,829		
(2) 無形固定資産			
水道施設利用権	127,056		
無形固定資産計	127,056		
(3) 投資その他の資産			
出資金	330,000		
差入保証金	361,230		
保険積立金	3,725,136		
投資その他の資産計	4,416,366		
固定資産合計		122,620,251	
資産合計			157,770,864
負債の部			
1 流動負債			
リース債務	251,316		
未払費用	5,724,713		
未払法人税等	1,456,800		
預り金	439,834		
流動負債合計		7,872,663	
2 固定負債			
長期借入金	62,448,000		
役員借入金	7,300,000		
固定負債合計		69,748,000	
負債合計			77,620,663
正味財産の部			
利益剰余金		80,150,201	
正味財産合計			80,150,201
負債及び正味財産合計			157,770,864

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	11,500,000	0	4,200,000	7,300,000

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