

貸借対照表
令和8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	279,014	
普通預金	13,137,348	
仮払金	72,684	
未収還付法人税等	767,072	
未収入金	10,783,288	
流動資産合計		25,039,406
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	52,226,294	
建物附属設備	27,779,875	
構築物	5,737,454	
機械装置	308,305	
車両運搬具	1	
工具器具備品	764,418	
リース資産	4	
一括償却資産	312,600	
土地	22,868,523	
有形固定資産計	109,997,474	
(2) 無形固定資産		
水道施設利用権	83,624	
無形固定資産計	83,624	
(3) 投資その他の資産		
出資金	330,000	
差入保証金	111,230	
保険積立金	4,035,564	
投資その他の資産計	4,476,794	
固定資産合計		114,557,892
資産合計		139,597,298
負債の部		
1 流動負債		
未払費用	5,040,429	
未払法人税等	122,200	
仮受金	110,000	
流動負債合計		5,272,629
2 固定負債		
長期借入金	55,992,000	
役員借入金	3,100,000	
固定負債合計		59,092,000
負債合計		64,364,629
正味財産の部		
利益剰余金		75,232,669
正味財産合計		75,232,669
負債及び正味財産合計		139,597,298

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	7,300,000	0	4,200,000	3,100,000

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	679,200	600,000
活動計算書計	679,200	600,000