

財務諸表の注記

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NPO法人会計基準協議会)によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

法人税法の規定に基づいて、有形固定資産は定率法で、無形固定資産は定額法で償却をしています。

(3) 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. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

内容	期首取得価額	当期取得額	当期減少額	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
設備	651,240	0	651,240	0	0	0
車輛運搬具	11,879,205	0	0	11,879,205	11,879,202	3
什器備品	1,638,359	0	247,149	1,391,210	1,299,600	91,610
投資その他の資産						
保証金	750,000	0	0	750,000	0	750,000
リサイクル預託金	42,580	0	0	42,580	0	42,580
合計	14,961,384	0	898,389	14,062,995	13,178,802	884,193

3. 基金の増減内訳

(単位:円)

内容	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
投資その他の資産				
基金積立預金	22,500,000	1,500,000	0	24,000,000
合計	22,500,000	1,500,000	0	24,000,000

4. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は69,846,303円ですが、そのうち8,710,965円は西田基金事業に使用される財産です。したがって、用途の制約されていない正味財産は、61,135,338円です。

(単位:円)

内容	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	備考
西田基金事業	9,065,986	2,006	357,027	8,710,965	故・西田敏子さんの遺言により寄付された被災者のための基金
合計	9,065,986	2,006	357,027	8,710,965	

貸借対照表

2018(平成30)年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	12,707,840	
未収金	32,378,843	
未成調査支出金	2,418,404	
立替金	429,485	
前払費用	14,449	
商品	70,635	
貯蔵品	2,386,171	
流動資産合計		50,405,827
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
車輛運搬具	3	
什器備品	91,610	
有形固定資産計	91,613	
(2)投資その他の資産		
保証金	750,000	
リサイクル預託金	42,580	
基金積立預金	24,000,000	
基金預金/西田基金	8,710,965	
投資その他の資産計	33,503,545	
固定資産合計		33,595,158
資産合計		84,000,985
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用	9,356,643	
前受会費	180,000	
預り金	429,639	
未成調査前受金	2,588,000	
未払消費税等	1,600,400	
流動負債合計		14,154,682
負債合計		14,154,682
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		68,090,567
当期正味財産増減額		1,755,736
正味財産合計		69,846,303
負債及び正味財産合計		84,000,985