

# 貸借対照表

平成29年 3月31日 現在

特定非営利活動法人 食べて語ろう会

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,977,490		
新幹線乗車目的預金	1,000,000		
流動資産合計		2,977,490	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
器具及び備品	949,274		
有形固定資産計	949,274		
(2) 投資その他の資産			
敷金	81,300		
投資その他の資産計	81,300		
固定資産合計		1,030,574	
資産合計			4,008,064
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受助成金	1,472,060		
前受会費	8,000		
流動負債合計		1,480,060	
負債合計			1,480,060
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		249,544	
当期正味財産増減額		2,278,460	
正味財産合計			2,528,004
負債及び正味財産合計			4,008,064

## 計算書類の注記

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて、器具及び備品は定率法で償却をしています。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

### 2. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は2,528,004円ですが、そのうち1,866,056円は、下記のように使途が特定されています。

したがって使途が制約されていない正味財産は661,948円です。

(単位:円)

団 体 名	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
社会福祉法人 広島県共同募金会	0	2,077,019	1,821,758	255,261	
公益財団法人 日本財団	0	1,777,940	1,167,145	610,795	助成金の総額は3,100,000円です。 当期増加額との差額1,322,060円は前受助成金として 貸借対照表に計上しています。
一般寄附者	0	1,000,000	0	1,000,000	新幹線乗車目的預金
合 計	0	4,854,959	2,988,903	1,866,056	

### 3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
器具及び備品	0	1,309,855	0	1,309,855	△ 360,581	949,274
合 計	0	1,309,855	0	1,309,855	△ 360,581	949,274

### 4. その他

活動計算書に計上されたものの他、個人及び法人から食材等の提供を受けています。