

特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

令和3年 3月31日 現在

認定特定非営利活動法人ともに

(単位：円)

資産の部		負債及び正味財産の部		
I 資産の部			II 負債の部	
1. 流動資産		29,867,412	1. 流動負債	
現金	704,482		未払金	3,450,485
小口現金	25,000		前受金	328,500
預金	16,107,528		預り金	673,489
未収金	12,428,741		未払法人税等	20,000
前払金	2,641		流動負債合計	
前払費用	599,020		2. 固定負債	
流動資産合計			長期借入金	55,911,983
2. 固定資産			固定負債合計	55,911,983
(1)有形固定資産			負債合計	60,384,457
土地	5,071,850	III 正味財産の部		
建物	109,785,776	前期繰越正味財産	52,944,273	
建物附属設備	1,432,000	当期正味財産増減額	7,951,579	
構築物	1,279,081	正味財産合計	60,895,852	
車両運搬具	7,232,660			
什器 備品	4,364,717			
減価償却累計額	▲ 37,849,467			
(2)投資その他の資産				
敷金	80,000			
リサイクル預託金	16,280	91,412,897		
固定資産合計				
資産合計	121,280,309	負債及び正味財産合計	121,280,309	

その他の事業会計 該当なし

【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 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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法及び3年均等償却にて償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下のとおりです。

(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
土地	5,071,850	0	0	5,071,850		5,071,850
建物	109,785,776	0	0	109,785,776	30,300,870	79,484,906
建物附属設備	1,432,000	0	0	1,432,000	507,166	924,834
構築物	1,279,081	0	0	1,279,081	739,949	539,132
車両運搬具	4,950,460	4,262,200	1,980,000	7,232,660	2,303,050	4,929,610
什器 備品	4,364,717	0	0	4,364,717	3,998,432	366,285
敷金	80,000	0	0	80,000	0	80,000
リサイクル預託金	12,760	18,150	14,630	16,280	0	16,280
合計	126,976,644	4,280,350	1,994,630	129,262,364	37,849,467	91,412,897

3. 借入金の増減内訳

借入金が増減は以下のとおりです。

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金（役員）	3,000,000	1,000,000	3,140,000	860,000
長期借入金（個人）	55,198,975	0	2,971,992	52,226,983
長期借入金（金融公庫）	475,000	3,000,000	650,000	2,825,000
合計	58,673,975	4,000,000	6,761,992	55,911,983