

**特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表**

令和8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		28,812,907	1. 流動負債	
現金	1,338,317		未払金	2,058,212
商品券	2,817		前受金	430,230
小口現金	25,000		預り金	528,184
預金	14,136,326		未払法人税等	20,000
未収金	12,397,175		流動負債合計	3,036,626
前払金	3,141		2. 固定負債	
前払費用	662,492		長期借入金	33,307,647
仮払金	247,639		固定負債合計	33,307,647
流動資産合計			<b>負債合計</b>	<b>36,344,273</b>
2. 固定資産		III 正味財産の部		
(1) 有形固定資産		前期繰越正味財産	45,951,014	
土地	5,071,850	当期正味財産増減額	7,896,746	
建物	109,785,776	<b>正味財産合計</b>	<b>53,847,760</b>	
建物附属設備	1,751,000			
構築物	1,279,081			
車両運搬具	7,232,660			
什器 備品	6,650,624			
減価償却累計額	▲ 70,638,145			
(2) 投資その他の資産				
敷金	230,000			
リサイクル預託金	16,280			
固定資産合計		61,379,126		
<b>資産合計</b>		<b>90,192,033</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>90,192,033</b>

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年平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	▲ 55,551,595	54,234,181
建物附属設備	1,432,000	319,000	0	1,751,000	▲ 1,408,811	342,189
構築物	1,279,081	0	0	1,279,081	▲ 1,041,267	237,814
車両運搬具	7,232,660	0	0	7,232,660	▲ 6,963,576	269,084
什器 備品	6,233,232	417,392	0	6,650,624	▲ 5,672,896	977,728
敷金	80,000	150,000	0	230,000	0	230,000
リサイクル預託金	16,280	0	0	16,280	0	16,280
合計	131,130,879	886,392	0	132,017,271	▲ 70,638,145	61,379,126

3. 借入金の増減内訳

借入金の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）	1,000,000	0	1,000,000	0
長期借入金（個人）	38,299,456	0	4,991,809	33,307,647
長期借入金（金融公庫）	250,000	0	250,000	0
合計	39,549,456	0	6,241,809	33,307,647