

貸 借 対 照 表

特定非営利活動法人あいの実
全事業所

[税込] (単位:円)
平成30年 4月30日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	15,384,780
現 金	425,646	前 受 金	280,000
当座 預金	386,486	預 り 金	1,429,180
普通 預金	40,696,167	未払法人税等	72,000
現金・預金 計	41,508,299	流動負債 計	17,165,960
(売上債権)		【固定負債】	
売掛金国保連	38,137,774	長期借入金	126,596,000
売 掛 金	2,231,312	リース債務	2,551,942
未 収 金	3,000	固定負債 計	129,147,942
貸倒引当金	△ 37,100	負債合計	146,313,902
売上債権 計	40,334,986	正 味 財 産 の 部	
(その他流動資産)		【正味財産】	
前払 費用	833,022	前期繰越正味財産額	66,994,855
立 替 金	400,176	当期正味財産増減額	11,475,722
短期貸付金	1,220,000	正味財産 計	78,470,577
その他流動資産 計	2,453,198	正味財産合計	78,470,577
流動資産合計	84,296,483		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建 物	91,490,658		
建物附属設備	16,758,582		
構 築 物	9,323,262		
車両運搬具	9,532,546		
工具器具備品	5,379,283		
有形固定資産 計	132,484,331		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	212,040		
水道施設利用権	608,265		
無形固定資産 計	820,305		
(投資その他の資産)			
保険積立金	4,716,622		
リサイクル預託金	99,580		
積立配当金	5,405		
長期前払費用	2,361,753		
投資その他の資産 計	7,183,360		
固定資産合計	140,487,996		
資産合計	224,784,479	負債及び正味財産合計	224,784,479

財務諸表の注記

特定非営利活動法人あいの実

平成30年 4月30日 現在

【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：建物 定額法、平成29年4月1日以降取得した建物付属設備、構築物 定額法

その他の有形固定資産 定率法

無形固定資産：定額法

リース資産：定額法

(3). 引当金の計上基準

貸倒引当金：債権の貸し倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計算しています。

(4). 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。

【事業費の内訳】

事業費の区分は別紙の通りです。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
お母さんを孤立から守る潤いの場		320,000	320,000	0	Ready for(株)
24時間テレビ 福祉車両		1,600,000	1,600,000	0	株宮城テレビ
介護福祉機器助成		742,500	742,500	0	職業安定局
福祉車両		2,000,000	2,000,000	0	丸紅基金
スキルアップ研修助成金		288,000	288,000	0	日本社会福祉弘済会
合計	0	4,950,500	4,950,500	0	

なお、上記のほか、決算期末時点では概算払いのため、前受金に計上している通所施設等運営補助金280,000円（仙台市）がある。

【固定資産の増減内訳】

[税込] (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
(有形固定資産)						
建 物	101,580,523	0	0	101,580,523	△ 10,089,865	91,490,658
建物附属設備	23,733,435	0	0	23,733,435	△ 6,974,853	16,758,582
構 築 物	12,445,067	0	0	12,445,067	△ 3,121,805	9,323,262
車両運搬具	21,402,008	4,342,004	390,000	25,354,012	△ 15,821,466	9,532,546
工具器具備品	13,031,380	2,114,500	0	15,145,880	△ 9,766,597	5,379,283
機械及び装置	106,920	0	0	106,920	△ 106,920	0
(無形固定資産)						0
ソフトウェア	809,400	0	0	809,400	△ 597,360	212,040
水道施設利用権	756,000	0	0	756,000	△ 147,735	608,265
合計	173,864,733	6,456,504	390,000	179,931,237	△ 46,626,601	133,304,636

【借入金の増減内訳】

[税込] (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	138,644,000		12,048,000	126,596,000
合計	138,644,000	0	12,048,000	126,596,000