

# 貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2020年3月31日 現在

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度	前年度	増減	科 目	当年度	前年度	増減
<b>【流動資産】</b>				<b>【流動負債】</b>			
(現金・預金)				未払金	1,939,877	3,373,490	△ 1,433,613
小 口 現 金	232,161	490,185	△ 258,024	前受金	93,422,755	69,462,500	23,960,255
普通 預金	10,763,589	34,751,539	△ 23,987,950	短期借入金	250,879	5,871,989	△ 5,621,110
現金・預金 計	10,995,750	35,241,724	△ 24,245,974	預り金	26,334	0	26,334
(売上債権)				未払法人税等	70,000	70,000	0
未収金	12,000	1,973,209	△ 1,961,209	未払消費税等	0	146,900	△ 146,900
売上債権 計	12,000	1,973,209	△ 1,961,209	一年以内返済長期借入金	269,000	996,000	△ 727,000
(その他流動資産)				流動負債 計	95,978,845	79,920,879	16,057,966
前払 費用	201,999	60,000	141,999	<b>【固定負債】</b>			
前渡金	90,906,239	47,752,563	43,153,676	長期借入金	0	352,000	△ 352,000
立替金	0	4,087,711	△ 4,087,711	固定負債 計	0	352,000	△ 352,000
仮払金	16,890	8,474	8,416	<b>負債の部合計</b>	<b>95,978,845</b>	<b>80,272,879</b>	<b>15,705,966</b>
その他流動資産 計	91,125,128	51,908,748	39,216,380	<b>正味財産の部</b>			
流動資産合計	102,132,878	89,123,681	13,009,197	<b>【正味財産】</b>			
<b>【固定資産】</b>				正味 財産	6,154,034	8,850,803	△ 2,696,769
(有形固定資産)				(うち当期正味財産増加額)	△ 2,696,769	563,346	△ 3,260,115
車両運搬具	1	1	0	正味財産 計	6,154,034	8,850,803	△ 2,696,769
有形固定資産 計	1	1	0	<b>正味財産の部合計</b>	<b>6,154,034</b>	<b>8,850,803</b>	<b>△ 2,696,769</b>
固定資産合計	1	1	0				
<b>資産の部合計</b>	<b>102,132,879</b>	<b>89,123,682</b>	<b>13,009,197</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>102,132,879</b>	<b>89,123,682</b>	<b>13,009,197</b>

## 計算書類の注記

特定非営利活動法人 道普請人

### 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、税込処理方式によっています。

2017年度の消費税課税売上高が1,000万円超であることから、2019年度は申告有。

但し、納税額は0円。

### 2. 事業費別内訳の状況

別紙に示す通り。

### 3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

資産	取得価額	当期取得	当期減少	当期償却額	期末帳簿価額	償却累計額
有形固定資産						
車両	2,248,675	0	0	0	1	2,248,674

### 4. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	一年以内返済	期末残高
長期借入金	35,200	0	0	996,000	0

(単位:円)

	期首残高	当期借入	当期返済	繰入	期末残高
一年以内返済長期借入金	996,000	0	996,000	269,000	269,000