

貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2024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
【流動資産】				【流動負債】			
(現金・預金)				未払金	1,100,840	306,490	794,350
小 口 現 金	335,273	247,407	87,866	前受金	37,034,447	97,804,433	-60,769,986
普通 預金	5,955,403	16,446,120	-10,490,717	短期借入金	204,014	369,545	-165,531
現金・預金 計	6,290,676	16,693,527	-10,402,851	預り金	12,500	10,200	2,300
(売上債権)				未払法人税等	70,000	70,000	0
未収金	1,103,539	78,000	1,025,539	未払消費税等	0	0	0
売上債権 計	1,103,539	78,000	1,025,539	一年以内返済長期借入金	0	0	0
(その他流動資産)				流動負債 計	38,421,801	98,560,668	-60,138,867
前払 費用	60,000	60,000	0	【固定負債】			
前渡金	38,136,395	83,325,829	-45,189,434	長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	固定負債 計	0	0	0
仮払金	8,690	9,830,214	-9,821,524	負債の部合計	38,421,801	98,560,668	-60,138,867
その他流動資産 計	38,205,085	93,216,043	-55,010,958	正味財産の部			
流動資産合計	45,599,300	109,987,570	-64,388,270	【正味財産】			
【固定資産】				正味 財産	7,177,500	11,426,903	-4,249,403
(有形固定資産)				(うち当期正味財産増加額)	-4,249,403	717,927	-4,967,330
車両運搬具	1	1	0	正味財産 計	7,177,500	11,426,903	-4,249,403
有形固定資産 計	1	1	0	正味財産の部合計	7,177,500	11,426,903	-4,249,403
固定資産合計	1	1	0				
資産の部合計	45,599,301	109,987,571	-64,388,270	負債・正味財産の部合計	45,599,301	109,987,571	-64,388,270

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。

2021年の課税売上が1,000万円未満であることから、2023年度は消費税の申告無。

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