

貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2023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	306,490	2,880,972	△ 2,574,482
小 口 現 金	247,407	279,068	△ 31,661	前受金	97,804,433	61,452,880	36,351,553
普通 預金	16,446,120	17,296,068	△ 849,948	短期借入金	369,545	248,912	120,633
現金・預金 計	16,693,527	17,575,136	△ 881,609	預り金	10,200	12,900	△ 2,700
(売上債権)				未払法人税等	70,000	70,000	0
未収金	78,000	51,000	27,000	未払消費税等	0	0	0
売上債権 計	78,000	51,000	27,000	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	98,560,668	64,665,664	33,895,004
前払 費用	60,000	60,000	0	【固定負債】			
前渡金	83,325,829	47,900,556	35,425,273	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	9,830,214	9,787,947	42,267	負債の部合計	98,560,668	64,665,664	33,895,004
その他流動資産 計	93,216,043	57,748,503	35,467,540	正味財産の部			
流動資産合計	109,987,570	75,374,639	34,612,931	【正味財産】			
【固定資産】				正味 財産	11,426,903	10,708,976	717,927
(有形固定資産)				(うち当期正味財産増加額)	717,927	3,830,816	△ 3,112,889
車両運搬具	1	1	0	正味財産 計	11,426,903	10,708,976	717,927
有形固定資産 計	1	1	0	正味財産の部合計	11,426,903	10,708,976	717,927
固定資産合計	1	1	0				
資産の部合計	109,987,571	75,374,640	34,612,931	負債・正味財産の部合計	109,987,571	75,374,640	34,612,931

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。

2020年の課税売上が1,000万円未満であることから、2022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