

# 貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2022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	2,880,972	2,928,644	△ 47,672
小 口 現 金	279,068	240,245	38,823	前受金	61,452,880	96,262,807	△ 34,809,927
普通 預金	17,296,068	14,174,494	3,121,574	短期借入金	248,912	267,999	△ 19,087
現金・預金 計	17,575,136	14,414,739	3,160,397	預り金	12,900	4,920	7,980
(売上債権)				未払法人税等	70,000	70,000	0
未収金	51,000	33,000	18,000	未払消費税等	0	0	0
売上債権 計	51,000	33,000	18,000	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	64,665,664	99,534,370	△ 34,868,706
前払 費用	60,000	73,200	△ 13,200	<b>【固定負債】</b>			
前渡金	47,900,556	82,103,643	△ 34,203,087	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	9,787,947	9,787,947	0	<b>負債の部合計</b>	<b>64,665,664</b>	<b>99,534,370</b>	<b>△ 34,868,706</b>
その他流動資産 計	57,748,503	91,964,790	△ 34,216,287	<b>正味財産の部</b>			
流動資産合計	75,374,639	106,412,529	△ 31,037,890	<b>【正味財産】</b>			
<b>【固定資産】</b>				正味 財産	10,708,976	6,878,160	3,830,816
(有形固定資産)				(うち当期正味財産増加額)	3,830,816	724,126	3,106,690
車両運搬具	1	1	0	正味財産 計	10,708,976	6,878,160	3,830,816
有形固定資産 計	1	1	0	<b>正味財産の部合計</b>	<b>10,708,976</b>	<b>6,878,160</b>	<b>3,830,816</b>
固定資産合計	1	1	0				
<b>資産の部合計</b>	<b>75,374,640</b>	<b>106,412,530</b>	<b>△ 31,037,890</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>75,374,640</b>	<b>106,412,530</b>	<b>△ 31,037,890</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。

2019年の課税売上が1,000万円未満であることから、2021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