

貸借対照表

(単位：円)

特定非営利活動法人 道普請人

2021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	2,928,644	1,939,877	988,767
小 口 現 金	240,245	232,161	8,084	前受金	96,262,807	93,422,755	2,840,052
普通 預金	14,174,494	10,763,589	3,410,905	短期借入金	267,999	250,879	17,120
現金・預金 計	14,414,739	10,995,750	3,418,989	預り金	4,920	26,334	△ 21,414
(売上債権)				未払法人税等	70,000	70,000	0
未収金	33,000	12,000	21,000	未払消費税等	0	0	0
売上債権 計	33,000	12,000	21,000	一年以内返済長期借入金	0	269,000	△ 269,000
(その他流動資産)				流動負債 計	99,534,370	95,978,845	3,555,525
前払 費用	73,200	201,999	△ 128,799	【固定負債】			
前渡金	82,103,643	90,906,239	△ 8,802,596	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	16,890	9,771,057	負債の部合計	99,534,370	95,978,845	3,555,525
その他流動資産 計	91,964,790	91,125,128	839,662	正味財産の部			
流動資産合計	106,412,529	102,132,878	4,279,651	【正味財産】			
【固定資産】				正味 財産	6,878,160	6,154,034	724,126
(有形固定資産)				(うち当期正味財産増加額)	724,126	△ 2,696,769	3,420,895
車両運搬具	1	1	0	正味財産 計	6,878,160	6,154,034	724,126
有形固定資産 計	1	1	0	正味財産の部合計	6,878,160	6,154,034	724,126
固定資産合計	1	1	0				
資産の部合計	106,412,530	102,132,879	4,279,651	負債・正味財産の部合計	106,412,530	102,132,879	4,279,651

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。

2018年の課税売上が1,000万円未満であることから、2020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

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	0	0	0	269,000	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	269,000	0	269,000	0	269,000