

## 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

特定非営利活動法人 トムトム

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	88,193,654	【流動負債】	25,290,411
現金預金	25,013,939	未払金	25,290,411
工賃変動積立資産	670,000		
未収金	59,440,247		
前払金	134,750		
前払費用	2,601,626		
仮払金	333,092		
【固定資産】	51,169,069	【固定負債】	0
【有形固定資産】	47,488,608		
土地	21,080,939		
建物	6,054,186	負債の部合計	25,290,411
建物付属設備	2,777,240	正味財産の部	
車輛運搬具	16,620,062	【正味財産】	114,072,312
器具及び備品	956,181	次期繰越正味財産額	114,072,312
【無形固定資産】	241,661	(うち当期正味財産増減額)	4,389,869
権利	77,040		
ソフトウェア	164,621		
【投資その他の資産】	3,438,800		
差入保証金	3,438,800	正味財産の部合計	114,072,312
資産の部合計	139,362,723	負債及び正味財産の部合計	139,362,723

## 計 算 書 類 の 注 記

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（平成22年7月20日 平成23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

減価償却の方法は建物、建物付属設備については定額法を、車輛運搬具、器具及び備品については定率法を採用しています。また、表示方法は直接法を採用しています。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式を採用しています。

### 2. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下のとおりです。

当法人の正味財産は114,072,312円ですが、そのうち1,750,000円は下記のように使途が特定されています。したがって、使途の制約されていない正味財産は112,322,312円です。

（単位：円）

内容	前期繰越高	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
茅ヶ崎市施設整備補助金	2,000,000	0	250,000 1	1,750,000	茅ヶ崎市グループホーム等設置促進事業補助金（とむ郎 共同生活援助）
合 計	2,000,000	0	250,000	1,750,000	

1 施設整備補助金5,000,000円に建物の償却率（0.050）を乗じて計算した金額（建物の減価償却費に相当する金額）

### 3. 固定資産の増減内訳

（単位：円）

内容	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
土地	21,080,939	0	0	21,080,939	0	21,080,939
建物	13,802,245	0	0	13,802,245	7,748,059	6,054,186
建物付属設備	9,620,703	403,000	0	10,023,703	7,246,463	2,777,240
車輛運搬具	59,091,692	11,769,130	3,278,690	67,582,132	50,962,070	16,620,062
器具及び備品	7,948,235	299,430	0	8,247,665	7,291,484	956,181
無形固定資産						
権利	77,040	0	0	77,040		77,040
ソフトウェア	876,389	0	0	876,389	711,768	164,621
投資その他の資産						
差入保証金	3,431,800	7,000	0	3,438,800	0	3,438,800
合 計	115,929,043	12,478,560	3,278,690	125,128,913	73,959,844	51,169,069