

**特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表**

令和6年 3月31日 現在

認定特定非営利活動法人ともに

(単位：円)

資産の部		負債及び正味財産の部		
I 資産の部		II 負債の部		
1. 流動資産		1. 流動負債		
現金	1,106,389	未払金	3,708,711	
小口現金	25,000	前受金	569,500	
預金	9,539,605	預り金	882,924	
未収金	11,694,498	未払法人税等	20,000	
前払金	2,971	流動負債合計		5,181,135
前払費用	614,110	2. 固定負債		
立替金	1,020	長期借入金	46,327,285	
仮払金	492	固定負債合計		46,327,285
流動資産合計	22,984,085	負債合計		51,508,420
2. 固定資産		III 正味財産の部		
(1) 有形固定資産		前期繰越正味財産	49,460,852	
土地	5,071,850	当期正味財産増減額	▲ 4,996,495	
建物	109,785,776	正味財産合計		44,464,357
建物附属設備	1,432,000			
構築物	1,279,081			
車両運搬具	7,232,660			
什器 備品	6,233,232			
減価償却累計額	▲ 58,142,187			
(2) 投資その他の資産				
敷金	80,000			
リサイクル預託金	16,280			
固定資産合計	72,988,692			
資産合計	95,972,777	負債及び正味財産合計		95,972,777

その他の事業会計 該当なし

**【財務諸表の注記】**

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 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及び3年平均等償却にて償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下のとおりです。

(単位：円)

科目	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
土地	5,071,850	0	0	5,071,850		5,071,850
建物	109,785,776	0	0	109,785,776	▲ 45,451,305	64,334,471
建物附属設備	1,432,000	0	0	1,432,000	▲ 1,044,166	387,834
構築物	1,279,081	0	0	1,279,081	▲ 930,437	348,644
車両運搬具	7,232,660	0	0	7,232,660	▲ 5,965,448	1,267,212
什器 備品	5,352,132	881,100	0	6,233,232	▲ 4,750,831	1,482,401
敷金	80,000	0	0	80,000	0	80,000
リサイクル預託金	16,280	0	0	16,280	0	16,280
合計	130,249,779	881,100	0	131,130,879	▲ 58,142,187	72,988,692

3. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下のとおりです。

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金（役員）	380,000	2,000,000	240,000	2,140,000
長期借入金（個人）	47,271,144	0	3,983,859	43,287,285
長期借入金（金融公庫）	1,450,000	0	550,000	900,000
合計	49,101,144	2,000,000	4,773,859	46,327,285