

貸借対照表

令和 6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】	96,873,450	【流動負債】	27,987,680
現 金 預 金	37,346,244	未 払 金	26,154,389
工 賃 変 動 積 立 資 産	670,000	預 積 り 金	1,833,291
未 収 金	56,298,280		
立 替 金	10,000		
前 払 費 用	2,548,926		
【固定資産】	47,658,818	【固定負債】	0
【有形固定資産】	43,865,633		
土 地	21,080,939		
建 物	7,416,500	負 債 の 部 合 計	27,987,680
建 物 付 属 設 備	2,620,471	正 味 財 産 の 部	
車 輛 運 搬 具	10,871,517	【正味財産】	116,544,588
器 具 及 び 備 品	1,876,206	次 期 繰 越 正 味 財 産 額	116,544,588
【無形固定資産】	361,385	(うち当期正味財産増減額)	1,073,433
権 利	77,040		
ソ フ ト ウ ェ ア	284,345		
【投資その他の資産】	3,431,800		
差 入 保 証 金	3,431,800	正 味 財 産 の 部 合 計	116,544,588
資 産 の 部 合 計	144,532,268	負 債 及 び 正 味 財 産 の 部 合 計	144,532,268

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については定額法を、建物付属設備、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116,544,588円ですが、そのうち2,250,000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114,294,588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	2,500,000	0	250,000 ※1	2,250,000	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	2,500,000	0	250,000	2,250,000	

※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	0	21,080,939	0	21,080,939	0	21,080,939
建物	11,563,650	2,238,595	0	13,802,245	6,385,745	7,416,500
建物付属設備	8,289,803	466,500	0	8,756,303	6,135,832	2,620,471
車輛運搬具	52,195,642	5,711,960	647,630	57,259,972	46,388,455	10,871,517
器具及び備品	6,003,950	1,182,865	0	7,186,815	5,310,609	1,876,206
無形固定資産						
権利	77,040	0	0	77,040		77,040
ソフトウェア	577,079	299,310	0	876,389	592,044	284,345
投資その他の資産						
差入保証金	3,424,800	7,000	0	3,431,800	0	3,431,800
合 計	82,131,964	30,987,169	647,630	112,471,503	64,812,685	47,658,818