

財産目録(案)

2020年3月31日現在

特定非営利活動法人 北海道NPOサポートセンター

(単位:円)

科目・摘要	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金 手許現金	613,319		
普通預金 北洋銀行	2,194,624		
北海道労働金庫	13,661,970		
北海道銀行南一条支店	937,502		
郵便振替 郵便局	1,185,426		
未収金 事業収入等	14,552,591		
前払費用 次年度分家賃	134,600		
立替金 諸経費立替	73,244		
流動資産合計		33,353,276	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具器具備品 コピー機(償却済)	1		
パソコン	42,198		
電話機器	399,212		
(2)投資その他の資産			
敷金 市民活動プラザ星園	120,400		
出資金 NPOバンク	1,100,000		
固定資産合計		1,661,811	
資産合計			35,015,087
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 業務委託費他27件	2,766,750		
未払法人税等 当期確定法人税等	70,000		
未払消費税 当期確定消費税	380,200		
預り金 源泉所得税	6,349		
前受金 真如園より	298,377		
前受会費 次年度分年会費	243,000		
流動負債合計		3,764,676	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,764,676
正味財産			31,250,411

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)によつています。

(1)棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によつています。

(2)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年均等償却にて償却をしています。

(3)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によつています。