

貸 借 対 照 表

特定非営利活動法人ひやしんす
全事業所

[税込] (単位:円)
2020年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未 払 金	8,864,631
現 金	552,842	預 り 金	151,112
小口 現金	355,000	仮 受 金	212,000
普通 預金	27,596,826	未払消費税等	159,100
定期 預金	4,629,068	流動負債 計	9,386,843
現金・預金 計	33,133,736	【固定負債】	
(売上債権)		国庫補助金等積立金	15,452,378
未 収 金	24,294,473	固定負債 計	15,452,378
売上債権 計	24,294,473	負債合計	24,839,221
(棚卸資産)		正 味 財 産 の 部	
原 材 料	239,802	【正味財産】	
棚卸資産 計	239,802	前期繰越正味財産額	71,430,334
(その他流動資産)		当期正味財産増減額	10,129,403
前払 費用	1,762,482	正味財産 計	81,559,737
立 替 金	210,203	正味財産合計	81,559,737
仮 払 金	139,240		
その他流動資産 計	2,111,925		
流動資産合計	59,779,936		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	5,170,062		
建 物	23,494,932		
建物附属設備	24,070,592		
車両運搬具	5,107,142		
什器 備品	6,023,486		
減価償却累計額	20,588,528		
有形固定資産 計	43,277,686		
(投資その他の資産)			
権 利 金	13,336		
敷 金	3,328,000		
投資その他の資産 計	3,341,336		
固定資産合計	46,619,022		
資産合計	106,398,958	負債及び正味財産合計	106,398,958

【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). 棚卸資産の評価方法

最終仕入原価法

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：間接法による定額法

(3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。