

貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	16,706,532		
仮払金			
立替金			
未収入金			
棚卸資産(貯蔵品)			
流動資産合計		16,706,532	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地・建物	0		
車両運搬具	0		
有形固定資産計	0		
固定資産合計		0	
資産合計			16,706,532
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,105,131		
未払税金(法人税・消費税)	1,186,800		
預り金	178,798		
流動負債合計		6,470,729	
2. 固定負債			
修繕引当金			
準備・積立金		41,040	
固定負債合計		41,040	
負債合計			6,511,769
III. 正味財産の部			
前期繰越正味財産		10,421,276	
当期正味財産増減額		△ 226,513	
正味財産合計			10,194,763
負債及び正味財産合計			16,706,532

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成はNPO法人会計基準によっています。

同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(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、評価方法は先入れ先出し法によっています。

(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で償却しています。

(3)消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込経理方式によっています。