

平成30年度 貸借対照表(案)

平成31年3月31日 現在

(単位：円)

資産の部		負債・正味財産の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	4,497,342
当座預金	1,465,500	未払法人税等	707,000
普通預金	7,505,703	預り金	13,655
現金・預金計	8,971,203	流動負債合計	5,217,997
(売上債権)		負債合計	5,217,997
未収金	798,675	正味財産の部	
売上債権計	798,675	前期繰越正味財産	3,906,284
(棚卸資産)		当期正味財産増減額	2,190,145
棚卸資産	1,477,308	正味財産合計	6,096,429
棚卸資産計	1,477,308		
流動資産合計	11,247,186		
【固定資産】			
(無形固定資産)			
ソフトウェア	66,240		
(投資等)			
出資金	1,000		
無形固定資産計	67,240		
固定資産合計	67,240		
資産合計	11,314,426	負債及び正味財産合計	11,314,426

【財産目録の注記】

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっております。

(1) 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産は定額法で償却をしております。

(2) 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おります。

(3) 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、評価方法は最終仕入原価法によっております。

2. 固定資産の増減の内訳

(科目)	(取得価格)	(期首帳簿価格)	(当期償却額)	(償却累計額)	(期末帳簿価格)
ソフトウェア	248,400円	115,920円	49,680円	182,160円	66,240円

財務諸表の注記

NPO法人かしもむら

平成31年 3月31日 現在

【固定資産の増減内訳】

(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
(その他経費)						
減価償却費	248,400	0	0	248,400	△ 182,160	66,240
合計	248,400	0	0	248,400	△ 182,160	66,240