

令和4年度 貸借対照表

令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人かしもむら

(単位：円)

| 科目 | 金額 | | |
|-------------------|-----------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| (現金預金) | | | |
| 現金 | 0 | | |
| 当座預金 | 4,555,910 | | |
| 普通預金 | 1,497,978 | | |
| 現金預金計 | 6,053,888 | | |
| (売上債権) | | | |
| 未収金 | 4,367,724 | | |
| 売上債権計 | 4,367,724 | | |
| (棚卸資産) | | | |
| 棚卸資産 | 513,063 | | |
| 棚卸資産計 | 513,063 | | |
| 流動資産計 | | 10,934,675 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (無形固定資産) | | | |
| ソフトウェア | 0 | | |
| 無形固定資産計 | 0 | | |
| (有形固定資産) | | | |
| 器具備品 | 55,019 | | |
| 有形固定資産計 | 55,019 | | |
| (投資等) | | | |
| 出資金 | 1,000 | | |
| 投資等計 | 1,000 | | |
| 固定資産計 | | 56,019 | |
| 資産合計 | | | 10,990,694 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,681,965 | | |
| 預り金 | 40,203 | | |
| 仮受金 | 279,500 | | |
| 未払法人税等 | 72,000 | | |
| 未払消費税等 | 630,000 | | |
| 流動負債合計 | | 2,703,668 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 2,703,668 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 8,639,293 | |
| 当期正味財産増減額 | | △352,267 | |
| 正味財産合計 | | | 8,287,026 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 10,990,694 |

【貸借対照表及び財産目録の注記】

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、

無形の固定資産は定額法

有形固定資産は定率法で償却しております。

(2) 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は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

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) |
|------|----------|----------|---------|----------|----------|
| 器具備品 | 330,110円 | 330,110円 | 55,019円 | 275,091円 | 55,019円 |