

貸借対照表

平成31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	2,505,851	
未収金	2,607,950	
前払費用	10,342	
流動資産合計		5,124,143
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建設附属設備	760,628	
有形固定資産計	760,628	
固定資産合計		760,628
資産合計		5,884,771
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	387,152	
預り金	18,281	
未払費用	866,775	
未払法人税等	71,000	
流動負債合計		1,343,208
2. 固定負債		
長期借入金	2,496,000	
固定負債合計		2,496,000
負債合計		3,839,208
III 正味財産の部		
1. 正味財産		
前期繰越正味財産		3,387,299
当期正味財産増減額		-1,341,736
正味財産合計		2,045,563
負債及び正味財産合計		5,884,771

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 NPO法人会計基準協議会）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) 固定資産の減価償却の方法  
法人税法の規定による定率法

2. 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	減価償却費	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物改修工事	950,784			950,784	190,156	760,628
無形固定資産				0		0
投資その他の資産				0		0
合計	950,784	0	0	950,784	190,156	760,628

3. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	1,482,000	2,600,000	1,586,000	2,496,000
短期借入金				0
合計	1,482,000	2,600,000	1,586,000	2,496,000

財産目録

平成31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		
手元現金	8,108	
山口銀行普通預金 (米屋町出張所5007132)	1,416,333	
ゆうちょ銀行通常貯金 (15510-6716781)	1,081,410	
未収金(個人請求分)	84,657	
未収金(放課後デイ保険請求10月分)	19,494	
未収金(放課後デイ保険請求2月分)	657,627	
未収金(放課後デイ保険請求3月分)	753,142	
未収金(児童発達保険請求2月分)	526,130	
未収金(児童発達保険請求3月分)	566,900	
前払費用(火災保険料H31年分)	10,342	
流動資産合計		5,124,143
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建設附属設備	760,628	
有形固定資産計	760,628	
固定資産合計		760,628
資産合計		5,884,771
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金(社会保険料他)	387,152	
預り金(源泉所得税)	18,281	
未払費用(3月分給与)	866,775	
未払法人税等	71,000	
流動負債合計		1,343,208
2. 固定負債		
長期借入金(日本政策金融公庫)	2,496,000	
固定負債合計		2,496,000
負債合計		3,839,208
正味財産		2,045,563

上記の通りご報告申し上げます。

令和 元年 6 月 2 日

NPO 法人 あくしゅ

代表者 藤田久美