

特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

特定非営利活動法人共同子育て広場おひさま
全事業所

[税込] (単位:円)
2017年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	494,652	
普通預金	29,426,089	
現金・預金計	29,920,741	

(売上債権)

未収金	49,000	
未収収益	1,619,330	
売上債権計	1,668,330	

(その他流動資産)

前払金	186,624	
立替金	241,477	
その他流動資産計	428,101	

その他の流動資産

	10,983	
--	--------	--

流動資産合計

32,028,155

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	57,084,584	
建物附属設備	4,886,650	
構築物	596,550	
什器備品	3,137,828	
有形固定資産減価償却累計額	17,966,744	
有形固定資産計	47,738,868	

(無形固定資産)

借地権	3,405,043	
ソフトウェア	1,080,000	
無形固定資産減価償却	215,999	
無形固定資産計	4,269,044	

人件費特定資産

	10,000,000	
--	------------	--

固定資産合計

62,007,912

資産の部 合計

94,036,067

《負債の部》

【流動負債】

未払金	14,238,123	
預り金	255,802	
流動負債計		14,493,925

負債の部 合計

14,493,925

《正味財産の部》

【正味財産】

正味財産	79,542,142	
(うち当期正味財産増加額)	13,020,608	

正味財産計

79,542,142

正味財産の部 合計

79,542,142

負債・正味財産合計

94,036,067

【貸借対照表の注記】

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日NPO法人会計基準協議会）によっています。

- （1）固定資産のうち建物の減価償却の方法 - 法人税法の規定に基づき、有形固定資産のうち建物は定額法、建物付属設備は定率法で償却しています。
- （2）消費税等の会計処理 - 消費税は税込み経理によっています。
- （3）その他事業は実施していません。
- （4）用途が制限された資産 人件費特定資産 増10,000,000円