

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)

2018年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金

286,465

普通預金

27,113,657

現金・預金 計

27,400,122

(売上債権)

未収収益

2,401,960

売上債権 計

2,401,960

(その他流動資産)

前払金

244,624

立替金

295,207

その他流動資産 計

539,831

その他の流動資産

8,383

流動資産合計

30,350,296

【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

3,184,506

什器備品

3,687,656

有形固定資産減価償却累計額

△21,457,419

有形固定資産 計

47,385,977

(無形固定資産)

借地権

3,405,043

ソフトウェア

1,350,000

無形固定資産減価償却

△436,498

無形固定資産 計

4,318,545

人件費特定資産

14,500,000

固定資産合計

66,204,522

資産の部 合計

96,554,818

《負債の部》

【流動負債】

未払金

6,144,834

預り金

238,743

賞与引当金

3,000,000

流動負債 計

9,383,577

負債の部 合計

9,383,577

《正味財産の部》

【正味財産】

正味財産

87,171,241

(うち当期正味財産増加額)

7,629,099

正味財産 計

87,171,241

正味財産の部 合計

87,171,241

負債・正味財産合計

96,554,818

【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4,500,000円