

## 貸借対照表

2018年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金	18,940,579	
売掛金	1,177,936	
前払費用	146,062	
未収金	99,000	
棚卸資産	831,168	
未収還付法人税等	112	
<b>流動資産合計</b>		21,194,857
<b>2. 固定資産</b>		
(1) 有形固定資産		
建物	42,993,277	
構築物	957,508	
機械装置	4,345,218	
車両運搬具	260,282	
工具器具備品	1,421,003	
リース資産	1,812,974	
<b>有形固定資産計</b>	<b>51,790,262</b>	
(2) 無形固定資産		
ソフトウェア	395,136	
<b>無形固定資産計</b>	<b>395,136</b>	
(2) 投資その他の資産		
預託金	5,820	
<b>投資その他の資産計</b>	<b>5,820</b>	
<b>固定資産合計</b>		52,191,218
<b>資産合計</b>		<b>73,386,075</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金	3,945,366	
未払法人税等	72,000	
未払消費税等	933,800	
前受金	72,000	
預り金	63,586	
<b>流動負債合計</b>		5,086,752
<b>2. 固定負債</b>		
長期借入金	5,478,000	
リース債務	1,894,426	
<b>固定負債合計</b>		7,372,426
<b>負債合計</b>		<b>12,459,178</b>
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		60,610,847
当期正味財産増減額		316,050
<b>正味財産合計</b>		<b>60,926,897</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>		<b>73,386,075</b>

## 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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 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、法人税法の規定に基づいて評価しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて償却をしています。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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
有形固定資産						
建物	52,104,486	0	0	<b>52,104,486</b>	△ 9,111,209	<b>42,993,277</b>
構築物	375,000	933,950	0	<b>1,308,950</b>	△ 351,442	<b>957,508</b>
機械及び装置	5,897,500	1,702,000	0	<b>7,599,500</b>	△ 3,254,282	<b>4,345,218</b>
車両及び運搬具	1,557,570	312,336	0	<b>1,869,906</b>	△ 1,609,624	<b>260,282</b>
器具及び備品	4,047,724	1,352,160	0	<b>5,399,884</b>	△ 3,978,881	<b>1,421,003</b>
リース資産	4,014,312	0	0	<b>4,014,312</b>	△ 2,201,338	<b>1,812,974</b>
無形固定資産						
ソフトウェア		423,360		<b>423,360</b>	△ 28,224	<b>395,136</b>
合計	<b>67,996,592</b>	<b>4,723,806</b>	0	<b>72,720,398</b>	△ 20,535,000	<b>52,185,398</b>

構築物はパイプハウス933,950円の購入です。雪害施設等復旧事業の補助金298,000円を受けています。

機械装置はユンボ1,702,000円の購入によるものです。購入後、盗難されたユンボが見つかり648,000円で売却しました。

車両運搬具は軽トラックエンジン載替えの費用312,336円によるものです。

器具備品は軽減税率対応レジ3台の購入費です。軽減税率対策補助金(購入費用の2/3)を申請しています。

無形固定資産のソフトウェアは出退勤システムの構築費用です。