

平成 27年度 貸借対照表

2016年(平成28年)3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
[流動資産]		[流動負債]	
現金	404,589	短期借入金	0
預金	89,586,797	未払金	43,517,083
現金預金計	89,991,386	未払費用	5,962,581
		前受金	10,941,442
未収入金	46,267,514	預り金	167,208
		未払法人税等	70,000
前払費用	299,340	未払消費税等	1,225,400
棚卸資産	0	預り国庫補助金	0
流動資産計	136,558,240	流動負債計	61,883,714
		[固定負債]	
		退職給付引当金	582,400
		修繕預り金	12,701,174
		固定負債計	13,283,574
[固定資産]		負債合計	75,167,288
(有形固定資産)		正味財産の部	
建物付属設備	0	[正味財産]	
什器・備品	0	前期繰越正味財産	54,738,941
(無形固定資産)		当期正味財産増減額	6,652,011
特許権等	0		
ソフトウェア	0	正味財産合計	61,390,952
固定資産計	0		
資産合計	136,558,240	負債・正味財産合計	136,558,240

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 NPO法人会計協議会)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法により、評価方法は最終仕入原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

(3) 引当金の計上方法

退職給付引当金

職員の退職金給付に備え、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上している。

尚、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(4) 修繕預り金

植物工場内での栽培作業を行う、コンソーシアム各社各棟の施設修理・維持(ビニールの損傷及び張替等)へ充当する。

(5) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 会計方針の変更

なし

3. 事業費の内訳

別紙添付