

貸借対照表

2018年(平成30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	595,782	短期借入金	0
預 金	49,398,104	未払金	777,006
現金預金計	49,993,886	未払費用	9,390,429
		前受金	7,082,802
未収入金	56,976,831	預り金	593,201
前払費用	300,000	未払法人税等	70,000
棚卸資産	0	未払消費税等	3,058,101
流動資産計	107,270,717	預り国庫補助金	0
		流動負債計	20,971,539
		[固定負債]	
		退職給付引当金	1,485,700
		修繕預り金	15,358,254
		固定負債計	16,843,954
[固定資産]		負債合計	37,815,493
(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	68,044,947
(無形固定資産)		当期正味財産増減額	1,410,277
特許権等	0		
ソフトウェア	0	正味財産合計	69,455,224
固定資産計	0		
資産合計	107,270,717	負債・正味財産合計	107,270,717

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)による。

(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) 外貨建ての資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建て金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、

換算差額は損益として処理をしている。

(5) 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。

(6) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税抜方式による。

2. 会計方針の変更

なし

3. 事業費の内訳

別紙添付