

## 貸 借 対 照 表

2021年(令和3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               |
| <b>[流動資産]</b> |                   | <b>[流動負債]</b>    |                   |
| 現金            | 385,557           | 短期借入金            | 0                 |
| 預金            | 72,954,424        | 未払金              | 0                 |
| 現金預金計         | 73,339,981        | 未払費用             | 8,941,764         |
|               |                   | 前受金              | 5,878,000         |
| 未収入金          | 14,064,523        | 預り金              | 458,779           |
| 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           | 2,312,700         |
| 流動資産計         | 87,704,504        | 預り国庫補助金          | 0                 |
|               |                   | 流動負債計            | 17,661,243        |
|               |                   | <b>[固定負債]</b>    |                   |
|               |                   | 退職給付引当金          | 3,150,600         |
|               |                   | 修繕預り金            | 8,065,325         |
|               |                   | 固定負債計            | 11,215,925        |
| <b>[固定資産]</b> |                   | <b>負債合計</b>      | <b>28,877,168</b> |
| (有形固定資産)      |                   | <b>正味財産の部</b>    |                   |
| 建物付属設備        | 0                 | <b>[正味財産]</b>    |                   |
| 什器・備品         | 0                 | 前期繰越正味財産         | 56,553,851        |
| (無形固定資産)      |                   | 当期正味財産増減額        | 2,273,485         |
| 特許権等          | 0                 |                  |                   |
| ソフトウェア        | 0                 | <b>正味財産合計</b>    | <b>58,827,336</b> |
| 固定資産計         | 0                 |                  |                   |
|               |                   |                  |                   |
| <b>資産合計</b>   | <b>87,704,504</b> | <b>負債・正味財産合計</b> | <b>87,704,504</b> |

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

(6) 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