

貸借対照表

NPO法人発達わんぱく会

(単位:円)

令和6年 3月31日現在

科目	金額	
I 資産の部		
1.流動資産		
現金及び預金	146,654,256	
売掛金	30,108,485	
前払費用	672,286	
未収入金	0	
立替金	0	
流動資産合計		177,435,027
2.固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備	2,526,514	
工具器具備品	170,985	
建設仮勘定	0	
ソフトウェア	0	
有形固定資産合計	2,697,499	
(2)投資その他の資産		
出資金	10,000	
敷金	3,259,200	
長期前払費用	213,908	
投資その他の資産計	3,483,108	
固定資産合計		6,180,607
資産の部合計		183,615,634
II 負債の部		
(1)流動負債		
未払金	13,054,565	
未払費用	500,660	
未払法人税等	140,000	
前受金	5,356,011	
未払消費税等	1,051,900	
預り金	776,084	
賞与引当金	4,200,000	
人的引当金	0	
流動負債合計		25,079,220
(2)固定負債		
長期借入金	49,155,000	
固定負債合計		49,155,000
負債の部合計		74,234,220
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		104,114,230
当期正味財産増減額		5,267,184
正味財産合計		109,381,414
負債及び正味財産合計		183,615,634

NPO法人発達わんぱく会

1、重要な会計方針に係る注記

・財務諸表の作成は、NPO法人会計基準によっています。

・固定資産の減価償却の方法
建物附属設備…定額法・定率法によります。
上記以外の有形固定資産…定率法によります。

・収益・費用の計上基準
収益については確定主義によります。
費用については発生主義によります。

・消費税については税抜処理により計上しております。

2、固定資産の増減内訳

別紙「旧定率法・定率法による固定資産減価償却内訳明細書」をご参照ください。

3、寄付金について

2020年7月15日に受領した24,327,379円(用途は新型コロナ対応におけるデジタル化に限定)のうち、2023年度においては人件費及び備品消耗品として6,964,709円を使用し未使用残高全額を使用致しました。