

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位は円、△：減)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預貯金	811,920	612,257	199,663
未収金	426,700	0	0
貯蔵品	50,000	50,000	0
流動資産合計	1,288,620	662,257	626,363
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	900,000	900,000	0
基本財産合計	900,000	900,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物敷金	196,980	196,980	0
備品	101,428	129,733	△ 28,305
内訳 点字プリンター・コピー機・パソコン	3	3	0
パソコン(減価償却28,305)	101,425	129,730	△ 28,305
その他固定資産合計	298,408	326,713	△ 28,305
固定資産合計	1,198,408	1,226,713	△ 28,305
資産合計	2,487,028	1,888,970	598,058
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	402,753	0	402,753
預り金	0	0	0
流動負債合計	402,753	0	402,753
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	402,753	0	402,753
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)			
2. 一般正味財産	2,084,275	1,888,970	195,305
(うち基本財産への充当額)	(900,000)	(900,000)	0
正味財産合計	2,084,275	1,888,970	195,305
負債及び正味財産合計	2,487,028	1,888,970	598,058

(注記2) 令和2年度決算においては、従来の現金主義から発生主義へ取り扱いを変更したことに伴い、未収金(426,700円)、未払金(402,753円)を新たに計上した。助成券事業について、令和2年3月分から令和3年3月分を対象として決算を行っている。

貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在（単位：円）

科 目	合 計	公益目的事業	収益事業	法人会計	内部取引消去
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金・預貯金	811,920	0	468,785	343,135	0
未収金	426,700	0	426,700	0	0
貯蔵品	50,000	0	0	50,000	0
流動資産合計	1,288,620	0	895,485	393,135	0
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	900,000	0	0	900,000	0
基本財産合計	900,000	0	0	900,000	0
(2) 特定資産					
特定資産合計	0	0	0	0	0
(3) その他固定資産					
建物敷金	196,980	0	0	196,980	0
備品	101,428	60,855	10,142	30,431	0
点字リット・ビ-機・N'ソソ	3	0	0	3	0
パソコン	101,425	60,855	10,142	30,428	0
その他固定資産合計	298,408	60,855	10,142	227,411	0
固定資産合計	1,198,408	60,855	10,142	1,127,411	0
資産合計	2,487,028	60,855	905,627	1,520,546	0
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払い金	402,753	0	389,454	13,299	0
預り金	0	0	0	0	0
流動負債合計	402,753	0	389,454	13,299	0
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	402,753	0	389,454	13,299	0
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	900,000	0	0	900,000	0
正味財産合計	2,084,275	60,855	516,173	1,507,247	0
負債及び正味財産合計	2,487,028				

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針について
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
 - (3) 引当金の計上基準
該当なし。
 - (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
定期預金	900,000	0	0	900,000
合計	900,000	0	0	900,000

3. 基本財産の財源等の内訳
基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対する額)
基本財産	900,000	0	900,000	0
合計	900,000	0	900,000	0

4. 担保に供している財産
該当なし

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得額	減価償却累計額	当期末残高
事務所敷金	196,980	0	196,980
点字プリンター	976,500	976,499	1
コピー機	428,708	428,707	1
パソコン	202,620	202,619	1
パソコン	141,523	40,098	101,425

6. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
鳥取県鍼灸マッサージ師講習会補助金	鳥取県	0	25,915	25,915	0	
計	—	0	25,915	25,915	0	—