

貸借対照表

NPO法人発達わんぱく会

(単位:円)

令和8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	148,858,746		
売掛金	27,469,201		
貯蔵品	5,000		
前払費用	570,249		
未収入金	0		
立替金	0		
流動資産合計		176,903,196	
2.固定資産			
(1)有形固定資産			
建物附属設備	294,244		
工具器具備品	56,772		
建設仮勘定	0		
ソフトウェア	0		
有形固定資産合計	351,016		
(2)投資その他の資産			
出資金	10,000		
敷金	4,158,720		
長期前払費用	618,470		
投資その他の資産計	4,787,190		
固定資産合計		5,138,206	
資産の部合計			182,041,402
II 負債の部			
(1)流動負債			
未払金	10,272,136		
未払費用	528,151		
未払法人税等	140,000		
前受金	1,746,490		
未払消費税等	976,300		
預り金	368,328		
賞与引当金	4,033,898		
仮受金	0		
人的引当金	0		
流動負債合計		18,065,303	
(2)固定負債			
長期借入金	31,750,000		
固定負債合計		31,750,000	
負債の部合計			49,815,303
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		117,732,141	
当期正味財産増減額		14,493,958	
正味財産合計			132,226,099
負債及び正味財産合計			182,041,402

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