

貸借対照表

平成28年3月31日現在

特定非営利活動法人 パーソナルサービスセンタートトム

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	94,029,880	【流動負債】	20,477,330
現 金 預 金	42,320,431	未 払 金	20,475,056
未 収 金	47,035,605	預 り 金	2,274
棚 卸 資 産	1,505,530		
立 替 金	86,640		
前 払 金	169,060		
前 払 費 用	2,912,614		
【固定資産】	29,011,328	【固定負債】	13,742,000
【有形固定資産】	25,051,356	設 備 資 金 借 入 金	2,142,000
建 物	9,829,104	長 期 運 営 資 金 借 入 金	11,600,000
建 物 付 属 設 備	1,660,475	負 債 の 部 合 計	34,219,330
車 輜 運 搬 具	12,480,140	正 味 財 産 の 部	
器 具 及 び 備 品	1,081,637	【正味財産】	88,821,878
【無形固定資産】	413,672	次 期 繰 越 正 味 財 産 額	88,821,878
権 利	77,040	(うち当期正味財産増減額)	▲ 3,192,760
ソ フ ト ウ ェ ア	336,632		
【投資その他の資産】	3,546,300	正 味 財 産 の 部 合 計	88,821,878
差 入 保 証 金	3,546,300	負 債 及 び 正 味 財 産 の 部 合 計	123,041,208
資 産 の 部 合 計	123,041,208		

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（平成22年7月20日 平成23年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却の方法は建物については定額法を、建物付属設備、車輛運搬具、器具及び備品については定率法を採用しています。また、表示方法は直接法を採用しています。

2. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下のとおりです。
当法人の正味財産は88,821,878円ですが、そのうち4,250,000円は下記のように使途が特定されています。
したがって、使途の制約されていない正味財産は84,571,878円です。

(単位：円)

内容	前期繰越高	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
茅ヶ崎市施設整備補助金	4,500,000	0	250,000	4,250,000	茅ヶ崎市グループホーム等設置促進事業補助金（とむ郎 共同生活介護）
			※1		
合 計	4,500,000	0	250,000	4,250,000	

※1 施設整備補助金5,000,000円に建物の償却率（0.050）を乗じて計算した金額（建物の減価償却費に相当する金額）

3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

内容	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	11,563,650	0	0	11,563,650	1,734,546	9,829,104
建物付属設備	1,073,401	1,001,288	0	2,074,689	414,214	1,660,475
車輛運搬具	28,583,717	2,487,876	0	31,071,593	18,591,453	12,480,140
器具及び備品	229,425	1,196,195	0	1,425,620	343,983	1,081,637
無形固定資産						
権利	77,040	0	0	77,040		77,040
ソフトウェア	577,079	0	0	577,079	240,447	336,632
投資その他の資産						
差入保証金	3,485,800	72,500	12,000	3,546,300		3,546,300
合 計	45,590,112	4,757,859	12,000	50,335,971	21,324,643	29,011,328

4. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末帳簿価額
設備資金借入金	3,366,000	0	1,224,000	2,142,000
長期運営資金借入金	11,600,000	0	0	11,600,000
合 計	14,966,000	0	1,224,000	13,742,000