

## 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

特定非営利活動法人 トムトム

(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>	117,594,101	<b>【流動負債】</b>	25,186,122
現 金 預 金	54,616,327	未 払 金	25,186,122
工 賃 変 動 積 立 資 産	300,000		
未 収 金	60,050,248		
立 替 金	22,000		
前 払 費 用	2,605,526		
<b>【固定資産】</b>	23,063,176	<b>【固定負債】</b>	0
<b>【有形固定資産】</b>	19,561,336		
建 物	5,781,830	負 債 の 部 合 計	25,186,122
建 物 付 属 設 備	2,931,564	正 味 財 産 の 部	
車 輛 運 搬 具	9,312,269	<b>【正味財産】</b>	115,471,155
器 具 及 び 備 品	1,535,673	次 期 繰 越 正 味 財 産 額	115,471,155
<b>【無形固定資産】</b>	77,040	(うち当期正味財産増減額)	20,748,281
権 利	77,040		
<b>【投資その他の資産】</b>	3,424,800		
差 入 保 証 金	3,424,800	正 味 財 産 の 部 合 計	115,471,155
資 産 の 部 合 計	140,657,277	負 債 及 び 正 味 財 産 の 部 合 計	140,657,277

## 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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式を採用しています。

### 2. 用途等が制約された寄付等の内訳

用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115,471,155円ですが、そのうち2,500,000円は下記のように用途が特定されています。したがって、用途の制約されていない正味財産は112,971,155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	2,750,000	0	250,000 ※1	2,500,000	茅ヶ崎市グループホーム等設置促進事業補助金（とむ郎 共同生活援助）
合 計	2,750,000	0	250,000	2,500,000	

※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	5,781,820	5,781,830
建物付属設備	8,289,803	0	0	8,289,803	5,358,239	2,931,564
車輛運搬具	45,891,802	6,303,840	0	52,195,642	42,883,373	9,312,269
器具及び備品	5,752,279	658,636	406,965	6,003,950	4,468,277	1,535,673
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	577,079	0
投資その他の資産						
差入保証金	3,441,300	13,500	30,000	3,424,800		3,424,800
合 計	75,592,953	6,975,976	436,965	82,131,964	59,068,788	23,063,176