

様式 2 : 貸借対照表

貸借対照表

令和 5年 6月30日現在

特定非営利活動法人 佐賀県CSO推進機構
全体

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	52,583,649		
前払金	1,749,539		
未収入金	1,624,976		
前払費用	944,220		
立替金	83,106		
流動資産合計		56,985,490	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	345,335		
什器備品	5		
有形固定資産計	345,340		
(2) 無形固定資産			
商標権	0		
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	120,000		
保証金	27,470		
出資金	30,000		
投資その他の資産計	177,470		
固定資産合計		522,810	
資産合計			57,508,300
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,813,702		
前受金	6,119,700		
未払法人税等	487,300		
未払消費税等	1,212,000		
預り金	301,269		
流動負債合計		12,933,971	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			12,933,971
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産	42,964,158		
当期正味財産増減額	1,610,171	44,574,329	
正味財産合計			44,574,329
負債及び正味財産合計			57,508,300

様式3：財務諸表の注記

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 NPO法人会計基準協議会）によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1) 消費税等の会計処理

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法・定率法で償却しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等は税込経理により処理しています。

2. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	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						
車両運搬具	257,662	518,000	0	775,662	430,327	345,335
器具及び備品	1,795,624	0	0	1,795,624	1,795,619	5
無形固定資産						
商標権	101,323			101,323	101,323	0
ソフトウェア	354,375			354,375	354,375	0
投資その他の資産						
敷金	120,000	0	0	120,000	0	120,000
保証金	9,260	18,210	0	27,470	0	27,470
出資金	30,000	0	0	30,000	0	30,000
合計	2,668,244	536,210	0	3,204,454	2,681,644	522,810