

# 平成23年度 貸借対照表

平成24年年6月30日現在

特定非営利活動法人 伊賀の伝丸

科 目 ・ 適 用	金 額 (円)		
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	7,607,098		
未収入金	172,550		
前払費用	141,010		
流動資産合計		7,920,658	
資産合計			7,920,658
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
短期借入金	1,600,000		
未払金	1,318,297		
前受金	3,967,618		
預り金	258,730		
未払消費税	515,300		
流動負債合計		7,659,945	
負債合計			7,659,945
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		△ 370,921	
当期正味財産増減額		631,634	
正味財産合計			260,713
負債及び正味財産合計			7,920,658

## 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 2011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。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固定資産

##### ア、計上基準

取得価額が10万円以上で1年以上使用見込みのものを固定資産に計上している。

第2期から取得価額が20万円未満のものについては一括償却資産として固定資産に計上している。

##### イ、減価償却の方法

建物については定額法、建物以外については、定率法を採用している。

一括償却資産については3年均等償却を採用している。

### 2 固定資産の増減内訳

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	0	0	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0	0	0

### 3 短期借入金の増減内訳

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	1,600,000	0	0	1,600,000