

平成21年度特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表  
(平成22年3月31日 現在)

特定非営利活動法人  
こえとことばとこころの部屋  
(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金・預金	1,695,465	
材料	20,000	
前払費用	265,000	
流動資産合計		1,980,465
2 固定資産		
什器備品	153,810	
固定資産合計		153,810
資産合計		2,134,275
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金	200,000	
預り金	7,400	
前受金	1,340,000	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		1,617,400
1 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		1,617,400
III 正味財産の部		
【正味財産】		
前期繰越正味財産額		626,709
当期正味財産増加額		△ 109,834
正味財産 計		516,875
負債及び正味財産合計		2,134,275

計算書類に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産

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ます。  
定率法により減価償却を実施しています。

(2) 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金及び短期金銭債権債務等（借入金を除く）を含めています。

2 次期繰越収支差額の内容は次のとおりです。

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	2,293,368	1,695,465
未 収 入 金	500,000	0

前 払 費 用	225,000	265,000
合 計 (イ)	3,018,368	1,960,465
未 払 金	50,000	7,400
前 受 金	0	0
未 払 法 人 税 等	70,000	1,340,000
預 り 金	2,568	70,000
合 計 (ロ)	122,568	1,417,400
次期繰越収支差額(イ)	2,895,800	543,065

3 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,718,885	1,565,075	153,810

4 保証債務、担保提供資産はありません。