

第1号議案(4)

貸借対照表(案)

令和6年月3月31日現在

法人の名称 NPO法人 子ども大学かまくら  
(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1.流動資産		
現金預金	123,794	
未収金	0	
流動資産合計		123,794
2.固定資産		
(1)有形固定資産		
什器備品(ビデオカメラ式、 パソコンほか)	127,963	
有形固定資産計	127,963	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
敷金	0	
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		127,963
資産合計		251,757
II 負債の部		
1.流動負債		
未払金		
源泉所得税預り金		
流動負債合計		0
2.固定負債		
特定目的基金		
長期借入金		
有形固定資産評価額見合	66,633	
固定負債合計	66,633	
負債合計		66,633
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		678,028
当期正味財産額増減額		△ 492,904
正味財産合計		185,124
負債及び正味財産合計		251,757

補足

什器・備品 一覧表

令和6年3月31日現在

品名	購入日	購入価額(円)	期末計上価額(円)	保管担当者	備考
ビデオカメラ式	2019/1/31	87,814	17,562	中村	5年2月経過
掃除機	2019/3/30	14,148	2,829	田上	5年1月経過
パソコン	2021/4/30	114,800	22,960	田上	2年11月経過
パソコン	2024/1/25	129,800	64,900	中村	3月経過
プリンター	2024/3/27	39,425	19,712	田上	1月経過
合計		385,987	127,963		

期末計上価額について:

① 購入価額が 10,000円 以上の什器、備品についてののみ 計上する

② 期末評価額について:

1年経過後 取得価額の 50% で計上  
2年経過後 取得価額の 20% で計上

7年経過後は 計上しない