

# 令和7年度 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

特定非営利活動法人ビー・ジーみなみ

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	8,579,247	
未収金	4,698,296	
前払金	321,905	
流動資産合計		13,599,448
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	340,379	
建物内装設備	1,038,962	
什器備品	370,924	
有形固定資産計	1,750,265	
(2) 無形固定資産		
敷金	2,500,000	
無形固定資産計	2,500,000	
(3) 投資その他の資産		
保険積立金	1,078,238	
保証金	10,000	
投資その他の資産計	1,088,238	
固定資産合計		5,338,503
資産合計 (A)		18,937,951
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,087,049	
未払法人税等	80,000	
預り金	243,986	
流動負債合計		2,411,035
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計 (B)		2,411,035
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		23,972,985
当期正味財産増減額		-7,446,069
正味財産合計 (C)		16,526,916
負債及び正味財産合計 (B) + (C)		18,937,951

# 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 2017年12月12日最終改定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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて償却しています。

### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

## 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						
建物	539,000			539,000	△ 198,621	340,379
建物内装設備	8,277,349			8,277,349	△ 7,238,387	1,038,962
什器備品	2,266,360			2,266,360	△ 1,895,436	370,924
無形固定資産						
敷金	2,500,000			2,500,000		2,500,000
投資その他の資産						
保険積立金	830,950	247,288		1,078,238		1,078,238
保証金	10,000			10,000		10,000
合計	14,423,659	247,288	0	14,670,947	△ 9,332,444	5,338,503