

# 貸借対照表

一般社団法人埼玉県セルプセンター協議会

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
【流動資産】	9,263,398	【流動負債】	3,977,706
〔現金預金〕	3,145,958	未払金	1,299,491
現金	39,512	未払法人税等	70,000
預貯金	3,106,446	預り金	14,655
〔棚卸資産〕	160,638	仮受金	2,593,560
商品	160,638	負債の部合計	3,977,706
〔他流動資産〕	127,196		
未収金	111,987		
前払費用	15,209		
〔特定預金〕	5,829,606	純資産の部	
運営資金積立金	5,829,606	【純資産】	5,572,692
		基金	5,673,787
【固定資産】	287,000	代替基金	0
〔投資その他の資産〕	239,000	繰越利益剰余金	▲ 101,095
差入保証金	239,000	純資産の部合計	5,572,692
〔繰延資産〕	48,000		
創立費	48,000		
資産の部合計	9,550,398	負債及び純資産合計	9,550,398

## 財務諸表に関する注記

### 1、重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### ①計算書類及びその付属明細書の作成基準

一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して作成しています。

#### ②資産の評価基準及び評価方法

##### 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品の評価基準は原価法、評価方法は個別法です。

#### ③リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については

賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っています。

#### ④収益及び費用の計上基準

消費税等の会計処理方法は税込み方式によっています。

### 2、貸借対照表に関する注記

#### 基金及び代替基金

基金は一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第131条に規定する基金であり、代替基金は同法第144条第1項の規定により計上された代替基金であります。

#### 基金及び代替基金の増減額及びその残高

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
基金	0	5,673,787	0	5,673,787
代替基金	0	0	0	0