

令和6年度 貸借対照表

令和7年 3月31日 現在

特定非営利活動法人 CoCo

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	19,281,623		
売掛金	15,479,080		
貯蔵品	217,139		
前払費用	411,356		
貸倒引当金	△92,800		
流動資産合計		35,296,398	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	1,037,758		
車両運搬具	3,258,578		
器具備品	286,992		
一括償却資産	177,860		
有形固定資産計	4,761,188		
(3) 投資その他の資産			
出資金	15,000		
敷金	310,000		
預託金	57,530		
保証金	69,000		
投資その他の資産計	451,530		
固定資産合計		5,212,718	
資産合計			① 40,509,116
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,625,516		
預り金	215,918		
未払法人税等	121,000		
流動負債合計		6,962,434	
負債合計			6,962,434
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		34,420,216	
当期正味財産増減額		△873,534	
正味財産合計			③ 33,546,682
負債及び正味財産合計			② 40,509,116

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法、ただし建物は定額法

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上

(3) 収益及び費用の計上基準

収益計上基準 役務提供完了基準

費用計上基準 債務確定基準