

貸借対照表

平成29年12月31日現在

特定非営利活動法人 メダカのがっこう

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
現金及び預金	3,763,857	短期借入金	7,149,587
売掛金	1,696,922	未払金	7,586,834
商 品	2,695,598	未払法人税等	92,200
未 収 金	6,553,268	未払消費税等	404,800
		預り金	202,135
		仮受金	610,482
流動資産計	14,709,645	流動負債計	16,046,038
【固定資産】			
(有形固定資産)			
器具備品	2,797,501	【固定負債】	
減価償却累計額	△ 2,107,677		
有形固定資産計	689,824	固定負債計	0
(無形固定資産)			
差入保証金	50,000		
無形固定資産計	50,000		
固定資産合計	739,824	負債の部合計	16,046,038
		【正味財産の部】	
		正味財産	△ 596,569
		(当期正味財産増加額)	6,638,871
		正味財産合計	△ 596,569
資産の部合計	15,449,469	負債・正味財産の部合計	15,449,469

注1. 税務上の収益事業のBSの区分経理明確化のため、一般事業の収益事業からの未収入金と収益事業の一般事業への未払金 6,553,268 円を同額で両建て計上している。