

貸借対照表

平成30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	795,356	短期借入金	9,071,889
商品	2,101,528	未払金	11,292,205
未収金	11,292,205	未払費用	80,000
未収消費税等	9,000	未払法人税等	70,000
立替金	1,473,772	預り金	209,922
		前受金	200,008
流動資産計	15,671,861	流動負債計	20,924,024
【固定資産】		【固定負債】	
(有形固定資産)			
器具備品	2,797,501		
減価償却累計額	△ 2,295,571		
有形固定資産計	501,930	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	551,930	負債の部合計	20,924,024
		【正味財産の部】	
		正味財産	△ 4,700,233
		(当期正味財産増加額)	△ 4,103,664
		正味財産合計	△ 4,700,233
資産の部合計	16,223,791	負債・正味財産の部合計	16,223,791

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 11,292,205 円を同額で両建て計上している。