

貸借対照表

令和元(2019)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	471,293	短期借入金	13,062,801
商 品	1,494,121	未 払 金	14,283,208
未 収 金	14,283,208	未 払 費 用	80,000
未収消費税等		未払法人税等	70,000
		未払消費税等	435,200
立 替 金	1,468,772	預 り 金	199,818
		前 受 金	
流動資産 計	17,717,394	流動負債 計	28,131,027
【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	28,131,027
		【正味財産の部】	
		正味財産	△ 9,861,703
		(当期正味財産増加額)	△ 5,161,470
		正味財産合計	△ 9,861,703
資産の部合計	18,269,324	負債・正味財産の部合計	18,269,324

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 14,283,208 円を同額で両建て計上している。