

## 貸借対照表

平成28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         |
| <b>【流動資産】</b> |             | <b>【流動負債】</b>   |             |
| 現金及び預金        | 1,204,537   | 短期借入金           | 10,550,310  |
| 売掛金           | 1,196,593   | 未払金             | 5,796,527   |
| 商 品           | 3,182,353   | 未払法人税等          | 497,500     |
| 未 収 金         | 4,645,734   | 未払消費税等          | 893,000     |
|               |             | 預り金             | 215,162     |
|               |             | 仮受金             | 610,482     |
| 流動資産計         | 10,229,217  | 流動負債計           | 18,562,981  |
| <b>【固定資産】</b> |             |                 |             |
| (有形固定資産)      |             |                 |             |
| 器具備品          | 2,797,501   | <b>【固定負債】</b>   |             |
| 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          | 18,562,981  |
|               |             | <b>【正味財産の部】</b> |             |
|               |             | 正味財産            | △ 7,593,940 |
|               |             | (当期正味財産増加額)     | △ 2,164,543 |
|               |             | 正味財産合計          | △ 7,593,940 |
| 資産の部合計        | 10,969,041  | 負債・正味財産の部合計     | 10,969,041  |

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4,329,226円を同額で両建て計上している。