

貸借対照表

令和5年3月31日現在

特定非営利活動法人百千鳥

単位:円

科目・摘要	金額		
I資産の部			
1流動資産			
現金預金	41,319,837		
未収金	60,010,819		
前払費用	783,000		
短期貸付金	41,000,000		
仮払金	500,000		
弁護士預け金	30,630		
流動資産合計		143,644,286	
2固定資産			
建物	84,637,940		
建物付属設備	25,411,318		
構築物	11,422,138		
工具器具備品	101,509		
建設仮勘定	17,279,138		
施設利用権	1,042,163		
3その他の資産			
差入保証金	5,694,440		
長期前払費用	3,359,646		
長期貸付金	35,000,000		
固定資産合計		183,948,292	
資産合計			327,592,578
II負債の部			
1流動負債			
未払金	2,395,008		
未払給与	8,093,795		
預り金	265,347		
預り保証金	8,470,000		
流動負債合計		19,224,150	
2固定負債			
長期借入金	274,129,510		
固定負債合計		274,129,510	
負債合計			293,353,660
III正味財産の部			
前期繰越正味財産		32,416,896	
当期正味財産増減額		1,822,022	
正味財産合計			34,238,918
負債及び正味財産合計			327,592,578

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

- 建物 定額法
- 建物付属設備 定率法(ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備は定額法)
- 構築物 定額法
- 什器備品 定率法
- 施設利用権 定額法

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっています。