

# 貸借対照表

令和6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		
<b>I資産の部</b>			
<b>1流動資産</b>			
現金預金	36,926,280		
未収金	56,969,744		
前払費用	933,560		
短期貸付金	43,700,000		
仮払金	8,400		
弁護士預け金	30,630		
<b>流動資産合計</b>		138,568,614	
<b>2固定資産</b>			
建物	84,629,532		
建物付属設備	20,465,552		
構築物	10,277,456		
工具器具備品	1,147,341		
建設仮勘定	2,713,298		
施設利用権	940,575		
<b>3その他の資産</b>			
差入保証金	7,300,000		
長期前払費用	2,745,309		
長期貸付金	35,000,000		
<b>固定資産合計</b>		165,219,063	
<b>資産合計</b>			<b>303,787,677</b>
<b>II負債の部</b>			
<b>1流動負債</b>			
未払金	2,260,595		
未払給与	5,401,776		
預り金	1,810,586		
預り保証金	9,075,000		
<b>流動負債合計</b>		18,547,957	
<b>2固定負債</b>			
長期借入金	242,946,547		
<b>固定負債合計</b>		242,946,547	
<b>負債合計</b>			<b>261,494,504</b>
<b>III正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		34,238,918	
当期正味財産増減額		8,054,255	
<b>正味財産合計</b>			<b>42,293,173</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>303,787,677</b>

## 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。