第 4 期

財 務 諸 表

自 平成26年 9月 1日
至 平成27年 8月31日

1. 貸借対照表
2. 貸借対照表内訳表
3. 正味財産増減計算書
4. 正味財産増減計算書内訳表
5. 附属明細書

一般社団法人 END ALS

東京都世田谷区祖師谷六丁目5番17号

法　人　名：一般社団法人　ＥＮＤ　ＡＬＳ

貸借対照表

平成 27年　8月 31日 現在

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
Ⅰ　資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	20,470,938	3,191,274	17,279,664
未収金	337,285	3,357,860	△ 3,020,575
前払金	0	1,057,050	△ 1,057,050
商品	2,978,587	362,781	2,615,806
流動資産合計	23,786,810	7,968,965	15,817,845
2. 固定資産			
(1)その他固定資産			
什器備品	1,178,528	0	1,178,528
一括償却資産	108,000	103,050	4,950
その他固定資産合計	1,286,528	103,050	1,183,478
固定資産合計	1,286,528	103,050	1,183,478
資産合計	25,073,338	8,072,015	17,001,323
Ⅱ　負債の部			
1. 流動負債			
未払法人税等	121,500	750,800	△ 629,300
流動負債合計	121,500	750,800	△ 629,300
負債合計	121,500	750,800	△ 629,300
Ⅲ　正味財産の部			
1. 一般正味財産	24,951,838	7,321,215	17,630,623
正味財産合計	24,951,838	7,321,215	17,630,623
負債及び正味財産合計	25,073,338	8,072,015	17,001,323

法　人　名：一般社団法人　ＥＮＤ　ＡＬＳ

貸借対照表内訳表

平成 27年　8月 31日 現在

（単位：円）

科　　目	調整事業	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
Ⅰ　資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	0	0	0	20,470,938	0	20,470,938
未収金	0	25,631	311,654	0	0	337,285
商品	0	0	2,978,587	0	0	2,978,587
流動資産合計	0	25,631	3,290,241	20,470,938	0	23,786,810
2. 固定資産						
(1)その他固定資産						
什器備品	0	0	0	1,178,528	0	1,178,528
一括償却資産	0	0	0	108,000	0	108,000
その他固定資産合計	0	0	0	1,286,528	0	1,286,528
固定資産合計	0	0	0	1,286,528	0	1,286,528
資産合計	0	25,631	3,290,241	21,757,466	0	25,073,338
Ⅱ　負債の部						
1. 流動負債						
未払法人税等	0	0	121,500	0	0	121,500
流動負債合計	0	0	121,500	0	0	121,500
負債合計	0	0	121,500	0	0	121,500
Ⅲ　正味財産の部						
1. 指定正味財産						
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産						24,951,838
正味財産合計						24,951,838
負債及び正味財産合計						25,073,338

法　人　名：一般社団法人　ＥＮＤ　ＡＬＳ

正味財産増減計算書

平成 26年　9月　1日 から平成 27年　8月 31日 まで

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
Ⅰ　一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1)経常収益			
受取寄付金			
受取寄付金	21,491,313	4,561,461	16,929,852
事業収益			
販売事業収益	4,456,880	5,390,400	△ 933,520
雑収益			
受取利息	2,472	335	2,137
雑収益	0	123,120	△ 123,120
経常収益計	25,950,665	10,075,316	15,875,349
(2)経常費用			
事業費			
外注費	1,645,234	1,577,004	68,230
旅費交通費	0	22,710	△ 22,710
通信運搬費	61,128	17,040	44,088
消耗品費	1,085,406	0	1,085,406
広告宣伝費	112,863	0	112,863
雑費	434,990	105,031	329,959
事業費計	3,339,621	1,721,785	1,617,836
管理費			
会議費	11,070	0	11,070
旅費交通費	8,180	0	8,180
通信運搬費	8,474	10,678	△ 2,204
減価償却費	451,682	85,875	365,807
理事会費	28,490	0	28,490
消耗品費	295,084	43,089	251,995
修繕費	0	11,340	△ 11,340
印刷製本費	2,052,000	0	2,052,000
賃借料	104,000	0	104,000
租税公課	123,200	40,600	82,600
支払手数料	766,289	507,750	258,539
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
雑費	9,951	5,080	4,871
管理費計	4,858,420	1,704,412	3,154,008
経常費用計	8,198,041	3,426,197	4,771,844
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
当期経常増減額	17,752,624	6,649,119	11,103,505
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
税引前当期一般正味財産増減額	17,752,624	6,649,119	11,103,505
法人税、住民税及び事業税	122,001	750,867	△ 628,866
当期一般正味財産増減額	17,630,623	5,898,252	11,732,371
一般正味財産期首残高	7,321,215	1,422,963	5,898,252
一般正味財産期末残高	24,951,838	7,321,215	17,630,623
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ　正味財産期末残高	24,951,838	7,321,215	17,630,623

法　人　名：一般社団法人　ＥＮＤ　ＡＬＳ

正味財産増減計算書内訳表

平成 26年　9月　1日 から平成 27年　8月 31日 まで

（単位：円）

科　　目	調整事業	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
		公益等事業	共通	小計	販売事業	共通	小計			
Ⅰ　一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1)経常収益										
受取寄付金										
受取寄付金	0	21,491,313	0	21,491,313	0	0	0	0	0	21,491,313
事業収益										
販売収益	0	0	0	0	4,456,880	0	4,456,880	0	0	4,456,880
雑収益										
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	2,472	0	2,472
経常収益計	0	21,491,313	0	21,491,313	4,456,880	0	4,456,880	2,472	0	25,950,665
(2)経常費用										
事業費										
外注費	0	0	0	0	1,645,234	0	1,645,234	0	0	1,645,234
通信運搬費	0	0	0	0	61,128	0	61,128	0	0	61,128
消耗品費	0	0	0	0	1,085,406	0	1,085,406	0	0	1,085,406
広告宣伝費	0	0	0	0	112,863	0	112,863	0	0	112,863
雑費	0	92,096	0	92,096	342,894	0	342,894	0	0	434,990
事業費計	0	92,096	0	92,096	3,247,525	0	3,247,525	0	0	3,339,621
管理費										
会議費	0	0	0	0	0	0	0	11,070	0	11,070
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	8,180	0	8,180
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	8,474	0	8,474
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	451,682	0	451,682
理事会費	0	0	0	0	0	0	0	28,490	0	28,490
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	295,084	0	295,084
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	2,052,000	0	2,052,000
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	104,000	0	104,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	123,200	0	123,200
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	766,289	0	766,289
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	9,951	0	9,951
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	4,858,420	0	4,858,420
経常費用計	0	92,096	0	92,096	3,247,525	0	3,247,525	4,858,420	0	8,198,041
評価損益等調整前当期経常増減額	0	21,399,217	0	21,399,217	1,209,355	0	1,209,355	△ 4,855,948	0	17,752,624
当期経常増減額	0	21,399,217	0	21,399,217	1,209,355	0	1,209,355	△ 4,855,948	0	17,752,624
2. 経常外増減の部										
(1)経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	21,399,217	0	21,399,217	1,209,355	0	1,209,355	△ 4,855,948	0	17,752,624
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	121,500	0	121,500	501	0	122,001
当期一般正味財産増減額	0	21,399,217	0	21,399,217	1,087,855	0	1,087,855	△ 4,856,449	0	17,630,623
一般正味財産期首残高										7,321,215
一般正味財産期末残高										24,951,838
Ⅲ　正味財産期末残高										24,951,838

法　人　名：一般社団法人　ＥＮＤ　ＡＬＳ

財務諸表に対する注記

１．継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象及び状況はない。

２．重要な会計方針

（１）計算書類の作成基準
一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して作成している。

（２）棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用している。

（３）有形固定資産の減価償却方法
法人税法の規定に基づく定率法を採用している。
また、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、法人税法の規定に基づく3年均等償却を採用している。

（４）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る。

３．会計方針の変更

該当なし

４．担保に供している資産

該当なし