

第 6 期

# 財 務 諸 表

自 平成28年 9月 1日  
至 平成29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

貸借対照表

平成 29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	17,928,142	21,528,599	△ 3,600,457
未収金	101,020	170,280	△ 69,260
商品	1,544,097	1,906,223	△ 362,126
流動資産合計	19,573,259	23,605,102	△ 4,031,843
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	1,890,753	2,492,919	△ 602,166
一括償却資産	0	54,000	△ 54,000
その他固定資産合計	1,890,753	2,546,919	△ 656,166
固定資産合計	1,890,753	2,546,919	△ 656,166
資産合計	21,464,012	26,152,021	△ 4,688,009
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	1,847,380	△ 1,847,380
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	70,000	1,917,380	△ 1,847,380
負債合計	70,000	1,917,380	△ 1,847,380
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	21,394,012	24,234,641	△ 2,840,629
正味財産合計	21,394,012	24,234,641	△ 2,840,629
負債及び正味財産合計	21,464,012	26,152,021	△ 4,688,009



正味財産増減計算書

平成 28年 9月 1日 から平成 28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	1,679,948	4,606,909	△ 2,926,961
事業収益			
販売事業収益	2,565,184	3,900,199	△ 1,335,015
雑収益			
受取利息	200	2,342	△ 2,142
雑収益	358	56,670	△ 56,312
経常収益計	4,245,690	8,566,120	△ 4,320,430
(2) 経常費用			
事業費			
外注費	506,610	1,287,077	△ 780,467
減価償却費	395,000	0	395,000
通信運搬費	0	27,192	△ 27,192
消耗品費	761,301	286,695	474,606
広告宣伝費	3,908	27,270	△ 23,362
雑費	78,781	83,016	△ 4,235
事業費計	1,745,600	1,711,250	34,350
管理費			
会議費	38,926	57,916	△ 18,990
旅費交通費	21,277	117,876	△ 96,599
通信運搬費	74,639	198,170	△ 123,531
減価償却費	1,051,166	586,989	464,177
理事会費	31,536	34,776	△ 3,240
消耗品費	80,592	282,278	△ 201,686
修繕費	86,400	0	86,400
印刷製本費	479,660	3,768,456	△ 3,288,796
交際費	56,114	55,737	377
租税公課	10,000	10,000	0
支払手数料	324,000	378,000	△ 54,000
寄付金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
雑費	16,379	11,511	4,868
管理費計	5,270,689	7,501,709	△ 2,231,020
経常費用計	7,016,289	9,212,959	△ 2,196,670
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	△ 2,770,599	△ 646,839	△ 2,123,760
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	△ 2,770,599	△ 646,839	△ 2,123,760
法人税、住民税及び事業税	70,030	70,358	△ 328
当期一般正味財産増減額	△ 2,840,629	△ 717,197	△ 2,123,432
一般正味財産期首残高	24,234,641	24,951,838	△ 717,197
一般正味財産期末残高	21,394,012	24,234,641	△ 2,840,629
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	21,394,012	24,234,641	△ 2,840,629

正味財産増減計算書内訳表  
平成 28年 9月 1日 から平成 29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	1,679,948	0	1,679,948	0	0	0	0	0	1,679,948
事業収益										
販売収益	0	0	0	0	2,565,184	0	2,565,184	0	0	2,565,184
雑収益										
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	200	0	200
雑収益	0	0	0	0	358	0	358	0	0	358
経常収益計	0	1,679,948	0	1,679,948	2,565,542	0	2,565,542	200	0	4,245,690
(2) 経常費用										
事業費										
外注費	0	0	0	0	506,610	0	506,610	0	0	506,610
減価償却費	0	395,000	0	395,000	0	0	0	0	0	395,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	761,301	0	761,301	0	0	761,301
広告宣伝費	0	0	0	0	3,908	0	3,908	0	0	3,908
雑費	0	10,385	0	10,385	68,396	0	68,396	0	0	78,781
事業費計	0	405,385	0	405,385	1,340,215	0	1,340,215	0	0	1,745,600
管理費										
会議費	0	0	0	0	0	0	0	38,926	0	38,926
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	21,277	0	21,277
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	74,639	0	74,639
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	1,051,166	0	1,051,166
理事会費	0	0	0	0	0	0	0	31,536	0	31,536
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	80,592	0	80,592
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	86,400	0	86,400
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	479,660	0	479,660
交際費	0	0	0	0	0	0	0	56,114	0	56,114
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	324,000	0	324,000
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	16,379	0	16,379
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	5,270,689	0	5,270,689
経常費用計	0	405,385	0	405,385	1,340,215	0	1,340,215	5,270,689	0	7,016,289
評価損益等調整前当期経常増減額	0	1,274,563	0	1,274,563	1,225,327	0	1,225,327	△ 5,270,489	0	△ 2,770,599
当期経常増減額	0	1,274,563	0	1,274,563	1,225,327	0	1,225,327	△ 5,270,489	0	△ 2,770,599
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	1,274,563	0	1,274,563	1,225,327	0	1,225,327	△ 5,270,489	0	△ 2,770,599
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	70,030	0	70,030	0	0	70,030
当期一般正味財産増減額	0	1,274,563	0	1,274,563	1,155,297	0	1,155,297	△ 5,270,489	0	△ 2,840,629
一般正味財産期首残高				31,939,661			6,354,940	△ 14,059,960		24,234,641
一般正味財産期末残高				33,214,224			7,510,237	△ 19,330,449		21,394,012
III 正味財産期末残高				33,214,224			7,510,237	△ 19,330,449		21,394,012

## 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. 貸借対照表に関する注記

#### (1) 資産に係る減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 2,219,787円