

平成22年度 [特定非営利活動にかかる事業会計] 活動計算書
 平成 21 年 10 月 1 日 から 平成 22 年 9 月 30 日 まで
 特定非営利活動法人 アルコイリス (単位:円)

科目	金額	
I 収入の部		
1 会費・入会金収入	0	0
2 事業収入 ファトレド事業収入	62,797,199	62,797,199
3 助成金収入	0	0
4 受取利息	1,309	1,309
5 その他収入	27,570	27,570
当期収入合計(A)		62,826,078
II 支出の部		
1 事業費		
売上原価	32,990,030	
給料手当	8,663,516	
旅費交通費	1,165,934	
地代家賃	1,145,580	
消耗品費	210,573	
荷造運賃	1,496,883	
広告宣伝費	1,433,086	
支払手数料	930,733	
諸会費	172,730	
研究開発費	531,999	
雑費	224,287	
事業費 小計		48,965,351
2 管理費		
法定福利費	55,138	
旅費交通費	232,350	
通信費	228,379	
地代家賃	925,438	
水道光熱費	165,520	
事務用消耗品費	1,080,114	
租税公課	377,978	
荷造運賃	47,580	
支払手数料	433,243	
業務委託費	252,000	
貸倒引当金繰入	100,000	
雑費	179,940	
法人税等	3,388,715	
管理費 小計		7,466,395
当期正味財産増減額		6,394,332
前期繰越正味財産額		1,523,658
次期繰越正味財産額		7,917,990

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます

平成22年度 [特定非営利活動に係る事業会計] 貸借対照表

平成 22年 9月 30日 現在

特定非営利活動法人 アルコイリス

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	33,375	
普通預金	2,879,874	
基金口座	17	
直販売掛金	10,185,171	
未収金	789,800	
前渡金	3,122,896	
棚卸資産	17,134,338	
貸倒引当金	△ 100,000	
流動資産 合計		34,045,471
2 固定資産		
敷金	226,800	
固定資産 合計		226,800
資産の部 合計		34,272,271
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	2,398,970	
前受金	5,676,808	
理事借入金	6,214,827	
短期借入金	5,000,000	
預り金	76,576	
未払法人税等	2,860,100	
未払消費税	299,000	
流動負債 合計		22,526,281
2 固定負債		
長期借入金	3,828,000	
固定負債 合計		3,828,000
負債 合計		26,354,281
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		1,523,658
当期正味財産増減額		6,394,332
正味財産合計		7,917,990
負債及び正味財産合計		34,272,271

財務諸表の注記

1.重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日NPO法人会計基準協議会)によっています。同基準では、特定非営利活動推進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

(1)棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

(3)引当金の計上基準

貸倒引当金…債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しております。

平成22年度 [特定非営利活動に係る事業会計] 財産目録
平成 22年 9月 30日 現在

特定非営利活動法人 アルコイリス

(単位:円)

科目・摘要	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
小口現金	33,375		
普通預金(三菱東京UFJ銀行)	600,067		
普通預金(みずほ銀行)	140,427		
普通預金(ゆうちょ銀行)	228,864		
普通預金(楽天銀行)	854,616		
基金口座	17		
普通預金(商工中金)	1,055,900		
直販売掛金(法人・個人)	10,185,171		
未収金	789,800		
仕入前渡金	3,122,896		
棚卸資産	17,134,338		
貸倒引当金	△ 100,000		
流動資産 合計		34,045,471	
2 固定資産			
敷金	226,800		
固定資産 合計		226,800	
資産の部 合計			34,272,271
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金(法人 4件)	2,398,970		
前受金(法人 2件)	5,676,808		
理事借入金	6,214,827		
短期借入金	5,000,000		
預り金(給与源泉預り金)	76,576		
未払法人税等	2,860,100		
未払消費税	299,000		
流動負債 合計		22,526,281	
2 固定負債			
長期借入金	3,828,000		
固定負債 合計		3,828,000	
負債 合計			26,354,281
正味財産			7,917,990