

財 産 目 録

令和 4年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 アルカヌエバ
(単位：円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	横浜信用金庫／中山支店 他	4,237,550	
事業未収入金	神奈川県国民健康保険連合会 他	22,258,927	
棚卸資産		268,823	
経理区分勘定		35,092,731	
流動資産合計			61,858,031
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物附属設備	内装工事 等	2,318,760	
車両運搬具	日産セレナ 他	7,013,593	
什器備品	結束機 他	2,372,001	
減価償却累計額		△ 9,228,192	
有形固定資産計		2,476,162	
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計		0	
(3) 投資その他の資産			
出資金	横浜信用金庫／中山支店 他	20,000	
敷金	㈱HSJ 他	3,010,000	
長期前払費用	横浜信用保証協会 他	1,451,398	
その他の固定資産	駐車場保証金 他	524,660	
投資その他の資産計		5,006,058	
固定資産合計			7,482,220
資産合計			69,340,251
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	(株)ケイブードシステム	137,505	
短期借入金	是永博史 他	15,450,000	
未払金	令和4年3月分給与 他	10,005,665	
未払消費税等	緑税務署	123,900	
未払法人税等	緑税務署 他	74,500	
前受金	令和4年4月分利用料	741,200	
預り金	源泉所得税 他	615,725	
経理区分勘定		35,092,731	
流動負債合計			62,241,226
2. 固定負債			
長期借入金	横浜信用金庫／中山支店	14,368,000	
長期未払金	㈱オリエントコーポレーション	480,000	
固定負債合計			14,848,000
負債合計			77,089,226
正味財産			△ 7,748,975

特定非営利活動法人 アルカヌエバ

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法に基づく低価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
法人税法の規定に基づく定率法又は定額法を採用しております。
- (3) 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。

2. 会計方針の変更

特にありません。

3. 事業別損益の状況（または「事業費の内訳」）

活動計算書参照

4. 固定資産の増減内訳

（単位：円）

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
器具及び備品	2,372,001			2,372,001	1,458,808	913,193
車両運搬具	7,013,593			7,013,593	6,420,701	592,892
建物附属設備	2,318,760			2,318,760	1,348,683	970,077
繰延資産	4,000,000			4,000,000	2,760,000	1,240,000
				0		0
				0		0
合計	15,704,354			15,704,354	11,988,192	3,716,162

5. 借入金の増減内訳

（単位：円）

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	18,748,000	0	4,380,000	14,368,000
役員借入金	8,000,000	17,850,000	10,400,000	15,450,000
短期借入金	0		0	0
合計	26,748,000	17,850,000	14,780,000	29,818,000

6. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

（単位：円）

科目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
受取寄附金	0	
委託料	0	
活動計算書計	0	
(貸借対照表)		
未払金	0	
役員借入金	15,400,000	12,400,000
貸借対照表計	15,400,000	12,400,000

7. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・事業費と管理費の按分方法
各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費については、従事割合に基づき按分しています。