

貸借対照表

平成 28 年 9 月 30 日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,419,942		
未収金	1,223,370		
棚卸資産	288,327		
短期貸付金	219,648		
前払金	90,000		
流動資産合計		13,241,287	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	97,261		
構築物	2,551,190		
車両運搬具	1,818,060		
什器備品	89,677		
土地	7,900,000		
有形固定資産計	12,456,188		
(2) 投資その他の資産			
敷金	50,000		
出資金	8,433		
投資その他の資産計	58,433		
固定資産合計		12,514,621	
資産合計			25,755,908
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	230,698		
未払金	1,703,416		
預り金	14,838		
流動負債合計		1,948,952	
負債合計			1,948,952
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		24,183,033	
当期正味財産増減額		△ 376,077	
正味財産合計			23,806,956
負債及び正味財産合計			25,755,908

活動計算書

平成 27 年 10 月 1 日 から 平成 28 年 9 月 30 日 まで

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	60,000	
賛助会員受取会費	481,000	541,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金		2,654,052
3. 受取助成金等		
受取助成金		100,000
受取補助金		4,963,140
4. 事業収益		
まちなかキッチン収益	35,928,179	
農業収益	728,229	
シェアハウス家賃等	345,000	
シェアハウス共益費	128,000	
puhi工房収益	8,100	37,137,508
5. その他収益		
受取利息	847	
雑収益	665,927	666,774
経常収益計		46,062,474
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	12,035,062	
臨時雇賃金	374,000	
法定福利費	8,502	
福利厚生費	518,800	
人件費計	12,936,364	
(2) その他経費		
売上原価	15,857,761	
食費	1,804,678	
医療費	110,690	
生活雑費	247,214	
諸謝金	396,300	
印刷製本費	189,859	
旅費交通費	379,310	

活動計算書

平成 27 年 10 月 1 日 から 平成 28 年 9 月 30 日 まで

(単位：円)

科 目	金 額		
車両費	1,729,807		
通信運搬費	906,184		
消耗品費	2,415,932		
修繕費	250,857		
水道光熱費	2,429,462		
地代家賃	1,670,000		
賃借料	757,032		
減価償却費	1,657,396		
保険料	643,174		
租税公課	89,330		
支払手数料	11,411		
雑費	282,798		
その他経費計	31,829,195		
事業費計		44,765,559	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	728,500		
福利厚生費	38,880		
人件費計	767,380		
(2) その他経費			
印刷製本費	4,536		
消耗品費	60,108		
支払手数料	498,757		
雑費	141,206		
その他経費計	704,607		
管理費計		1,471,987	
経常費用計			46,237,546
当期経常増減額			△ 175,072
経常外費用			
固定資産除却損		201,005	
経常外費用計			201,005
当期正味財産増減額			△ 376,077
前期正味財産繰越額			24,183,033
次期正味財産繰越額			23,806,956

様式3：財務諸表の注記

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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く。）は定額法）を採用しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 会計方針の変更

該当事項なし

3. 事業費の内訳

別紙参照

4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	増加	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						
建物	2,441,250			2,441,250	△ 2,343,989	97,261
構築物	3,379,622			3,379,622	△ 828,432	2,551,190
車両運搬具	4,515,320		165,000	4,350,320	△ 2,532,260	1,818,060
什器備品	617,542	101,520	114,277	604,785	△ 515,108	89,677
土地	7,900,000			7,900,000		7,900,000
投資その他の資産						
敷金	50,000			50,000		50,000
出資金	8,318	115		8,433		8,433
合計	18,912,052	101,635	279,277	18,734,410	△ 6,219,789	12,514,621

5. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	230,698			230,698
合計	230,698	0	0	230,698

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	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
正会員受取会費	60,000	18,000
受取寄付金	2,654,052	250,349
活動計算書計	2,714,052	268,349
(貸借対照表)		
短期借入金	230,698	230,698
貸借対照表計	230,698	230,698

財産目録

平成 28 年 9 月 30 日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	1,804,746		
郵便振替ゆうちょ銀行大阪貯金事務センター	247,570		
普通預金紀陽銀行白浜支店	1,362,575		
普通預金紀陽銀行白浜支店	6,847,288		
普通預金紀陽銀行白浜支店	11,959		
紀南農協白浜支店	23,942		
紀南農協白浜支店	110,026		
ゆうちょ銀行田辺支店	751		
ゆうちょ銀行田辺支店	850,423		
近畿労働金庫田辺支店	160,662		
未収金	1,223,370		
棚卸資産	288,327		
短期貸付金	219,648		
前払金	90,000		
流動資産合計		13,241,287	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
白浜町3138-23中古木造二階延189.32平米	1		
ヨド物置 (シャッター付)	97,260		
構築物			
ビニールハウス	2,551,190		
車両運搬具			
ダイハツ タント	1		
ダイハツ 軽トラ	167,709		
トヨタ エスクワイア	1,612,306		
配達用バイク	38,043		
ミニキャブバン	1		
什器備品			
冷凍ストッカー	1		
Wi-Fiルータ	89,676		
土地			
白浜町3138-23 165.30平米	7,900,000		
有形固定資産計	12,456,188		
(2) 投資その他の資産			
敷金			
(株)清禄 シェアハウス敷金	50,000		
出資金			
わかやま市民生協 5口 (配当金含む)	8,433		
投資その他の資産計	58,433		
固定資産合計		12,514,621	
資産合計			25,755,908

財産目録

平成 28 年 9 月 30 日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	230,698		
未払金			
材料費等	1,703,416		
預り金			
職員に対する所得税及び住民税等	14,838		
流動負債合計		1,948,952	
負債合計			1,948,952
正味財産			23,806,956