

貸借対照表

令和1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	13,634,485		
未収金	7,459,021		
棚卸資産	281,572		
立替金	222,648		
前払金	175,000		
短期貸付金	107,070		
流動資産合計		21,879,796	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	2		
建物附属設備	198,698		
構築物	1,605,779		
車両運搬具	477,726		
什器備品	89,029		
土地	8,386,600		
有形固定資産計	10,757,834		
(2) 投資その他の資産			
敷金	50,000		
出資金	8,511		
投資その他の資産計	58,511		
固定資産合計		10,816,345	
資産合計			32,696,141
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,772,320		
前受金	38,550		
預り金	47,121		
未払法人税等	21,000		
未払消費税等	1,444,900		
流動負債合計		5,323,891	
負債合計			5,323,891
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		24,769,049	
当期正味財産増減額		2,603,201	
正味財産合計			27,372,250
負債及び正味財産合計			32,696,141

活動計算書

平成 30 年 10 月 1 日 から 令和 1 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	456,000	516,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金		2,707,610	
3. 受取助成金等			
受取補助金	10,887,000		
受取県受託金	1,134,600	12,021,600	
4. 事業収益			
まちなかキッチン収益		44,005,188	
5. その他収益			
受取利息	69		
雑収益	5,577,680	5,577,749	
経常収益計			64,828,147
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	19,441,650		
臨時雇賃金	576,230		
法定福利費	1,335,319		
福利厚生費	358,907		
人件費計	21,712,106		
(2) その他経費			
売上原価	18,854,584		
食費	2,690,661		
医療費	100,365		
生活雑費	254,339		
諸謝金	262,500		
印刷製本費	207,560		
旅費交通費	24,640		
車両費	1,390,703		
通信運搬費	902,830		
消耗品費	3,684,598		
修繕費	109,110		
水道光熱費	2,803,886		
地代家賃	2,640,000		

活動計算書

平成 30 年 10 月 1 日 から 令和 1 年 9 月 30 日 まで

(単位：円)

科 目	金 額		
賃借料	1,287,448	58,983,396	
減価償却費	565,885		
保険料	706,690		
租税公課	195,300		
支払手数料	26,100		
雑費	564,091		
その他経費計	37,271,290		
事業費計			
2. 管理費		3,220,550	62,203,946
（1）人件費			
給料手当	982,425		
福利厚生費	55,000		
人件費計	1,037,425		
（2）その他経費			
印刷製本費	4,428		
消耗品費	2,410		
租税公課	1,451,012		
支払手数料	576,112		
雑費	149,163		
その他経費計	2,183,125		
管理費計			
経常費用計			
当期経常増減額			2,624,201
税引前当期正味財産増減額			2,624,201
法人税、住民税及び事業税			21,000
当期正味財産増減額			2,603,201
前期繰越正味財産額			24,769,049
次期繰越正味財産額			27,372,250

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 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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しています。

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。）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備について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. 用途が制約された寄付等の内訳

用途が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は 27,372,250円ですが、そのうち 200,000円は下記のように用途が制約されています。

したがって用途が制約されていない正味財産は 27,172,250円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
学校設立基金	200,000			200,000	学校設立費用
平成30年度 自殺対策強化補助金	0	5,368,000	5,368,000	0	補助金の総額は9,736千円です。当期増加額との差4,368千円は既に前期に計上済であり、残り5,368千円は当期において事業実施に伴い当期の受取補助金として計上しています。
令和1年度 自殺対策強化補助金	0	5,019,000	5,019,000	0	当期に内示を受けた補助金10,038千円は、翌期に入金予定です。ただし、このうち5,019千円は当期に事業実施済みの為、当期の未収金として計上しています。
平成30年度 白浜町自殺対策事業補助金	0	500,000	500,000	0	生活自立支援事業の水道光熱費として計上しています。
平成30年度 生活困窮者一時生活支援事業	0	1,134,600	1,134,600	0	生活自立支援事業の食費他生活費用として計上しています。
合計	200,000	12,021,600	12,021,600	200,000	

5. 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						
建物	2,441,250			2,441,250	△ 2,441,248	2
建物付属設備	253,655			253,655	△ 54,957	198,698
構築物	3,379,622			3,379,622	△ 1,773,843	1,605,779
車両運搬具	4,650,320			4,650,320	△ 4,172,594	477,726
什器備品	707,385			707,385	△ 618,356	89,029
土地	8,386,600			8,386,600		8,386,600
投資その他の資産						
敷金	50,000			50,000		50,000
出資金	8,485	26		8,511		8,511
合計	19,877,317	26	0	19,877,343	△ 9,060,998	10,816,345

6. 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	0	2,250,000	2,250,000	0
合計	0	2,250,000	2,250,000	0

7. 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	30,000
受取寄付金	2,707,610	158,085
地代家賃	2,640,000	1,980,000
活動計算書計	5,407,610	2,168,085
(貸借対照表)		
未収金	7,459,021	10,000
短期貸付金	107,070	107,070
未払金	3,772,320	11,050
貸借対照表計	11,338,411	128,120

財産目録
令和1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	4,076,988		
郵便振替ゆうちょ銀行大阪貯金事務センター	774,990		
普通預金紀陽銀行白浜支店	112,849		
普通預金紀陽銀行白浜支店	2,533,338		
普通預金紀陽銀行白浜支店	4,213,594		
普通預金紀陽銀行白浜支店	68,326		
紀南農協白浜支店	85,517		
紀南農協とんだ支店	97,695		
ゆうちょ銀行田辺支店	10,072		
ゆうちょ銀行田辺支店	1,500,454		
近畿労働金庫田辺支店	160,662		
未収金			
令和1年度 自殺対策強化補助金	5,019,000		
未収商品代金	2,430,021		
9月分使用料	10,000		
棚卸資産			
販売用材料	281,572		
立替金			
事業間立替	222,648		
前払金			
10月分地代家賃	175,000		
短期貸付金			
職員貸付金	107,070		
流動資産合計		21,879,796	
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)	1		
建物附属設備			
まちなか調理場内装	198,698		
構築物			
ビニールハウス	1,605,779		
車両運搬具			
ダイハツ タント	1		
ダイハツ 軽トラ	1		
トヨタ エスクワイア	477,721		
配達用バイク	1		
ミニキャブバン	1		
ダイハツ ハイゼット	1		
什器備品			
冷凍ストッカー	1		
Wi-Fiルータ	45,915		
まちなかエアコン	43,113		
土地			
白浜町3138-23 165.30平米	7,900,000		
白浜町3137-19 155.37平米	486,600		
有形固定資産計	10,757,834		
(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)	8,511		
投資その他の資産計	58,511		
固定資産合計		10,816,345	
資産合計			32,696,141

財産目録

令和1年9月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
材料費等	3,772,320		
前受金			
前受商品代金	38,550		
預り金			
職員に対する所得税及び住民税等	47,121		
未払法人税等	21,000		
未払消費税等	1,444,900		
流動負債合計		5,323,891	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,323,891
正味財産			27,372,250