

貸借対照表

令和2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	10,139,370		
未収金	8,382,519		
棚卸資産	211,615		
立替金	234,648		
前払金	175,000		
短期貸付金	145,948		
流動資産合計		19,289,100	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	2		
建物附属設備	173,333		
構築物	1,376,153		
車両運搬具	238,149		
什器備品	65,490		
土地	8,386,600		
有形固定資産計	10,239,727		
(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		10,298,238	
資産合計			29,587,338
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,854,869		
前受金	24,200		
預り金	79,003		
未払法人税等	71,000		
未払消費税等	729,700		
流動負債合計		4,758,772	
負債合計			4,758,772
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		27,372,250	
当期正味財産増減額		△ 2,543,684	
正味財産合計			24,828,566
負債及び正味財産合計			29,587,338

活動計算書

令和元年10月1日から令和2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	66,000		
賛助会員受取会費	462,000	528,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金		3,987,744	
3. 受取助成金等			
受取補助金	10,538,000		
受取県受託金	1,024,800	11,562,800	
4. 事業収益			
まちなかキッチン収益	43,904,131		
農業収益	73,388	43,977,519	
5. その他収益			
受取利息	53		
雑収益	6,345,952	6,346,005	
経常収益計			66,402,068
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	21,929,590		
臨時雇賃金	466,003		
法定福利費	2,270,949		
通勤費	8,400		
福利厚生費	316,579		
人件費計	24,991,521		
(2) その他経費			
売上原価	18,632,312		
食費	2,666,159		
医療費	70,726		
生活雑費	6,139		
諸謝金	214,200		
印刷製本費	209,636		
旅費交通費	1,980		
車両費	1,109,553		
通信運搬費	707,568		
消耗品費	3,997,290		
修繕費	554,672		

活動計算書

令和元年10月1日から令和2年9月30日まで

(単位：円)

科目	金額		
水道光熱費	2,417,199	61,243,401	
地代家賃	2,640,000		
賃借料	1,319,024		
減価償却費	518,107		
保険料	649,130		
租税公課	202,200		
支払手数料	42,376		
雑費	293,609		
その他経費計	36,251,880		
事業費計			
2. 管理費		7,219,051	
(1) 人件費			
給料手当	961,775		
福利厚生費	4,080		
人件費計	965,855		
(2) その他経費			
印刷製本費	6,645		
租税公課	5,094,700		
支払手数料	994,736		
雑費	157,115		
その他経費計	6,253,196		
管理費計			
経常費用計			68,462,452
当期経常増減額			△ 2,060,384
税引前当期正味財産増減額			△ 2,060,384
法人税、住民税及び事業税			483,300
当期正味財産増減額			△ 2,543,684
前期繰越正味財産額			27,372,250
次期繰越正味財産額			24,828,566

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 24,828,566円ですが、そのうち 356,500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 24,472,066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	156,500		356,500	学校設立費用
令和元年度 自殺対策強化補助 金	0	5,019,000	5,019,000	0	補助金の総額は10,038千円です。当期増加額との差5,019千円は既に前期に計上済であり、残り5,019千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2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。
令和元年度 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。
令和元年度 生活困窮者一時生 活支援事業	0	1,024,800	1,024,800	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	11,719,300	11,562,800	356,500	

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	△ 80,322	173,333
構築物	3,379,622			3,379,622	△ 2,003,469	1,376,153
車両運搬具	4,650,320			4,650,320	△ 4,412,171	238,149
什器備品	707,385			707,385	△ 641,895	65,490
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	8,511			8,511		8,511
合計	19,877,343	0	0	19,877,343	△ 9,579,105	10,298,238

6. 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
短期借入金	0	1,441,859	1,441,859	0
合計	0	1,441,859	1,441,859	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	66,000	30,000
受取寄付金	3,987,744	124,286
地代家賃	2,640,000	1,980,000
活動計算書計	6,693,744	2,134,286
(貸借対照表)		
短期貸付金	145,948	145,948
未払金	3,854,869	11,050
貸借対照表計	4,000,817	156,998

財産目録
令和2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	2,320,928	
郵便振替ゆうちょ銀行大阪貯金事務センター	98,562	
普通預金紀陽銀行白浜支店	465,269	
普通預金紀陽銀行白浜支店	3,422,038	
普通預金紀陽銀行白浜支店	356,509	
普通預金紀陽銀行白浜支店	109,747	
紀南農協白浜支店	140,790	
紀南農協とんだ支店	119,822	
ゆうちょ銀行田辺支店	1,444,582	
ゆうちょ銀行田辺支店	1,500,461	
近畿労働金庫田辺支店	160,662	
未収金		
令和2年度 自殺対策強化補助金	5,019,000	
未収商品代金	3,183,519	
学習指導料	180,000	
棚卸資産		
販売用材料	211,615	
立替金		
事業間立替	234,648	
前払金		
10月分地代家賃	175,000	
短期貸付金		
職員貸付金	145,948	
流動資産合計		19,289,100
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	173,333	
構築物		
ビニールハウス	1,376,153	
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	238,144	
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	36,732	
まちなかエアコン	28,757	
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	10,239,727	
(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		10,298,238
資産合計		29,587,338

財産目録

令和2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	3,854,869		
前受金			
前受商品代金	24,200		
預り金			
職員に対する所得税及び住民税等	79,003		
未払法人税等	71,000		
未払消費税等	729,700		
流動負債合計		4,758,772	
負債合計			4,758,772
正味財産			24,828,566