

貸借対照表

平成 29 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	14,614,790		
未収金	5,246,195		
棚卸資産	179,864		
短期貸付金	219,648		
前払金	145,000		
流動資産合計		20,405,497	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物	48,463		
建物附属設備	249,428		
構築物	2,186,370		
車両運搬具	1,238,081		
什器備品	168,648		
土地	7,900,000		
有形固定資産計	11,790,990		
(2) 投資その他の資産			
敷金	50,000		
出資金	8,459		
投資その他の資産計	58,459		
固定資産合計		11,849,449	
資産合計			32,254,946
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	230,698		
未払金	2,849,641		
預り金	12,678		
流動負債合計		3,093,017	
負債合計			3,093,017
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		23,806,956	
当期正味財産増減額		5,354,973	
正味財産合計			29,161,929
負債及び正味財産合計			32,254,946

活動計算書

平成 28 年 10 月 1 日 から 平成 29 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	72,000		
賛助会員受取会費	456,000	528,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金		2,016,583	
3. 受取助成金等			
受取補助金		10,906,660	
4. 事業収益			
まちなかキッチン収益	41,677,283		
農業収益	56,104		
シェアハウス家賃等	480,000		
シェアハウス共益費	63,000		
puhi工房収益	1,590	42,277,977	
5. その他収益			
受取利息	74		
雑収益	882,857	882,931	
経常収益計			56,612,151
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	14,212,783		
臨時雇賃金	226,000		
法定福利費	22,371		
福利厚生費	797,177		
人件費計	15,258,331		
(2) その他経費			
売上原価	18,390,389		
食費	1,143,965		
医療費	70,973		
生活雑費	8,480		
諸謝金	333,900		
印刷製本費	200,628		
旅費交通費	172,070		

活動計算書

平成 28 年 10 月 1 日 から 平成 29 年 9 月 30 日 まで

(単位：円)

科 目	金 額		
車両費	1,153,051		
通信運搬費	914,992		
消耗品費	3,105,489		
修繕費	973,801		
水道光熱費	2,791,558		
地代家賃	1,740,000		
賃借料	925,176		
減価償却費	1,321,453		
保険料	583,885		
租税公課	154,200		
支払手数料	21,302		
雑費	421,580		
その他経費計	34,426,892		
事業費計		49,685,223	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	829,750		
福利厚生費	65,322		
人件費計	895,072		
(2) その他経費			
印刷製本費	12,913		
消耗品費	74,218		
修繕費	2,160		
支払手数料	462,600		
雑費	124,992		
その他経費計	676,883		
管理費計		1,571,955	
経常費用計			51,257,178
当期経常増減額			5,354,973
経常外費用			
固定資産除却損		0	
経常外費用計			0
当期正味財産増減額			5,354,973
前期正味財産繰越額			23,806,956
次期正味財産繰越額			29,161,929

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

従来、県から受ける自殺対策補助金については現金主義で処理していましたが、金額的にも重要性があり収益の期間対応をより適切に行うため、当事業年度より既に業務が終了しているものについては対応期間に応じて未収金を計上することとしました。この変更の結果、前事業年度に比べ、活動計算書において、経常収益の受取補助金が2,500,000円増加し、当期経常増減額及び当期正味財産増減額が同額増加しています。

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	△ 2,392,787	48,463
建物付属設備	0	253,655		253,655	△ 4,227	249,428
構築物	3,379,622			3,379,622	△ 1,193,252	2,186,370
車両運搬具	4,350,320	300,000		4,650,320	△ 3,412,239	1,238,081
什器備品	604,785	102,600		707,385	△ 538,737	168,648
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	8,433	26		8,459		8,459
合計	18,734,410	656,281	0	19,390,691	△ 7,541,242	11,849,449

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	72,000	30,000
受取寄付金	2,016,583	154,941
活動計算書計	2,088,583	184,941
(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 29 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	1,465,065		
郵便振替ゆうちょ銀行大阪貯金事務センター	51,080		
普通預金紀陽銀行白浜支店	1,638,387		
普通預金紀陽銀行白浜支店	10,152,088		
普通預金紀陽銀行白浜支店	13,549		
普通預金紀陽銀行白浜支店	84,439		
紀南農協白浜支店	66,318		
紀南農協白浜支店	118,965		
ゆうちょ銀行田辺支店	663,803		
ゆうちょ銀行田辺支店	200,434		
近畿労働金庫田辺支店	160,662		
未収金	5,246,195		
棚卸資産	179,864		
短期貸付金	219,648		
前払金	145,000		
流動資産合計		20,405,497	
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)	48,462		
建物附属設備			
まちなか調理場内装	249,428		
構築物			
ビニールハウス	2,186,370		
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	1,075,409		
配達用バイク	12,669		
ミニキャブバン	1		
ダイハツ ハイゼット	150,000		
什器備品			
冷凍ストッカー	1		
Wi-Fiルータ	71,741		
まちなかエアコン	96,906		
土地			
白浜町3138-23 165.30平米	7,900,000		
有形固定資産計		11,790,990	
(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)	8,459		
投資その他の資産計		58,459	
固定資産合計		11,849,449	
資産合計			32,254,946

財産目録

平成 29 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	2,849,641		
預り金			
職員に対する所得税及び住民税等	12,678		
流動負債合計		3,093,017	
負債合計			3,093,017
正味財産			29,161,929