

平成30年度 貸借対照表

令和元年 6月30日現在

特定非営利活動法人まちなか

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	1,167,762	
原材料	227,978	
前払費用	349,548	
未収収益	2,982,340	
流動資産合計		4,727,628
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
器具備品	322,920	
一括償却資産	59,668	
有形固定資産計		382,588
(2)無形固定資産		
無形固定資産計		0
(3)投資その他の資産		
投資その他の資産計		0
固定資産合計		382,588
資産合計		5,110,216
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金	300,763	
未払費用	251,306	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	119,200	
預り金	167,608	
流動負債合計		908,877
2 固定負債		
長期借入金	25,380,000	
固定負債合計		25,380,000
負債合計		26,288,877
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		△ 18,005,365
当期正味財産増減額		△ 3,173,296
正味財産合計		△ 21,178,661
負債及び正味財産合計		5,110,216

(注) 貸借対照表は、全体の貸借対照表です。(非収益事業・収益事業)

平成30年度 活動計算書

平成30年7月1日から 令和元年6月30日まで

特定非営利活動法人 まちなか

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1 受取会費		
正会員受取会費	55,000	
賛助会員受取会費	10,000	65,000
2 受取寄附金		
受取寄附金	5,860,000	5,860,000
3 受取助成金等		
受取助成金	15,895,900	15,895,900
4 事業収益		
障害者総合支援法に基づく障害福祉サービス事業		
①レストラン・カフェの運営	22,273,719	
②野菜の生産、産直野菜の販売、 フェアトレード事業等の提案	183,128	
③清掃	250,000	22,706,847
5 その他収益		
受取利息	8	
その他収益	498,918	498,926
経常収益計		45,026,673
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
給料手当	12,816,526	
法定福利費	0	
福利厚生費	0	
人件費計	12,816,526	
(2)その他経費		
食材原価	8,576,694	
水道光熱費	1,846,148	
消耗品費	254,698	
賃借料	240,000	
地代家賃	936,000	
修繕費	302,203	
減価償却費	94,768	
通勤費	346,867	
備品消耗品費	0	
その他経費計	12,597,378	
事業費計		25,413,904
2 管理費		
(1)人件費		
給料手当	12,677,423	
法定福利費	1,010,252	
福利厚生費	216,638	
人件費計	13,904,313	
(2)その他経費		
広告宣伝費	187,272	
水道光熱費	160,374	
事務用品費	286,794	
消耗品費	422,508	
修繕費	602,913	
地代家賃	4,824,000	
支払保険料	79,890	
租税公課	154,700	
旅費交通費	3,520	
通信費	109,726	
支払手数料	450,062	
諸会費	33,400	

支払報酬	151,200		
通勤費	1,026,314		
備品消耗品費	33,332		
雑費	285,646		
その他経費計	8,811,651		
管理費計		22,715,964	
経常費用計			48,129,868
当期経常増減額			△ 3,103,195
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			0
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計			101
税引前当期正味財産増減額			△ 3,103,296
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			△ 3,173,296
前期繰越正味財産額			△ 18,005,365
次期繰越正味財産額			△ 21,178,661

※ 今年度は「その他目的を達成するために必要な事業」は実施していません。

平成30年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 まちなか

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 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法で評価しています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	障害者総合支援法に基づく 障害福祉サービス事業			事業部門計	管理部門	合計
	①レストランの運営等	②野菜の販売、 フェアトレード等	③清掃			
I 経常収益						
1. 受取会費	0			0	65,000	65,000
2. 受取寄附金	0			0	5,860,000	5,860,000
3. 受取助成金等	0			0	15,895,900	15,895,900
4. 事業収益	22,273,719	183,128	250,000	22,706,847		22,706,847
5. その他収益	0			0	498,926	498,926
経常収益計	22,273,719	183,128	250,000	22,706,847	22,319,826	45,026,673
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	12,198,276		618,250	12,816,526	12,677,423	25,493,949
法定福利費	0		0	0	1,010,252	1,010,252
福利厚生費	0		0	0	216,638	216,638
人件費計	12,198,276	0	618,250	12,816,526	13,904,313	26,720,839
(2) その他経費						
期首材料	375,618			375,618		375,618
期末材料	△ 227,978			△ 227,978		△ 227,978
仕入高	8,429,054			8,429,054		8,429,054
広告宣伝費	0			0	187,272	187,272
交際費	0			0	18,613	18,613
会議費	0			0	54,000	54,000
水道光熱費	1,825,822		20,326	1,846,148	160,374	2,006,522
事務用品費	0			0	286,794	286,794
消耗品費	251,894		2,804	254,698	422,508	677,206
賃借料	240,000			240,000	0	240,000
修繕費	302,203			302,203	602,913	905,116
減価償却費	94,768			94,768	63,178	157,946
租税公課	0			0	154,700	154,700
旅費交通費	0			0	3,520	3,520
通信費	0			0	109,726	109,726
支払手数料	0			0	450,062	450,062
諸会費	0			0	33,400	33,400
地代家賃	936,000			936,000	4,824,000	5,760,000
支払保険料	0			0	79,890	79,890
支払報酬	0			0	151,200	151,200
通勤費	346,867			346,867	1,026,314	1,373,181
備品消耗品費	0			0	33,332	33,332
雑費	0			0	149,855	149,855
その他経費計	12,574,248	0	23,130	12,597,378	8,811,651	21,409,029
経常費用計	24,772,524	0	641,380	25,413,904	22,715,964	48,129,868
当期経常増減額	△ 2,498,805	183,128	△ 391,380	△ 2,707,057	△ 396,138	△ 3,103,195

3. 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						
什器備品	119,334	421,200		540,534	157,946	382,588
合計	119,334	421,200	0	540,534	157,946	382,588

4. 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
役員借入金	21,500,000	3,500,000	0	25,000,000
その他個人	500,000	0	120,000	380,000
合計	22,000,000	3,500,000	120,000	25,380,000

5. 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の内容は以下の通りです。

(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)		
受取会費	65,000	25,000
受取寄付金	5,860,000	5,500,000
活動計算書計	5,925,000	5,525,000
(貸借対照表)		
役員借入金	25,000,000	25,000,000
貸借対照表計	25,000,000	25,000,000

6. 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のうち、給料手当、法定福利費及び旅費交通費については従事割合に基づき按分しています。

平成30年度 財産目録

令和元年 6月30日現在

特定非営利活動法人まちなか

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
手元現金	755,066	
大東京信用組合ほか 普通預金 4口	412,696	
原材料		
食材料	227,978	
前払費用		
雇用保険料	349,548	
未収収益		
助成金未収収益金	2,982,340	
流動資産合計		4,727,628
2 固定資産		
(1)有形固定資産		
器具備品	322,920	
一括償却資産	59,668	
有形固定資産計	382,588	
(2)無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産計		
投資その他の資産計	0	
固定資産合計		382,588
資産合計		5,110,216
II 負債の部		
1 流動負債		
買掛金		
食材仕入	300,763	
未払費用		
健康保険料等	251,306	
預り金		
源泉所得税預り金	167,608	
未払法人税等		
法人住民税均等割額	70,000	
未払消費税等		
消費税	119,200	
流動負債合計		908,877
2 固定負債		
長期借入金		
個人借入金	25,380,000	
固定負債合計		25,380,000
負債合計		26,288,877
正味財産		△ 21,178,661