

法人名： 子どもワクワク食堂

活動計算書

2020年 4月 1日 ～ 2021年 3月 31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	0	
賛助会員受取会費	85,000	85,000
2. 受取寄付金	0	
受取寄付金	169,375	
寄託金	100,000	
	0	269,375
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	300,000	
受取民間補助金	1,060,000	1,360,000
4. 事業収益	0	
受取参加費	102,210	
受取講師料等	4,000	
売上	135,660	241,870
5. その他収益		
受取利息	7	
雑収益	0	7
経常収益計		1,956,252
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
通信運搬費	14,617	
賃借料	90,030	
消耗品費	292,357	
旅費交通費	82,050	
諸謝金	65,500	
会議費	27,864	
水道光熱費	34,223	
雑費	6,970	
公告宣伝費	88,821	
食材購入費	329,453	
交際費	13,029	
保険料	65,420	
事務用品費	833,358	
その他経費計	1,943,692	
事業費計		1,943,692
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
その他経費計	0	
管理費計		0
経常費用計		1,943,692
当期正味財産増減額		12,560
前期繰越正味財産額		521,125
次期繰越正味財産額		533,685

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月最終改正 NPO法人会計基準協議会)によります。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。
- (3) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳」として注記しています。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によります。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	食堂事業	テイクアウト事業					事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益									
1. 受取会費	85000						85,000		85,000
2. 受取寄付金	249375	20000					269,375		269,375
3. 受取助成金等	1360000						1,360,000		1,360,000
4. 事業収益	59640	182230					241,870		241,870
5. その他収益	7						7		7
経常収益計	1,754,022	202,230	0	0	0	0	1,956,252	0	1,956,252
II 経常費用									
(1) 人件費									
役員報酬							0		0
給料手当							0		0
法定福利費							0		0
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費									
通信運搬費	14617						14,617		14,617
賃借料	90030						90,030		90,030
消耗品費	273687	18670					292,357		292,357
旅費交通費	82050						82,050		82,050
諸謝金	65500						65,500		65,500
水道光熱費		34223					34,223		34,223
雑費	6970						6,970		6,970
公告宣伝費	88821						88,821		88,821
食材購入費	222217	107236					329,453		329,453
交際費	13029						13,029		13,029
保険料	65420						65,420		65,420
事務用品費	830577	2781					833,358		833,358
会議費	27864						27,864		27,864
その他経費計	1,780,782	162,910	0	0	0	0	1,943,692	0	1,943,692
経常費用計	1,780,782	162,910	0	0	0	0	1,943,692	0	1,943,692
当期経常増減額	△ 26,760	39,320	0	0	0	0	12,560	0	12,560

3. 施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳

施設の提供等の物的サービスの受入れの状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠

4. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の状況は以下の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額	算 定 根 拠

5. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等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()円ですが、そのうち()円は〇〇(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
赤い羽根	0	300,000	300,000	0	
ニッセイ	0	600,000	600,000	0	
むすびえ	0	200,000	200,000	0	
コープぐんま	0	50,000	50,000	0	
安中市コロナ	0	100,000	100,000	0	
ネットワークぐんま	0	110,000	110,000	0	
				0	
				0	
合 計	0	1,360,000	1,360,000	0	

6. 固定資産の増減内訳
 固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
車両運搬費				0		0
無形固定資産						
ソフトウェア				0		0
投資その他の資産						
C基金事業用預金				0		0
合 計	0	0	0	0	0	0

7. 借入金の増減内訳
 借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
				0

8. 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	内役員との取引	内役員近親者及び支配法人との取引
	0	0	0

法人名： 子どもワクワク食堂

貸借対照表

2021年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	533,685		
流動資産合計		533,685	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			533,685
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計		0	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			0
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		521,125	
当期正味財産増減額		12,560	
正味財産合計			533,685
負債及び正味財産合計			533,685

法人名： 子どもワクワク食堂

財産目録

2021年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	154,792		
郵貯銀行	122,408		
群馬銀行	37,013		
県信用組合	219,472		
流動資産合計		533,685	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			533,685
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計		0	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			0
正味財産			533,685