

## 2018 年度活動計算書

(2018 年 7 月 1 日から 2019 年 6 月 30 日まで)

特定非営利活動法人クッキープロジェクト

科目	金額		
<b>I 経常利益</b>			
1 受取会費			
正会員	270,000		
賛助会員(個人)	179,000		
賛助会員(法人)	210,000	659,000	
2 受取寄付金			
受取寄付金	49,831	49,831	
3 受取助成金等			
受取助成金	400,000		
受取補助金	0	400,000	
4 事業収益			
A 福祉でまちづくり事業	18,095,983		
B 障害児者の社会参加プログラム開発	2,120,423		
C 企業の社会貢献プログラム開発	0		
D 障害福祉サービス事業	0	20,216,406	
5 その他収益			
受取利息	25		
雑収益	0	25	
<b>経常収益計</b>			<b>21,325,262</b>
<b>II 経常費用</b>			
1 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,012,800		
給与手当	3,081,134		
通勤費	405,871		
法定福利費	0		
<b>人件費計</b>	<b>4,499,805</b>		
(2) その他経費			
仕入高	12,549,732		
業務委託費	0		
謝金	554,976		
印刷製本費	0		
会議費	98,403		
旅費交通費	54,570		
通信運搬費	137,595		
消耗品・雑費	573,777		
光熱水費	39,965		
地代家賃	368,810		

保険料	69,973		
手数料	63,136		
租税公課	0		
雑費	6,390		
その他経費計	14,517,327		
事業費計		19,017,132	
2管理費			
(1)人件費			
役員報酬	251,200		
給料手当	306,705		
謝金	20,000		
通勤費	219,000		
法定福利費	564,604		
人件費計	1,361,509		
(2)その他経費			
会議費	13,050		
諸会費	20,800		
旅費交通費	0		
通信運搬費	43,544		
消耗品	50,980		
地代家賃	120,000		
保険料	27,734		
手数料	6,210		
租税公課費	2,450		
雑費	0		
その他経費計	284,768		
管理費計		1,646,277	
経常費用計			20,663,409
税引前当期正味財産増減額			661,853
法人税住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			591,853
前期繰越正味財産額			2,104,119
次期繰越正味財産額			2,695,972

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人クッキープロジェクト

### 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法人会計基準評議会)によっています。

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法は、最終仕入原価法。

#### (2) 消費税の会計処理

消費税などの会計処理は、税込方式によっています。

### 2. 事業別損益の状況

科目	講座バザール	マーブル	しごと準備	デコッパ	バリアフリー研修	事業部門合計	管理部門	合計
<b>I 経常利益</b>								
1. 受取会費						0	659,000	659,000
2. 受取寄付金						0	49,831	49,831
3. 受取助成金等						0	400,000	400,000
4. 売上高	2,414,572	15,194,911				17,609,483		17,609,483
4. 事業収入	486,500		2,020,788	99,635		2,606,923		2,606,923
5. その他収益						0	25	25
経常収益計	2,901,072	15,194,911	2,020,788	99,635	0	20,216,406	1,108,856	21,325,262
<b>II 経常費用</b>								
(1)人件費								
役員報酬	212,800	320,000	480,000			1,012,800	251,200	1,264,000
給与手当	283,225	2,123,149	673,000	1,760		3,081,134	306,705	3,387,839
通勤費		405,871				405,871	219,000	624,871
法定福利費						0	564,604	564,604
人件費計	496,025	2,849,020	1,153,000	1,760	0	4,499,805	1,341,509	5,841,314
(2)その他の経費								
仕入高	1,881,917	10,669,937				12,551,854		12,551,854
期首残高		244,133				244,133		244,133
期末残高		-246,255				-246,255		-246,255
謝金	211,000	5,000	318,976	20,000		554,976	20,000	574,976
印刷製本費						0		0
会議費	86,328	5,000	4,935	2,140		98,403	13,050	111,453
旅費交通費	27,048		26,622	900		54,570		54,570
通信運搬費	5,795	127,620	4,060	120		137,595	43,544	181,139
消耗品	127,220	265,161	104,038	32,959	44,399	573,777	50,980	624,757
光熱水費		39,965				39,965		39,965
地代家賃		14,400	354,410			368,810	120,000	488,810
保険料		44,327	22,846	2,800		69,973	27,734	97,707
手数料	2,160	60,328	648			63,136	6,210	69,346
租税公課						0	2,450	2,450
雑費		1,000			5,390	6,390		6,390
諸会費						0	20,800	20,800
その他経費計	2,341,468	11,230,616	836,535	58,919	49,789	14,517,327	304,768	14,822,095
経常費用計	2,837,493	14,079,636	1,989,535	60,679	49,789	19,017,132	1,646,277	20,663,409
(B)								
当期経常増減額	63,579	1,115,275	31,253	38,956	-49,789	1,199,274	-537,421	661,853

2018年度 貸借対照表

(2019年6月30日現在)

特定非営利活動法人クッキープロジェクト

単位:円

科目	金額		
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	4,257,853		
売掛金	72,900		
棚卸資産	246,255		
未収入金	0		
仮払金	0		
流動資産合計		4,577,008	
2 固定資産			
有形固定資産	0		
無形固定資産			
投資その他の資産			
差入保証金	19,850		
投資その他の資産 計	19,850		
固定資産合計		19,850	
資産合計			4,596,858
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
前受金	0		
未払金	560,989		
未払法人税等	70,000		
預り金	69,897		
流動負債合計		700,886	
2 固定負債			
役員借入金	1,200,000		
固定負債合計		1,200,000	
負債合計			1,900,886
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		2,104,119	
当期正味財産増減額		591,853	
正味財産合計			2,695,972
負債および正味財産合計			4,596,858

2018年度 財産目録

(2019年6月30日現在)

特定非営利活動法人クッキープロジェクト

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	4,257,853		
売掛金	72,900		
棚卸資産	246,255		
未収入金	0		
仮払金	0		
流動資産合計		4,577,008	
2 固定資産			
有形固定資産	0		
無形固定資産			
投資その他の資産			
差入保証金	19,850		
投資その他の資産 計	19,850		
固定資産合計		19,850	
資産合計			4,596,858
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金	0		
未払金	560,989		
未払法人税等	70,000		
預り金	69,897		
流動負債合計		700,886	
2 固定負債			
役員借入金	1,200,000		
固定負債合計		1,200,000	
負債合計			1,900,886
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,104,119	
当期正味財産増減額		591,853	
正味財産合計			2,695,972
負債および正味財産合計			4,596,858