

6. 会計報告

2019年度活動計算書

(2019年7月1日から2020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		
I 経常利益			
1 受取会費			
正会員	240,000		
賛助会員(個人)	276,000		
賛助会員(法人)	180,000	696,000	
2 受取寄付金			
受取寄付金	1,108,570	1,108,570	
3 受取助成金等			
受取助成金	1,328,000		
持続化給付金等	3,235,000	4,563,000	
4 事業収益			
A 福祉でまちづくり事業	14,812,182		
B 障害児者の社会参加プログラム開発	1,985,000		
C 企業の社会貢献プログラム開発	760,000		
D 障害福祉サービス事業	2,335,829	19,893,011	
5 その他収益			
受取利息	36		
雑収益	0	36	
経常収益計			26,260,617
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,188,800		
給与手当	3,930,020		
通勤費	57,080		
法定福利費	0		
人件費計	5,175,900		
(2) その他経費			
仕入高	12,009,396		
期首残高	246,255		
期末残高	-409,477		
謝金	819,948		
印刷製本費	330,000		
会議費	46,120		
旅費交通費	285,558		
通信運搬費	173,636		
消耗品	1,475,473		
光熱水費	138,620		

地代家賃	885,347		
保険料	24,810		
手数料	80,282		
租税公課	0		
雑費	201,624		
諸会費	0		
減価償却費	425,912		
その他経費計	16,733,504		
事業費計		21,909,404	
2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	360,000		
給料手当	442,638		
謝金	153,500		
通勤費	225,950		
法定福利費	891,538		
人件費計	2,073,626		
(2)その他経費			
会議費	1,700		
旅費交通費	0		
通信運搬費	83,299		
消耗品	37,271		
光熱水費	0		
地代家賃	240,000		
保険料	0		
手数料	15,109		
租税公課	314,900		
雑費	23,817		
諸会費	42,575		
その他経費計	758,671		
管理費計		2,832,297	
経常費用計			24,741,701
税引前当期正味財産増減額			1,518,916
法人税住民税及び事業税			69,900
当期正味財産増減額			1,449,016
前期繰越正味財産額			2,695,972
次期繰越正味財産額			4,144,988

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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法。ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（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及び構築物については定額法

(3) 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	マープル	仕事準備	ピアカタログ	新拠点準備	テラス	デコッパ	事業部門計	管理部門計	合計
I 経常利益										
1. 受取会費									696,000	
2. 受取寄付金							110,677		997,893	
3. 民間助成金等									1,328,000	
4. 雑収入(国の助成金等)	3,235,000									
4. 売上高	732,240	13,709,942				2,170,829				
4. 事業収入	370,000		1,985,000	760,000		165,000				
5. その他収益									36	
経常収益計	4,337,240	13,709,942	1,985,000	760,000	0	2,335,829	110,677	23,238,688	3,021,929	26,260,617
II 経常費用										
(1)人件費										
役員報酬	180,000	204,800	600,000	84,000	0	120,000	0		360,000	
給与手当	306,850	2,133,675	506,000	108,650	151,590	603,255	120,000		442,638	
通勤費	0	0	0	0	0	57,080	0		225,950	
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0		891,538	
人件費計	486,850	2,338,475	1,106,000	192,650	151,590	780,335	120,000	5,175,900	1,920,126	7,096,026
(2)その他の経費										
仕入高	576,012	10,188,692	0	616	0	1,244,076	0		0	
期首残高	0	246,255	0	0	0	0	0		0	
期末残高	0	-409,477	0	0	0	0	0		0	
謝金	215,000	0	320,400	70,000	0	0	214,548		153,500	
印刷製本費	0	0	0	0	330,000	0	0		0	
会議費	37,930	816	0	5,374	0	2,000	0		1,700	
旅費交通費	7,148	265,620	0	0	0	0	12,790		0	
通信運搬費	14,030	140,380	0	0	0	18,974	252		83,299	
消耗品	91,166	161,781	6,429	106,752	708,960	334,104	66,281		37,271	
光熱水費	0	30,197	0	0	0	108,423	0		0	
地代家賃	0	0	346,225	0	0	539,122	0		240,000	
保険料	0	0	0	0	0	24,810	0		0	
手数料	550	79,732	0	0	0	0	0		15,109	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0		314,900	
雑費	136,644	15,000	6,480	0	16,000	27,500	0		23,817	
諸会費	0	0	0	0	0	0	0		42,575	
原価償却費						425,912				
その他経費計	1,078,480	10,718,996	679,534	182,742	1,054,960	2,724,921	293,871	16,733,504	912,171	17,645,675
経常費用計(B)	1,565,330	13,057,471	1,785,534	375,392	1,206,550	3,505,256	413,871	21,909,404	2,832,297	24,741,701
当期経常増減額	2,771,910	652,471	199,466	384,608	-1,206,550	-1,169,427	-303,194	1,329,284	189,632	1,518,916
法人事業税等										69,900
当期正味財産増減額										1,449,016

2019年度 貸借対照表

(2020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		
I 資産の部 1 流動資産 現金預金 売掛金 棚卸資産 前払費用 未収入金 流動資産合計	 8,256,388 10,040 409,477 182,380 17,600 8,875,885	 8,875,885	
2 固定資産 有形固定資産 無形固定資産 投資その他の資産 敷金 投資その他の資産 計 固定資産合計 資産合計	 3,404,258 373,050 373,050 3,777,308	 3,777,308	 12,653,193
II 負債の部 1 流動負債 前受金 未払金 未払法人税等 未払消費税等 流動負債合計 2 固定負債 役員借入金 固定負債合計 負債合計	 515,000 664,205 69,900 309,100 6,950,000 	 1,558,205 6,950,000	 8,508,205
III 正味財産の部 前期繰越正味財産 当期正味財産増減額 正味財産合計 負債および正味財産合計	 	 2,695,972 1,449,016 	 4,144,988 12,653,193

2019年度 財産目録

(2020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			
手元現金	762,128		
埼玉りそな銀行 さいたま新都心支店 普通 0302544	5,048,750		
埼玉りそな銀行 浦和中央支店 普通 5835834 (廃止)	0		
武蔵野銀行 県庁前支店 普通 1032810	924,586		
ゆうちょ銀行郵便振替口座 当座 00180-7-634895	776,488		
ジャパンネット銀行 ビジネス営業部 普通 2490813	244,436		
中央労金(法人) さいたま支店 普通 312341	500,000		
売掛金	10,040		
棚卸資産			
販売用クッキー	409,477		
前払費用	182,380		
未収入金	17,600		
流動資産合計		8,875,885	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物	1,283,718		
附属設備	1,764,725		
工具器具備品	355,815		
有形固定資産 計	3,404,258		
無形固定資産			
投資その他の資産			
敷金	373,050		
投資その他の資産 計	373,050		
固定資産合計		3,777,308	
資産合計			12,653,193
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	515,000		
未払金	664,205		
未払法人税等	69,900		
未払消費税等	309,100		
流動負債合計		1,558,205	
2. 固定負債			
借入金	6,950,000		
固定負債合計		6,950,000	
負債合計			8,508,205
正味資産合計			4,144,988