

2020 年度活動計算書

(2020 年 7 月 1 日から 2021 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	230,000		
賛助会員(個人)	207,000		
賛助会員(法人)	210,000	647,000	
2 受取寄付金			
受取寄付金	105,152	105,152	
3 受取助成金等			
受取助成金	495,000		
持続化給付金等	1,583,205	2,078,205	
4 事業収益			
A 福祉でまちづくり事業	13,773,612		
B 障害児者の社会参加プログラム開発	2,728,000		
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	9,483,843	25,985,455	
5 その他収益			
受取利息	46		
雑収益	0	46	
経常収益計			28,815,858
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,056,000		
給与手当	5,235,528		
通勤費	106,680		
法定福利費	0		
人件費計	6,398,208		
(2) その他経費			
仕入高	14,150,860		
期首残高	0		
期末残高	0		
謝金	405,000		
印刷製本費	67,320		
旅費交通費	300,670		
通信運搬費	382,949		
消耗品	896,749		
光熱水費	501,531		
地代家賃	1,708,560		

保険料	77,455		
手数料	113,065		
租税公課	12,200		
雑費	320,782		
諸会費	0		
減価償却費	327,394		
その他経費計	19,264,535		
事業費計		25,662,743	
2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	528,000		
給与手当	446,910		
通勤費	221,280		
法定福利費	1,174,997		
人件費計	2,371,187		
(2)その他経費			
仕入高	0		
期首残高	409,477		
期末残高	-538,819		
謝金	30,000		
印刷製本費	7,810		
旅費交通費	2,430		
通信運搬費	31,636		
消耗品	12,158		
光熱水費	0		
地代家賃	480,000		
保険料	0		
手数料	26,824		
租税公課	565,600		
雑費	66,207		
諸会費	28,000		
減価償却費	0		
その他経費計	1,121,323		
管理費計		3,492,510	
経常費用計			29,155,253
税引前当期正味財産増減額			-339,395
法人税住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			-409,395
前期繰越正味財産額			4,144,988
次期繰越正味財産額			3,735,593

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

●別表(2020年7月1日から2021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	講座バザール	マール	テラス	仕事準備	就労体験	フリー珈琲	芸芸芸	事業部門計	管理部門計	合計
I 経常利益										
1. 受取会費	0	0	0	0	0	0	0		647,000	
2. 受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0		105,152	
3. 民間助成金等	0	0	0	0	0	215,000	280,000		0	
4. 雑収入(国の助成金等)	0	450,431	1,132,774	0	0	0	0		0	
4. 売上高	1,793,804	11,659,808	9,042,703	0	0	0	0		0	
4. 事業収入	320,000	0	441,140	2,068,000	660,000	0	0		0	
5. その他収益	0	0	0	0	0	0	0		46	
経常収益計	2,113,804	12,110,239	10,616,617	2,068,000	660,000	215,000	280,000	28,063,660	752,198	28,815,858
II 経常費用										
(1)人件費										
役員報酬	132,000	0	198,000	594,000	132,000	0	0		528,000	
給与手当	132,000	2,243,370	2,120,033	517,000	0	58,125	165,000		446,910	
通勤費	0	47,400	59,280	0	0	0	0		221,280	
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0		1,174,997	
人件費計	264,000	2,290,770	2,377,313	1,111,000	132,000	58,125	165,000	6,398,208	2,371,187	8,769,395
(2)その他の経費										
仕入高	1,133,761	8,591,646	4,380,353	45,100	0	0	0		0	
期首残高	0	0	0	0	0	0	0		409,477	
期末残高	0	0	0	0	0	0	0		-538,819	
謝金	55,000	5,000	0	300,000	0	45,000	0		30,000	
印刷製本費	0	3,430	10,320	0	0	0	53,570		7,810	
旅費交通費	19,380	36,900	13,450	40,440	150,500	23,000	17,000		2,430	
通信運搬費	114,866	205,739	61,284	0	0	0	1,060		31,636	
消耗品	115,023	88,983	548,800	30,335	0	67,006	46,602		12,158	
光熱水費	0	24,432	477,099	0	0	0	0		0	
地代家賃	0	0	1,708,560	0	0	0	0		480,000	
保険料	0	4,950	31,910	40,595	0	0	0		0	
手数料	23,288	88,227	1,550	0	0	0	0		26,824	
租税公課	0	0	12,200	0	0	0	0		565,600	
雑費	0	16,200	301,414	3,168	0	0	0		66,207	
諸会費	0	0	0	0	0	0	0		28,000	
減価償却費	0	0	327,394	0	0	0	0		0	
その他経費計	1,461,318	9,065,507	7,874,334	459,638	150,500	135,006	118,232	19,264,535	1,121,323	20,385,858
経常費用計(B)	1,725,318	11,356,277	10,251,647	1,570,638	282,500	193,131	283,232	25,662,743	3,492,510	29,155,253
当期経常増減額	388,486	753,962	364,970	497,362	377,500	21,869	-3,232	2,400,917	-2,740,312	-339,395
法人事業税等										70,000
当期正味財産増減額										-409,395

2020年度 貸借対照表

(2021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	8,081,045 5,920 538,819 182,380 382,753	9,190,917	
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	3,076,864 373,050 373,050	3,449,914	12,640,831
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 預り金 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	230,000 655,085 70,000 562,600 37,553 7,350,000	1,555,238 7,350,000	8,905,238
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		4,144,988 -409,395	3,735,593 12,640,831

2020年度 財産目録

(2021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			
手元現金	768,370		
埼玉りそな銀行 さいたま新都心支店 普通 0302544	4,945,017		
武蔵野銀行 県庁前支店 普通 1032810	515,877		
ゆうちょ銀行郵便振替口座 当座 00180-7-634895	1,103,268		
ジャパンネット銀行 ビジネス営業部 普通 2490813	248,510		
中央労金(法人) さいたま支店 普通 312341	500,003		
売掛金	5,920		
棚卸資産			
販売用クッキー	538,819		
前払費用	182,380		
未収入金	382,753		
流動資産合計		9,190,917	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物	1,195,745		
附属設備	1,643,790		
工具器具備品	237,329		
有形固定資産 計	3,076,864		
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		3,449,914	
資産合計			12,640,831
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	230,000		
未払金	655,085		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	562,600		
預り金	37,553		
流動負債合計		1,555,238	
2. 固定負債			
借入金	7,350,000		
固定負債合計		7,350,000	
負債合計			8,905,238
正味資産合計			3,735,593