

正味財産増減計算書内訳表  
令和2年1月1日から令和2年12月31日まで

一般社団法人Omusubi

(単位: 円)

科目	公益目的事業合計				収益事業等会計				法人会計	内部取引 等消去	合計
	託児所事業	子育て支援事業	共通	小計	シェアハウス事業	イベント業	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産受取利息											
基本財産受取貸借料											
受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受託事業収益											
事業収益	879,100	0	0	879,100	1,624,750	0	2,704,150	4,328,900	0	0	5,208,000
事業収益	879,100			879,100	1,624,750		2,704,150	4,328,900			5,208,000
受取寄付金	0	0	335,000	335,000	0	0	0	0	2,000	0	337,000
受取寄付金			335,000	335,000					2,000		337,000
受取補助金等	7,285,000	1,900,000	7,914,000	17,099,000	0	0	724,000	724,000	52,200	0	17,875,200
受取国庫補助金											
受取市補助金			5,791,000	5,791,000			199,000	199,000	52,200		6,042,200
受取県助成金	7,285,000		2,123,000	9,408,000							9,408,000
受取民間助成金		1,900,000		1,900,000			525,000	525,000			2,425,000
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産受取利息											
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	2,458,783	0	2,458,783
受取利息									1,873		1,873
手形貸付									2,400,000		2,400,000
雑収益									56,910		56,910
経常収益計	8,164,100	3,800,000	8,249,000	18,313,100	1,624,750	0	3,428,150	5,052,900	2,512,983	0	25,878,983
(2) 経常費用											
事業費	10,468,886	2,775,409	3,273,458	16,517,753	761,785	0	347,329	1,109,114	5,433,505	0	23,060,372
給料手当	7,297,074	293,847	1,848,919	9,439,840	138,775		53,874	192,649	2,432,224		12,064,713
臨時雇賃金											
法定福利費									2,422,128		2,422,128
退職給付費用											
福利厚生費											
会議費											
旅費交通費	70,515			70,515				136,671	52,200		259,386
通信運搬費					68,132			142,866	210,998		210,998
減価償却費											
什器備品費											
消耗品費	1,786,580	948,562		2,735,142	545,838			545,838			3,280,980
修繕費											
印刷製本費											
地代家賃	883,380		490,000	1,373,380				2,746,760			4,120,140
光熱水料費	423,337		163,561	586,898				1,173,796			1,760,694
貸借料			350,000	350,000							350,000
発送配達費			3,574	3,574							3,574
保険料			94,160	94,160							94,160
諸謝金											
租税公課									526,953		526,953
組織活動助成費											
衛生管理費			96,055	96,055							96,055
委託費	8,000	1,500,000	34,180	1,542,180							1,542,180
諸会費			17,600	17,600							17,600
支払手数料			880	880	9,040						23,838
広告宣伝費		33,000	156,927	189,927				13,918	22,958		189,927
研修費			17,602								
教材費											
賞与引当金繰入額											
管理費	0	0			0	0	0		2,724,035	0	2,724,035
役員報酬											
給料手当											
臨時雇賃金											
法定福利費											
退職給付費用											
福利厚生費											
会議費											
旅費交通費											
通信運搬費											
減価償却費											
什器備品費											
消耗品費											
修繕費											
印刷製本費											
光熱水料費											
貸借料											
保険料											
諸謝金											
支払負担金											
租税公課									274,340		274,340
支払手数料									5,020		5,020
借入金									2,400,000		2,400,000
支払利息									26,235		26,235
賞与引当金繰入額											
雑費									18,440		18,440
経常費用計	10,468,886	2,775,409	3,273,458	16,517,753	761,785	0	347,329	1,109,114	8,157,540	0	25,784,407
当期経常増減額	△ 2,304,786	1,024,591	4,975,542	1,795,347	862,965	0	3,080,821	3,943,786	△ 5,644,557	0	94,576
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
土地受贈益											
退職給付引当金戻入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金戻入											
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
災害損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
災害損失											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,304,786	1,024,591	4,975,542	1,795,347	862,965	0	3,080,821	3,943,786	△ 5,644,557	0	94,576
一般正味財産期首残高	△ 947,902	△ 5,000	981,537	28,635	973,000	0	△ 675,000	298,000	△ 204,551	0	122,084
一般正味財産期末残高	△ 3,252,688	1,019,591	5,957,079	1,823,982	1,835,965	0	2,405,821	4,241,786	△ 5,849,108	0	216,660
II 指定正味財産増減の部											
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取国庫補助金											
受取市補助金											
受取県助成金											
一般正味財産への振替額	0	0	4,122,000	4,122,000	0	0	0	0	0	0	4,122,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	4,122,000	4,122,000	0	0	0	0	0	0	4,122,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 3,252,688	1,019,591	5,957,079	1,823,982	1,835,965	0	2,405,821	4,241,786	△ 5,849,108	0	216,660

## 貸借対照表内訳表

(令和2年12月31日 現在)

一般社団法人Omusubi

(単位：円)

科目	公益目的 事業会計	収益事業等 会計	法人合計	内部取引等 消去	合計
I 資産の部					0
1. 流動資産					0
現金預金			891,660		891,660
未収会費					0
受取手形					0
有価証券					0
未収金					0
前払					0
金貯蔵					0
品 流動資産合	0	0	891,660	0	891,660
計2. 固定資産					0
(1) 基本財産					0
土地					0
建物					0
(2) 特定資産					0
退職給付引当資産特					0
定積立資産					0
(3) その他固定資産構					0
築物					0
機械及び装置					0
工具、器具及び備品					0
(4) ース資産					0
建設仮勘定					0
敷金					0
保証金					0
固定資産合	0	0	0	0	0
計資産合計	0	0	891,660	0	891,660
II 負債の部					0
1. 流動負債					0
未払金					0
賞与引当金前			675,000		675,000
受金					0
預り金					0
短期借入金未					0
払法人税等					0
流動負債合計	0	0	675,000	0	675,000
2. 固定負債					0
長期借入金					0
退職給付引当金					0
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	0	0	675,000	0	675,000
III 正味財産の部					0
1. 指定正味財産					0
国庫補助金					0
地方公共団体補助金					0
民間補助金					0
寄付金					0
(うち基本財産への充当額)					0
(うち特定資産への充当額)					0
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産					0
代替基金					0
一般正味財産	1,823,982	4,241,786	-5,849,108		216,660
(うち基本財産への充当額)					0
(うち特定資産への充当額)					0
正味財産合計	1,823,982	4,241,786	-5,849,108	0	216,660
負債及び正味財産合計	1,823,982	4,241,786	-5,174,108	0	891,660

## 財 産 目 録

令和2年12月31日現在

一般社団法人Omusubi

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手許保管	公益目的事業の運転資金として	0
		手許保管	法人管理の運転資金として	0
	預金	普通預金 ゆうちょ銀行	公益目的事業の運転資金として	891,660
		-	収益事業の運転資金として	0
		-	法人管理の運転資金として	0
	未収金	-	-	0
前払金	-	-	0	
<b>流動資産合計</b>				<b>891,660</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	建物	-	-	0
		-	-	0
特定資産	建物	-	-	0
		-	-	0
	車輛運搬具	-	-	0
		-	-	0
	什器備品	-	-	0
		-	-	0
保証金	-	-	0	
預託金	-	-	0	
<b>固定資産合計</b>				<b>0</b>
<b>資 産 合 計</b>				<b>891,660</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	-	-	0
		-	-	0
		-	-	0
		-	-	0
	賞与引当金	職員3名	平成31年3月から令和1年12月までの賞与引当額	675,000
<b>流動負債合計</b>				<b>675,000</b>
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金	-	-	0
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>
<b>負 債 合 計</b>				<b>675,000</b>
<b>正 味 財 産</b>				<b>216,660</b>

## 財務諸表に対する注記

令和2年1月1日から令和2年12月31日まで

一般社団法人 Omusubi

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、公益法人会計基準（平成20年4月 平成30年6月改正 内閣府公益認定等委員会）によっています。

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 2. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次の通りです。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上の記 載区分
助成金 みやぎ地域復興 支援助成金	宮城県	4,122,000	0	4,122,000	0	
合計		4,122,000	0	4,120,000	0	