

正味財産増減計算書内訳表

平成31年3月11日から令和1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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 973,000 | 0 | 0 | 973,000 | 0 | 0 | 973,000 |
| 事業収益 | | | | | 973,000 | | | 973,000 | | | 973,000 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | 0 | 0 | | | | | | | 0 |
| 受取民間助成金 | | | | | | | | | | | 0 |
| 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 | 6 | 0 | 6 |
| 受取利息 | | | | | | | | | | | 0 |
| 雑収益 | | | | | | | | | | | 6 |
| 経常収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 973,000 | 0 | 0 | 973,000 | 6 | 0 | 973,006 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | | |
| 事業費 | 947,902 | 5,000 | 2,967,713 | 3,920,615 | 0 | 0 | 0 | 0 | 143,340 | 0 | 4,063,955 |
| 給料手当 | 684,970 | | 2,073,830 | 2,758,800 | | | | | | | 2,758,800 |
| 臨時雇賃金 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 法定福利費 | | | 574,800 | 574,800 | | | | | | | 574,800 |
| 退職給付費用 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 福利厚生費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 会議費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 旅費交通費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 通信運搬費 | | | | 0 | | | | | 22,340 | | 22,340 |
| 減価償却費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 什器備品費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 消耗品費 | 258,562 | | 111,269 | 111,269 | | | | | | | 111,269 |
| 修繕費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 印刷製本費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 光熱水料費 | | | 99,814 | 86,020 | | | | | | | 86,020 |
| 賃借料 | | | 108,000 | 108,000 | | | | | 120,000 | | 228,000 |
| 保険料 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 諸謝金 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 租税公課 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 組織活動助成費 | | 5,000 | | 5,000 | | | | | | | 5,000 |
| 委託費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 諸会費 | | | | 0 | | | | | 1,000 | | 1,000 |
| 支払手数料 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 教材費 | 4,370 | | | 4,370 | | | | | | | 4,370 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 管理費 | 0 | 0 | 50,750 | 50,750 | 0 | 0 | 675,000 | 675,000 | 61,217 | 0 | 786,967 |
| 役員報酬 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 給料手当 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 臨時雇賃金 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 法定福利費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 退職給付費用 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 福利厚生費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 会議費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 旅費交通費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 通信運搬費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 減価償却費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 什器備品費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 消耗品費 | | | 50,750 | 50,750 | | | | | | | 50,750 |
| 修繕費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 印刷製本費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 光熱水料費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 賃借料 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 保険料 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 諸謝金 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 支払負担金 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 租税公課 | | | | 0 | | | | | 60,000 | | 60,000 |
| 支払手数料 | | | | 0 | | | | | 1,217 | | 1,217 |
| 支払利息 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | 0 | | | 675,000 | 675,000 | | | 675,000 |
| 雑費 | | | | 0 | | | | | | | 0 |
| 経常費用計 | 947,902 | 5,000 | 3,018,463 | 3,971,365 | 0 | 0 | 675,000 | 675,000 | 204,557 | 0 | 4,850,922 |
| 当期経常増減額 | △ 947,902 | △ 5,000 | △ 3,018,463 | △ 3,971,365 | 973,000 | 0 | △ 675,000 | 298,000 | △ 204,551 | 0 | △ 3,877,916 |
| 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 | △ 947,902 | △ 5,000 | △ 3,018,463 | △ 3,971,365 | 973,000 | 0 | △ 675,000 | 298,000 | △ 204,551 | 0 | △ 3,877,916 |
| 一般正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 947,902 | △ 5,000 | △ 3,018,463 | △ 3,971,365 | 973,000 | 0 | △ 675,000 | 298,000 | △ 204,551 | 0 | △ 3,877,916 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | | | |
| 受取補助金等 | 0 | 0 | 9,000,000 | 9,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,000,000 |
| 受取国庫補助金 | | | | | | | | | | | |
| 受取市補助金 | | | | | | | | | | | |
| 受取県助成金 | | | 9,000,000 | | | | | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 9,000,000 | 9,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,000,000 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 9,000,000 | 9,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,000,000 |
| III 正味財産期末残高 | △ 947,902 | △ 5,000 | 5,981,537 | 5,028,635 | 973,000 | 0 | △ 675,000 | 298,000 | △ 204,551 | 0 | 5,122,084 |

財務諸表に対する注記

平成 31 年 3 月 11 日から令和 1 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 | 0 | 9,000,000 | 3,971,365 | 5,028,635 | 指定正味財産 流動負債 |
| 合計 | | 0 | 9,000,000 | 3,971,365 | 5,028,635 | |

貸借対照表内訳表

(令和1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 | | | 797,084 | | 797,084 |
| 未収会費 | | | | | 0 |
| 受取手形 | | | | | 0 |
| 有価証券 | | | | | 0 |
| 未収金 | 5,000,000 | | | | 5,000,000 |
| 前払金 | | | | | 0 |
| 貯蔵品 | | | | | 0 |
| 流動資産合計 | 5,000,000 | 0 | 797,084 | 0 | 5,797,084 |
| 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 | | | | | 0 |
| 特定積立資産 | | | | | 0 |
| (3) その他固定資産 | | | | | 0 |
| 構築物 | | | | | 0 |
| 機械及び装置 | | | | | 0 |
| 工具、器具及び備品 | | | | | 0 |
| リース資産 | | | | | 0 |
| 建設仮勘定 | | | | | 0 |
| 敷金 | | | | | 0 |
| 保証金 | | | | | 0 |
| 固定資産合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 資産合計 | 5,000,000 | 0 | 797,084 | 0 | 5,797,084 |
| II 負債の部 | | | | | 0 |
| 1. 流動負債 | | | | | 0 |
| 未払金 | | | | | 0 |
| 賞与引当金 | | | 675,000 | | 675,000 |
| 前受金 | | | | | 0 |
| 預り金 | | | | | 0 |
| 短期借入金 | | | | | 0 |
| 未払法人税等 | | | | | 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 | 5,028,635 | | | | 5,028,635 |
| 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 | 5,028,635 | 0 | 0 | 0 | 5,028,635 |
| 2. 一般正味財産 | | | | | 0 |
| 代替基金 | | | | | 0 |
| 一般正味財産 | | 93,449 | | | 93,449 |
| (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 | 5,028,635 | 93,449 | 0 | 0 | 5,122,084 |
| 負債及び正味財産合計 | 5,028,635 | 93,449 | 675,000 | 0 | 5,797,084 |

財 産 目 録

令和1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 |
|---------------|---------------------|--------------------------|----------------|-----------|
| (流動資産) | | | | |
| 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 | 797,084 |
| | - | | 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 | 宮城県 みやぎ地域復興支援助成金 | | 公益目的事業の運転資金として | 5,000,000 |
| 前払金 | - | | - | 0 |
| 流動資産合計 | | | | 5,797,084 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | 建物 | - | - | 0 |
| | | - | - | 0 |
| 特定資産 | 建物 | - | - | 0 |
| | 車輛運搬具 | - | - | 0 |
| | 什器備品 | - | - | 0 |
| | | - | - | 0 |
| | 保証金 | - | - | 0 |
| 預託金 | - | - | 0 | |
| 固定資産合計 | | | | 0 |
| 資 産 合 計 | | | | 5,797,084 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | - | - | 0 |
| | 預り金 | - | - | 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 | |
| 流動負債合計 | | | | 675,000 |
| (固定負債) | | | | |
| | 退職給付引当金 | - | - | 0 |
| 固定負債合計 | | | | 0 |
| 負 債 合 計 | | | | 675,000 |
| 正 味 財 産 | | | | 5,122,084 |