

正味財産増減計算書内訳表
平成31年3月1日から令和1年1月31日まで

(単位:円)

一般社団法人0musubi

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				0				0			0
基本財産受取貸借料				0				0			0
受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受託事業収益				0				0			0
事業収益	0	0	0	0	973,000	0	0	973,000	0	0	973,000
事業収益				0	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				0				0			0
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取国庫補助金				0				0			0
受取市補助金				0				0			0
受取県助成金				0				0			0
受取民間助成金				0				0			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				0				0			0
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	6	0	6
受取利息				0				0			0
雑収益				0				0	6	0	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	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						0	
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	
光热水料費			99,814	86,020						86,020	
賃借料			108,000	108,000						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	
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	
光热水料費				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	
支払手数料				0						1,217	
支払利息				0						0	
賞与引当金繰入額				0						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											
退職給付引当金戻入											
経常外収益計											
(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											
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	9,000,000
受取国庫補助金				9,000,000							
受取市補助金				9,000,000							
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
当期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

公益法人会計基準（4）財務諸表に対する注記

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0musubi

(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0musubi

(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	手許保管	公益目的事業の運転資金として	0
	手許保管	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
	車輌運搬具	-	-	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