

2018年度 活動計算書

2018年12月11日から 2019年3月31日まで

特定非営利活動法人全国子ども食堂支援センター・むすびえ

(単位:円)

科 目	金 額	金 額	金 額
<b>I 経常収益</b>			
1 受取会費			
正会員受取会費	60,000		
賛助会員受取会費	0	60,000	
2 受取寄附金			
受取寄附金	5,113,700		
施設等受入評価益	0	5,113,700	
3 受取助成金等			
受取補助金	0		0
4 事業収益			
(1) 運営者に対する運営基盤強化支援事業	0		
(2) 中間支援団体に対するネットワーク構築事業	0		
(3) 運営者および支援者に対する研修事業	0		
(4) 食堂支援者に対するコンサルティング事業	0		
(5) 普及啓発事業	0		
(6) 調査研究事業	0		0
5 その他収益			
受取利息	0		
雑収益	4,481	4,481	
経常収益計			5,178,181
<b>II 経常費用</b>			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	0		
福利厚生費	0		
人件費計	0		
(2) その他経費			
会議費	12,000		
旅費交通費	314,070		
広報費	855,186		
減価償却費	0		
印刷製本費	58,210		
消耗品費	0		
業務委託費	510,000		
僱事費	143,667		
謝礼金	55,000		
システム関連費	0		
雑費	0		
その他経費計	1,948,133		
事業費計		1,948,133	
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	800,000		
給料手当	0		
福利厚生費	0		
人件費計	800,000		
(2) その他経費			
消耗品費	5,880		
水道光熱費	0		
通信運搬費	13,151		
地代家賃	0		
旅費交通費	0		
減価償却費	0		
業務委託費	230,000		
システム関連費	8,640		
雑費	7,566		
その他経費計	265,237		
管理費計		1,065,237	
経常費用計			3,013,370
当期経常増減額			
<b>III 経常外収益</b>			
経常外収益計			0
<b>IV 経常外費用</b>			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			2,164,811
法人税、住民税及び事業税			0
当期正味財産増減額			2,164,811
前期繰越正味財産額			0
次期繰越正味財産額			2,164,811

## 2018年度 貸借対照表

2019年3月31日現在

特定非営利活動法人全国こども食堂支援センター・むすびえ

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	3,640,991	
前払費用	43,200	
流動資産合計		3,684,191
資産合計		3,684,191
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	1,459,380	
前受会費	60,000	
流動負債合計		1,519,380
負債合計		1,519,380
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産	0	
当期一般正味財産	2,164,811	
当期指定正味財産	0	
正味財産合計		2,164,811
負債及び正味財産合計		3,684,191

2018年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人全国子ども食堂支援センター・むすびえ

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)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経理方式によっています。

(2) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受入れはありましたが、そのサービスに関する会計上の処理は行わず、財務諸表の注記も活動計算書の計上もしていません。

(3) ボランティアによる役務の提供の会計処理

ボランティアによる役務の提供はありましたが、その役務の提供に関する会計上の処理は行わず、財務諸表の注記も活動計算書の計上もしていません。

2. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 事業費と管理費の按分方法

経常費用については、事業に紐づく費用を事業費とし、それ以外を管理費としています。

・ 未払金について

未払金のうち、1,019,380円については、役員報酬及び立替経費精算の支払処理が期末日であったため、銀行休日により引き落としが4月1日となったことによるものです。

## 2018年度 財産目録

2019年 3月 31日現在

特定非営利活動法人全国子ども食堂支援センター・むすびえ

(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	0	
普通預金	3,640,991	
前払費用		
リタワークス(株)	43,200	
流動資産合計		3,684,191
資産合計		3,684,191
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
役員報酬(12~3月分)	800,000	
立替経費精算(2~3月分)	219,380	
業務委託費(3月分)	440,000	
前受会費		
2019年度正会員会費	60,000	
流動負債合計		1,519,380
負債合計		1,519,380
正味財産		2,164,811