

決 算 報 告 書

第 7期

自 令和元年 6月 1日

至 令和2年 5月31日

特定非営利活動法人ウィメンズアイ

宮城県本吉郡南三陸町入谷山の神平10-1

貸借対照表

特定非営利活動法人ウィメンズアイ
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和2年 5月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	2,627,956
普通預金	6,340,592	前受金	6,706,526
現金・預金計	6,340,592	預り金	357,606
(売上債権)		未払法人税等	72,000
未収金	162,048	流動負債計	9,764,088
売上債権計	162,048	負債合計	9,764,088
(棚卸資産)		正味財産の部	
原材料	36,293	【正味財産】	
棚卸資産計	36,293	前期繰越正味財産額	4,292,568
(その他流動資産)		当期正味財産増減額	188,307
立替金	2,000	正味財産計	4,480,875
その他流動資産計	2,000	正味財産合計	4,480,875
流動資産合計	6,540,933		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	5,709,960		
機械及び装置	3,993,274		
什器備品	688,034		
減価償却累計額	△ 3,377,243		
有形固定資産計	7,014,025		
(投資その他の資産)			
工房修繕積立金	690,005		
投資その他の資産計	690,005		
固定資産合計	7,704,030		
資産合計	14,244,963	負債及び正味財産合計	14,244,963

財 産 目 録

特定非営利活動法人ウィメンズアイ
全事業所

[税込] (単位: 円)
令和2年 5月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

普通 預金	6,340,592
ゆうちょ銀行 普通預金	(6,340,592)
現金・預金 計	<u>6,340,592</u>

(売上債権)

未 収 金 パン売上他	162,048
売上債権 計	<u>162,048</u>

(棚卸資産)

原 材 料	36,293
棚卸資産 計	<u>36,293</u>

(その他流動資産)

立 替 金	2,000
事務所電気代	(2,000)
その他流動資産 計	<u>2,000</u>

流動資産合計

6,540,933

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物 (パン工房)	5,709,960
機械及び装置 (製パン用オープン他)	3,993,274
什器 備品 (パソコン)	688,034
減価償却累計額	<u>△ 3,377,243</u>
有形固定資産 計	<u>7,014,025</u>

(投資その他の資産)

工房修繕積立金 ゆうちょ銀行 普通預金	690,005
投資その他の資産 計	<u>690,005</u>

固定資産合計

7,704,030

資産の部 合計

14,244,963

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	2,627,956
製パンオープンリース代他	(1,555,200)
スタッフ5月分給与他	(1,072,756)
前 受 金	6,706,526
民間財団助成金	(6,706,526)
預 り 金	357,606
給与源泉	(34,165)
社会保険	(322,441)
その他補助	(1,000)
未払法人税等	<u>72,000</u>

流動負債 計

9,764,088

負債の部 合計

9,764,088

正味財産

4,480,875

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ウィメンズアイ

自 令和元年 6月 1日 至 令和2年 5月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	140,000	
賛助会員受取会費	51,000	191,000
【受取寄付金】		
受取寄付金		676,895
【受取助成金等】		
受取助成金		7,892,324
【事業収益】		
交流事業	36,100	
人材育成事業	157,604	
人材育成事業 (コンサル)	4,400,000	
うみさと暮らしのラボ	425,390	
うみさと暮らしのラボ (工房)	3,447,027	
広報 自主事業	495,312	8,961,433
【その他収益】		
受取 利息	26	
雑 収 益	30,783	30,809
経常収益 計		17,752,461
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	5,923,869	
臨時雇賃金(事業)	2,012,060	
法定福利費(事業)	757,731	
人件費計	8,693,660	
(その他経費)		
荷造運賃費(事業)	233,054	
業務委託費(事業)	1,280,743	
諸 謝 金(事業)	648,500	
印刷製本費(事業)	100,275	
会 議 費(事業)	63,933	
旅費交通費(事業)	1,357,219	
通信運搬費(事業)	334,233	
車両燃料費(事業)	188,695	
消耗品 費(事業)	687,194	
修 繕 費(事業)	119,130	
地代 家賃(事業)	52,000	
賃 借 料(事業)	107,568	
保 険 料(事業)	37,190	
租税 公課(事業)	23,500	
研 修 費(事業)	32,100	
支払手数料(事業)	48,252	
支払助成金(事業)	100,000	
減価償却費 (事業)	1,022,603	
新聞図書費(事業)	171,254	
出店料(事業)	19,600	
材料費(事業)	875,365	
会場費(事業)	53,130	
広告宣伝費(事業)	171,318	
接待交際費(事業)	7,944	
水道光熱費(事業)	387,309	
その他経費計	8,122,109	
事業費 計		16,815,769
【管理費】		
(人件費)		

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人ウィメンズアイ

自 令和元年 6月 1日 至 令和2年 5月31日

人件費計	0		
(その他経費)			
車両燃料費	19,318		
印刷製本費	13,460		
旅費交通費	3,387		
通信運搬費	11,383		
消耗品 費	46,389		
荷造運賃費	7,443		
水道光熱費	2,563		
接待交際費	5,000		
租税 公課	2,900		
支払手数料	64,100		
その他経費計	175,943		
管理費 計		175,943	
経常費用 計			16,991,712
当期経常増減額			760,749
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
雑損失		500,440	
経常外費用 計			500,440
税引前当期正味財産増減額			260,309
法人税、住民税及び事業税			72,002
当期正味財産増減額			188,307
前期繰越正味財産額			4,292,568
次期繰越正味財産額			4,480,875

財務諸表の注記

特定非営利活動法人ウィメンズアイ

令和2年 5月31日 現在

【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 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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価基準、評価方法は最終仕入原価法によっています。

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定額法

(3). 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。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

[税込](単位:円)

科目	交流事業	人材育成事業	人材育成事業 (コンサル)	うみさと暮らしのラボ	うみさと暮らしのラボ(工房)	広報 自主事業	合計
(人件費)							
給料 手当(事業)	1,809,529	1,796,750	1,560,000	157,590	600,000	0	5,923,869
臨時雇賃金(事業)	0	684,335	600,000	0	727,725	0	2,012,060
法定福利費(事業)	325,284	211,329	7,628	33,588	179,902	0	757,731
人件費計	2,134,813	2,692,414	2,167,628	191,178	1,507,627	0	8,693,660
(その他経費)							
荷造運賃費(事業)	692	10,733	1,445	0	220,184	0	233,054
業務委託費(事業)	0	1,066,462	93,891	68,330	52,060	0	1,280,743
諸 謝 金(事業)	35,000	307,500	185,000	0	5,000	116,000	648,500
印刷製本費(事業)	27,105	21,450	48,470	0	3,250	0	100,275
会 議 費(事業)	0	37,953	19,560	2,100	0	4,320	63,933
旅費交通費(事業)	0	914,764	321,353	0	15,910	105,192	1,357,219
通信運搬費(事業)	16,966	273,510	19,109	7,905	16,323	420	334,233
車両燃料費(事業)	34,001	86,436	17,122	4,515	36,719	9,902	188,695
消耗品 費(事業)	45,488	264,081	73,041	19,067	285,517	0	687,194
修 繕 費(事業)	0	26,400	0	0	92,730	0	119,130
地代 家賃(事業)	0	0	0	0	52,000	0	52,000
賃 借 料(事業)	13,440	51,550	19,723	12,549	10,306	0	107,568
保 険 料(事業)	12,000	600	0	0	24,090	500	37,190
租税 公課(事業)	0	0	2,000	1,800	19,700	0	23,500
研 修 費(事業)	0	15,000	17,100	0	0	0	32,100
支払手数料(事業)	1,877	11,468	4,300	360	29,797	450	48,252
支払助成金(事業)	0	100,000	0	0	0	0	100,000
減価償却費(事業)	0	25,994	0	0	996,609	0	1,022,603
新聞図書費(事業)	0	76,592	94,662	0	0	0	171,254
出店料(事業)	0	0	0	0	19,600	0	19,600
材料費(事業)	3,533	15,133	0	16,825	839,874	0	875,365
会場費(事業)	14,600	36,280	0	2,250	0	0	53,130
広告宣伝費(事業)	0	0	165,000	0	6,318	0	171,318
接待交際費(事業)	0	2,040	3,096	0	0	2,808	7,944
水道光熱費(事業)	24,681	78,866	46,242	15,696	221,824	0	387,309
その他経費計	229,383	3,422,812	1,131,114	151,397	2,947,811	239,592	8,122,109
合計	2,364,196	6,115,226	3,298,742	342,575	4,455,438	239,592	16,815,769

【使途等が制約された寄付等の内訳】

当法人の使途が制約されている正味財産はありません。

[税込](単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
子育て女性就職支援事業	0	343,874	343,874	0	助成金の総額455,505円。 当期受入額との差額は前期未収金111,631円として計上していたもの。

女性の視点を活かした被災者のコミュニティ支援事業	0	2,332,909	2,332,909	0	助成金の総額2,708,000円。当期受入額との差額は前期末収金375,091円として計上していたもの。
女性のエンパワーメント事業	0	1,179,129	1,179,129	0	助成金の総額1,409,139円。当期受入額との差額は前期末前受金として計上していたもの。
ローカル女子と未来をひらくプロジェクト	0	4,036,412	4,036,412	0	助成金の総額は10,742,938円。当期受入額との差額6,706,526円は前受助成金として貸借対照表に計上。
合計	0	7,892,324	7,892,324	0	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(有形固定資産)						
建物	5,709,960	0	0	5,709,960	△ 875,526	4,834,434
機械及び装置	3,840,264	153,010	0	3,993,274	△ 2,093,503	1,899,771
什器 備品	428,304	259,730	0	688,034	△ 408,214	279,820
(投資その他の資産)						
工房修繕積立金	690,000	5	0	690,005	-	690,005
合計	10,668,528	412,745	0	11,081,273	△ 3,377,243	7,704,030