

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人やまんばんの会

自 2013年 4月 1日 至 2014年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	13,000	
賛助会員受取会費	35,000	
【受取寄付金】		
受取寄付金	395,394	
【受取助成金等】		
受取補助金	600,000	
【事業収益】		
事業 収益	261,200	
自然体験, 環境学習支援事業収益	(261,200)	
【その他収益】		
受取 利息	292	
雑 収 益	10	
経常収益 計		1,304,896
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
旅費交通費(事業)	57,200	
通信運搬費(事業)	69,236	
消耗品 費(事業)	442,879	
燃 料 費(事業)	96,848	
水道光熱費(事業)	38,880	
減価償却費(事業)	106,605	
保 險 料(事業)	101,282	
諸 会 費(事業)	12,000	
支払手数料(事業)	1,423	
雑 費(事業)	45,200	
その他経費計	971,553	
事業費 計		971,553
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
旅費交通費	39,750	
通信運搬費	16,204	
消耗品 費	52,631	
水道光熱費	9,120	
減価償却費	25,006	
保 險 料	2,261	
支払手数料	2,652	
雑 費	3,925	
その他経費計	151,549	
管理費 計		151,549
経常費用 計		1,123,102
当期経常増減額		181,794
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		181,794
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		181,794
前期繰越正味財産額		2,365,718
次期繰越正味財産額		2,547,512

財務諸表の注記

特定非営利活動法人やまんばんの会

2014年 3月31日 現在

1. 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 2011年11月20日一部改正 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

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法および一括償却にて償却をしています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方法によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下のとおりです。

[税込](単位:円)

科 目	里山整備,保全, その他の啓発 事業	自然体験, 環境学習の 支援事業	会員研修事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1 受取会費				0	48,000	48,000
2 受取寄付金	173,140	159,329	9,572	342,041	53,354	395,394
3 受取助成金等	300,000	300,000	0	600,000	0	600,000
4 事業収益		261,200	0	261,200	0	261,200
5 その他収益				0	302	302
経常収益計	473,140	720,529	9,572	1,203,241	101,656	1,304,896
II 経常費用						
(人件費)	0	0	0	0	0	0
人件費計	0	0	0	0	0	0
(その他経費)						
旅費交通費(事業、管理)		56,800	400	57,200	39,750	96,950
車両燃料費(管理)				0	0	0
通信運搬費(事業、管理)	19,614	49,622		69,236	16,204	85,440
消耗品費(事業、管理)	312,886	129,993		442,879	52,631	495,510
燃料費(事業)	57,927	25,633	13,288	96,848		96,848
修繕費(事業)				0		0
水道光熱費(事業、管理)	11,040	27,840		38,880	9,120	48,000
広告宣伝費(管理)				0	0	0
減価償却費(事業、管理)	30,271	76,334		106,605	25,006	131,611
保険料(事業、管理)	59,205	42,077		101,282	2,261	103,543
研 修 費				0		0
諸会費(事業)			12,000	12,000		12,000
租税公課(管理)				0	0	0
支払手数料(事業、管理)	855	568		1,423	2,652	4,075
雑費(事業、管理)		43,700	1,500	45,200	3,925	49,125
その他経費計	491,798	452,567	27,188	971,553	151,549	1,123,102
経常費用計	491,798	452,567	27,188	971,553	151,549	1,123,102
当期経常増減額	△ 18,658	267,962	△ 17,616	231,688	△ 49,893	181,794

(参考/支出割合)

44%

40%

2%

(87%)

13%

3 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下のとおりです。当法人の正味財産は 2,547,512 円ですが、そのうち使途が指定されているものではありません。

[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
合計					

4 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						
機械及び装置(チェンソー)	0	183,750	0	183,750	△ 61,250	122,500
什器備品(トイレ)	2,200,000	0	0	2,200,000	△ 1,928,799	271,201
合計	2,200,000	183,750	0	2,383,750	△ 1,990,049	393,701

5 借入金の増減内訳

[税込](単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
	0	0	0	0

6 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下のとおりです。

[税込](単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書) 受取寄付金	0	0
活動計算書計	0	0

貸借対照表

特定非営利活動法人やまんばんの会

[税込] (単位: 円)

全事業所

2014年 3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)		流動負債 計	0
現 金	88,076		
普通 預金	2,065,735	負債の部合計	0
現金・預金 計	2,153,811	正 味 財 産 の 部	
流動資産合計	2,153,811	【正味財産】	
【固定資産】		前期繰越正味財産額	2,365,718
(有形固定資産)		当期正味財産増減額	181,794
機械及び装置	122,500	正味財産 計	2,547,512
什器 備品	271,201	正味財産の部合計	2,547,512
有形固定資産 計	393,701		
固定資産合計	393,701		
資産の部合計	2,547,512	負債・正味財産の部合計	2,547,512

財 産 目 録

特定非営利活動法人やまんばんの会

【税込】(単位:円)

全事業所

2014年 3月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	88,076	
普通預金	2,065,735	
滋賀銀行近江町支店	(2,065,725)	
ゆうちょ銀行四六八支店	(10)	
現金・預金計	2,153,811	
流動資産合計		2,153,811
【固定資産】		
(有形固定資産)		
機械及び装置	122,500	
什器 備品	271,201	
有形固定資産計	393,701	
固定資産合計		393,701
資産の部 合計		2,547,512
《負債の部》		
【流動負債】		
流動負債計		0
負債の部 合計		0
正味財産		2,547,512