

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人やまの会の会

自 2014年 4月 1日 至 2015年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	16,000	
賛助会員受取会費	39,000	
【受取寄付金】		
受取寄付金	166,600	
【受取助成金等】		
受取補助金	620,000	
【事業収益】		
事業収益	235,700	
自然体験, 環境学習支援事業収益	(235,700)	
【その他収益】		
受取利息	339	
経常収益計		1,077,639
【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)	60,480	
通信運搬費(事業)	52,519	
消耗品費(事業)	601,323	
燃料費(事業)	58,171	
水道光熱費(事業)	40,061	
減価償却費(事業)	131,769	
保険料(事業)	102,179	
支払手数料(事業)	759	
雑費(事業)	20,100	
その他経費計	1,067,361	
事業費計		1,067,361
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
旅費交通費	8,280	
通信運搬費	22,221	
消耗品費	1,992	
水道光熱費	10,649	
減価償却費	35,028	
保険料	4,082	
支払手数料	2,757	
雑費	3,000	
その他経費計	88,009	
管理費計		88,009
経常費用計		1,155,370
当期経常増減額		△ 77,731
【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		△ 77,731
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		△ 77,731
前期繰越正味財産額		2,547,512
次期繰越正味財産額		2,469,781

財務諸表の注記

特定非営利活動法人やまの会

2015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,保安, 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	55,000	55,000
2 受取寄付金	91,511	59,734	2,665	153,909	12,691	166,600
3 受取助成金等	320,000	300,000		620,000		620,000
4 事業収益		235,700		235,700		235,700
5 その他収益				0	339	339
経常収益計	411,511	595,434	2,665	1,009,609	68,030	1,077,639
II 経常費用						
(人件費)				0		0
人件費計	0	0	0	0	0	0
(その他経費)				0		
旅費交通費(事業、管理)		60,480		60,480	8,280	68,760
通信運搬費(事業)	13,961	38,558		52,519	22,221	74,740
消耗品 費(事業、管理)	478,611	121,736	976	601,323	1,992	603,315
燃 料 費(事業)	45,843	7,821	4,507	58,171	0	58,171
水道光熱費(事業、管理)	10,649	29,412		40,061	10,649	50,710
減価償却費(事業、管理)	35,027	96,742		131,769	35,028	166,797
保 険 料(事業、管理)	50,333	51,846		102,179	4,082	106,261
支払手数料(事業、管理)	202	557		759	2,757	3,516
雑 費(事業、管理)		7,100	13,000	20,100	3,000	23,100
その他経費計	634,626	414,252	18,483	1,067,361	88,009	1,155,370
経常費用計	634,626	414,252	18,483	1,067,361	88,009	1,155,370
当期経常増減額	△ 223,115	181,182	△ 15,818	△ 57,752	△ 19,979	△ 77,731

(参考/支出割合)

55%

36%

2%

(92%)

8%

3 用途等が制約された寄付等の内訳

用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 2,469,781 円ですが、
そのうち用途が指定されているものはありません。

[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)	183,750	149,040	0	332,790	△ 172,180	160,610
什器備品(トイレ)	2,200,000	0	0	2,200,000	△ 1,984,666	215,334
合計	2,383,750	149,040	0	2,532,790	△ 2,156,846	375,944

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通りです。

[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

2015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	114,023	負債の部合計	0
普通 預金	1,979,814	正 味 財 産 の 部	
現金・預金 計	2,093,837	【正味財産】	
流動資産合計	2,093,837	前期繰越正味財産額	2,547,512
【固定資産】		当期正味財産増減額	△ 77,731
(有形固定資産)		正味財産 計	2,469,781
機械及び装置	160,610	正味財産の部合計	2,469,781
什器 備品	215,334		
有形固定資産 計	375,944		
固定資産合計	375,944		
資産の部合計	2,469,781	負債・正味財産の部合計	2,469,781

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

2015年 3月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	114,023	
普通預金	1,979,814	
滋賀銀行近江町支店	(1,966,052)	
振込口座息長郵便局	(13,740)	
ゆうちょ銀行四六八支店	(22)	
現金・預金 計	2,093,837	
流動資産合計		2,093,837
【固定資産】		
(有形固定資産)		
機械及び装置	160,610	
什器 備品	215,334	
有形固定資産 計	375,944	
固定資産合計		375,944
資産の部 合計		2,469,781
《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		2,469,781