

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

認定特定非営利活動法人やまんばの会

自 2015年 4月 1日 至 2016年 3月31日

<b>【経常収益】</b>		
<b>【受取会費】</b>		
正会員受取会費	16,000	
賛助会員受取会費	40,500	
<b>【受取寄付金】</b>		
受取寄付金	174,895	
<b>【受取助成金等】</b>		
受取補助金	967,000	
<b>【事業収益】</b>		
事業収益	170,900	
自然体験, 環境学習支援事業収益	(170,900)	
<b>【その他収益】</b>		
受取利息	293	
經常収益計		1,369,588
<b>【経常費用】</b>		
<b>【事業費】</b>		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
通信運搬費(事業)	55,030	
消耗品費(事業)	540,576	
燃料費(事業)	54,726	
水道光熱費(事業)	34,485	
減価償却費(事業)	215,474	
保険料(事業)	68,527	
支払手数料(事業)	836	
雑費(事業)	800	
その他経費計	970,454	
事業費計		970,454
<b>【管理費】</b>		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
通信運搬費	15,297	
消耗品費	25,067	
水道光熱費	9,727	
減価償却費	60,774	
保険料	6,171	
租税公課	1,660	
支払手数料	2,854	
雑費	4,520	
その他経費計	126,070	
管理費計		126,070
經常費用計		1,096,524
当期經常増減額		273,064
<b>【経常外収益】</b>		
經常外収益計		0
<b>【経常外費用】</b>		
經常外費用計		0
税引前当期正味財産増減額		273,064
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		273,064
前期繰越正味財産額		2,469,781
次期繰越正味財産額		2,742,845

# 財務諸表の注記

認定特定非営利活動法人やまんばの会

2016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	56,500	56,500
2 受取寄付金	75,073	77,267	2,447	154,787	20,108	174,895
3 受取助成金等	967,000			967,000		967,000
4 事業収益		170,900		170,900		170,900
5 その他収益				0	293	293
経常収益計	1,042,073	248,167	2,447	1,292,687	76,901	1,369,588
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		0
通信運搬費(事業)	21,415	33,615		55,030	15,297	70,327
消耗品費(事業)	266,555	265,681	8,340	540,576	25,067	565,643
燃料費(事業)	42,865	4,858	7,003	54,726		54,726
水道光熱費(事業)	12,821	21,664		34,485	9,727	44,212
減価償却費(事業)	80,112	135,362		215,474	60,774	276,248
保険料(事業)	45,799	22,728		68,527	6,171	74,698
租税公課					1,660	1,660
支払手数料(事業)	311	525		836	2,854	3,690
雑費(事業)	800			800	4,520	5,320
その他経費計	470,678	484,433	15,343	970,454	126,070	1,096,524
経常費用計	470,678	484,433	15,343	970,454	126,070	1,096,524
当期経常増減額	571,395	△ 236,266	△ 12,896	322,233	△ 49,169	273,064

(参考/支出割合)

43%

44%

1%

(89%)

11%

### 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

2,742,845 円ですが、

そのうち使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 (チェーンソー、薪割機)	332,790	453,600	0	786,390	△ 404,070	382,320
什器備品(トイレ)	2,200,000	0	0	2,200,000	△ 2,029,024	170,976
合計	2,532,790	453,600	0	2,986,390	△ 2,433,094	553,296

### 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	174,895	0
活動計算書計	174,895	0

# 貸借対照表

認定特定非営利活動法人やまの会

[税込] (単位: 円)

全事業所

2016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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		流動負債 計	0
現 金	359,387	<b>負債の部合計</b>	<b>0</b>
普通 預金	1,830,162	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
現金・預金 計	2,189,549	<b>【正味財産】</b>	
流動資産合計	2,189,549	前期繰越正味財産額	2,469,781
<b>【固定資産】</b>		当期正味財産増減額	273,064
(有形固定資産)		正味財産 計	2,742,845
機械及び装置	382,320	<b>正味財産の部合計</b>	<b>2,742,845</b>
什器 備品	170,976		
有形固定資産 計	553,296		
固定資産合計	553,296		
<b>資産の部合計</b>	<b>2,742,845</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>2,742,845</b>

# 財 産 目 録

認定特定非営利活動法人やまんばの会

[税込] (単位: 円)

全事業所

2016年 3月31日 現在

《資産の部》		
<b>【流動資産】</b>		
(現金・預金)		
現金	359,387	
普通預金	1,830,162	
滋賀銀行近江町支店	(1,798,072)	
振込口座息長郵便局	(32,090)	
現金・預金計	2,189,549	
流動資産合計		2,189,549
<b>【固定資産】</b>		
(有形固定資産)		
機械及び装置	382,320	
什器 備品	170,976	
有形固定資産計	553,296	
固定資産合計		553,296
資産の部 合計		2,742,845
《負債の部》		
<b>【流動負債】</b>		
流動負債計		0
負債の部 合計		0
正味財産		2,742,845