

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 2016年 4月 1日 至 2017年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員受取会費	15,000	
賛助会員受取会費	37,500	
【受取寄付金】		
受取寄付金	190,780	
【受取助成金等】		
受取助成金	777,491	
受取補助金	588,000	
【事業収益】		
事業 収益	150,700	
自然体験, 環境学習支援事業収益	(150,700)	
【その他収益】		
受取 利息	34	
経常収益 計		1,759,505
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
通信運搬費(事業)	63,203	
消耗品 費(事業)	890,743	
燃 料 費(事業)	55,911	
水道光熱費(事業)	42,041	
減価償却費(事業)	333,588	
保 險 料(事業)	105,294	
支払手数料(事業)	1,863	
雑 費(事業)	25,830	
その他経費計	1,518,473	
事業費 計		1,518,473
【管理費】		
(人件費)		
人件費計	0	
(その他経費)		
通信運搬費	16,801	
消耗品 費	38,839	
水道光熱費	11,176	
減価償却費	88,676	
保 險 料	12,317	
租税 公課	600	
支払手数料	2,381	
雑 費	2,810	
その他経費計	173,600	
管理費 計		173,600
経常費用 計		1,692,073
当期経常増減額		67,432
【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		67,432
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		67,432
前期繰越正味財産額		2,742,845
次期繰越正味財産額		2,810,277

財務諸表の注記

認定特定非営利活動法人やまんばんの会

2017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	52,500	52,500
2 受取寄付金	82,035	85,852	3,815	171,702	19,078	190,780
3 受取助成金等	1,365,491			1,365,491		1,365,491
4 事業収益		150,700		150,700		150,700
5 その他収益				0	34	34
経常収益計	1,447,526	236,552	3,815	1,687,893	71,612	1,759,505
II 経常費用						
(人件費)						
人件費計	0	0	0	0	0	0
(その他経費)						
通信運搬費(事業)	28,001	35,202		63,203	16,801	80,004
消耗品 費(事業)	705,961	175,132	9,650	890,743	38,839	929,582
燃 料 費(事業)	52,280	2,260	1,371	55,911	0	55,911
水道光熱費(事業)	18,626	23,415		42,041	11,176	53,217
減価償却費(事業)	147,792	185,796		333,588	88,676	422,264
保 険 料(事業)	70,469	34,825		105,294	12,317	117,611
租税公課 (管理費)					600	600
支払手数料(事業)	995	436	432	1,863	2,381	4,244
雑 費(事業)		10,330	15,500	25,830	2,810	28,640
その他経費計	1,024,124	467,396	26,953	1,518,473	173,600	1,692,073
経常費用計	1,024,124	467,396	26,953	1,518,473	173,600	1,692,073
当期経常増減額	423,402	△ 230,844	△ 23,138	169,420	△ 101,988	67,432

(参考/支出割合)

61%

28%

2%

(90%)

10%

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 **2,810,277** 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
	0	0	0	0	
合計	0	0	0	0	

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、薪割機、ウィンチ)	786,390	345,600	0	1,131,990	△ 725,046	406,944
什器 備品 (トイレ、パソコン)	2,200,000	198,201	0	2,398,201	△ 2,130,312	267,889
合計	2,986,390	543,801	0	3,530,191	△ 2,855,358	674,833

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)	190,780	0
活動計算書計	190,780	0

貸借対照表

特定非営利活動法人やまの会の
全事業所

[税込] (単位: 円)
2017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	145,623	負債の部合計	0
普通 預金	1,989,821	正 味 財 産 の 部	
現金・預金 計	2,135,444	【正味財産】	
流動資産合計	2,135,444	前期繰越正味財産額	2,742,845
【固定資産】		当期正味財産増減額	67,432
(有形固定資産)		正味財産 計	2,810,277
機械及び装置	406,944	正味財産の部合計	2,810,277
什器 備品	267,889		
有形固定資産 計	674,833		
固定資産合計	674,833		
資産の部合計	2,810,277	負債・正味財産の部合計	2,810,277

財 産 目 録

特定非営利活動法人やまんばの会
全事業所

[税込] (単位: 円)
2017年 3月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】 (現金・預金) 現金 普通預金 滋賀銀行近江町支店 振込口座息長郵便局 現金・預金計 流動資産合計	145,623 1,989,821 (1,939,311) (50,510) 2,135,444	2,135,444
【固定資産】 (有形固定資産) 機械及び装置 什器備品 有形固定資産計 固定資産合計 資産の部合計	406,944 267,889 674,833	674,833 2,810,277
《負債の部》		
【流動負債】 流動負債計 負債の部合計		0 0
正味財産		2,810,277