

# 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 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
正会員受取会費	14,000		
賛助会員受取会費	26,000	40,000	
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金		38,350	
<b>【受取助成金等】</b>			
受取助成金	720,890		
受取補助金	688,000	1,408,890	
<b>【事業収益】</b>			
事業 収益	133,600		
自然体験, 環境学習支援事業収益	(133,600)	133,600	
<b>【その他収益】</b>			
受取 利息		18	
経常収益 計			1,620,858
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
旅費交通費(事業)	770		
通信運搬費(事業)	50,503		
消耗品 費(事業)	842,487		
燃 料 費(事業)	81,176		
水道光熱費(事業)	26,502		
減価償却費(事業)	303,713		
保 險 料(事業)	70,238		
支払手数料(事業)	734		
雑 費(事業)	63,570		
その他経費計	1,439,693		
事業費 計		1,439,693	
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
旅費交通費	5,934		
通信運搬費	17,485		
消耗品 費	14,844		
水道光熱費	9,312		
減価償却費	106,710		
保 險 料	20,099		
支払手数料	2,622		
雑 費	4,751		
その他経費計	181,757		
管理費 計		181,757	
経常費用 計			1,621,450
当期経常増減額			△ 592
<b>【経常外収益】</b>			
経常外収益 計			0
<b>【経常外費用】</b>			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 592
当期正味財産増減額			△ 592
前期繰越正味財産額			2,917,364
次期繰越正味財産額			2,916,772

## 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

2019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
<b>I 経常収益</b>						
1 受取会費				0	40,000	40,000
2 受取寄付金	16,491	17,258	767	34,516	3,834	38,350
3 受取助成金等	1,408,890			1,408,890		1,408,890
4 事業収益		133,600		133,600		133,600
5 その他収益				0	18	18
経常収益計	1,425,381	150,858	767	1,577,006	43,852	1,620,858
<b>II 経常費用</b>						
(人件費)						
人件費計	0	0	0	0	0	0
(その他経費)						
旅費交通費(事業)			770	770	5,934	6,704
通信運搬費(事業)	21,520	28,983		50,503	17,485	67,988
消耗品 費(事業)	684,156	139,715	18,616	842,487	14,844	857,331
燃 料 費(事業)	77,163	1,015	2,998	81,176	0	81,176
水道光熱費(事業)	11,460	15,042		26,502	9,312	35,814
減価償却費(事業)	131,335	172,378		303,713	106,710	410,423
保 険 料(事業)	37,770	32,468		70,238	20,099	90,337
租税公課 (管理費)				0		0
支払手数料(事業)	317	417		734	2,622	3,356
雑 費(事業)	63,570			63,570	4,751	68,321
その他経費計	1,027,291	390,018	22,384	1,439,693	181,757	1,621,450
経常費用計	1,027,291	390,018	22,384	1,439,693	181,757	1,621,450
当期経常増減額	398,090	△ 239,160	△ 21,617	137,313	△ 137,905	△ 592

(参考/支出割合)

63%

24%

1%

(89%)

11%

### 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 **2,916,772** 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 (薪割機、ウィンチ、チェーンソー)	1,773,510	176,256	0	1,949,766	△ 1,466,788	482,978
什器 備品 (トイレ、パソコン)	2,398,201	0	0	2,398,201	△ 2,310,200	88,001
合計	4,171,711	176,256	0	4,347,967	△ 3,776,988	570,979

### 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)	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の会の  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2019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	186,669	<b>負債合計</b>	<b>0</b>
普通預金	2,159,124	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
現金・預金 計	2,345,793	【正味財産】	
流動資産合計	2,345,793	前期繰越正味財産額	2,917,364
【固定資産】		当期正味財産増減額	△ 592
(有形固定資産)		正味財産 計	2,916,772
機械及び装置	482,978	<b>正味財産合計</b>	<b>2,916,772</b>
什器 備品	88,001		
有形固定資産 計	570,979		
固定資産合計	570,979		
<b>資産合計</b>	<b>2,916,772</b>	<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>2,916,772</b>

# 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)  
2019年 3月31日 現在

《資産の部》			
<b>【流動資産】</b> (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	186,669 2,159,124 (2,075,344) (83,780) 2,345,793	2,345,793	
<b>【固定資産】</b> (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	482,978 88,001 570,979	570,979	2,916,772
《負債の部》			
<b>【流動負債】</b> 流動負債 計 負債の部 合計		0	0
正味財産			2,916,772