

平成28年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

平成28年 4月1日から平成29年 3月31日まで

特定非営利活動法人どんころ野外学校

(単位:円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	30,000	30,000	3000円x10名
2. 受取寄附金			
受取寄附金	2,316,634	2,316,634	寄付・活動支援金
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	3,280,540		共同募金・NPOファウンド他
受取補助金	0		
受取負担金	0		
寄付金・助成金計		3,280,540	
4. 事業収益			
(1) 野外自然体験活動の実施及び提供等の事業	24,985,428		
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	842,710		
(3) 野外自然体験活動指導者・アウトドアガイド スポーツインストラクターの養成等の事業	2,984,115		
(4) 特定非営利活動に係る事業に係る施設の運営 及び管理等の事業	1,569,730		
(5) 地域観光促進等の事業	399,000		
(6) 災害時の被災者支援活動等の事業	47,800		
(7) 高齢者、障がい者の在宅福祉サービス	0		
(8) 高齢者、障がい者の自然体験活動推進事業	0		
(9) 高齢者、障がい者の自立支援、地域交流事業	0		
(10) 子育て支援事業	0		
事業収益計		30,828,783	
5. 受託事業収益			
(1) 野外自然体験活動の実施及び提供等の事業	385,000		
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	249,000		
(3) 野外自然体験活動指導者・アウトドアガイド スポーツインストラクターの養成等の事業	0		
(4) 特定非営利活動に係る事業に係る施設の運営 及び管理等の事業	7,290,000		
(5) 地域観光促進等の事業	131,380		
(6) 災害時の被災者支援活動等の事業	11,032		
(7) 高齢者、障がい者の在宅福祉サービス	3,666,000		
(8) 高齢者、障がい者の自然体験活動推進事業	0		
(9) 高齢者、障がい者の自立支援、地域交流事業	0		
(10) 子育て支援事業	0		
受託事業収益計		11,732,412	
6. その他収益			
受取利息	241		
雑収益	108,621		
その他収益計		108,862	
経常収益計			48,297,231
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
賃金	22,191,602		8名+2名
法定福利費	2,610,795		
福利厚生費	607,233		

	人件費計	25,409,630	
(2) 外注費		2,557,940	
(3) その他経費			
水道光熱費		531,719	
減価償却費		1,738,596	
事業支出		1,546,189	
車両燃料費		1,492,159	
旅費交通費		771,869	
賃借料		15,200	
リース料		150,336	
消耗品費		3,134,255	災害ボランティアセンター備品
保険料		1,182,939	指定管理施設、傷害保険
通信運搬費		30,624	
租税公課		600	
販売手数料		63,077	
修繕費		37,000	
研修費		106,252	
協力費		25,000	
諸会費		146,030	
会議費		15,620	
印刷製本		96,173	
	その他経費計	11,083,638	
	事業費計		39,051,208
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬		2,870,000	
法定福利費		411,016	
福利厚生費		186,107	
	人件費計	3,467,123	
(2) その他経費			
広告宣伝費		132,080	
諸会費		175,000	
水道光熱費		319,981	
通信費		439,638	
交際費・慶弔費		82,908	
消耗品費		138,174	
車両関係費		720,235	
租税公課		1,917,100	
旅費交通費		42,720	
修繕費		460,775	
保険料		276,360	
地代家賃		166,980	
新聞図書費		54,684	
支払手数料		313,200	
報酬費		681,375	
リース料		6,804	
会議費		22,596	
	その他経費計	5,950,610	
管理費計			9,417,733
経常費用計			48,468,941
税引前当期正味財産増減額			▲ 171,710
法人税等引当額			70,000
当期正味財産増減額			▲ 241,710
前期繰越正味財産額			▲ 411,287
次期繰越正味財産額			▲ 652,997

※ 本年度はその他の事業実施はありません。

平成28年度特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

平成29年 3月31日現在
 特定非営利活法人 どんころ野外学校
 (単位:円)

科目		金額		
1. 資産の部 【流動資産】	現金・預金	6,375,614		
	売掛金	1,254,130		
	貯蔵品	72,000		
	流動資産合計		7,701,744	
【固定資産】 (有形固定資産)	建物	746,449		
	機械装置	436,973		
	車両運搬具	304,738		
	固定資産合計		1,488,160	
資産の部合計				9,189,904
2. 負債の部 【流動負債】	買掛金	528,659		
	未払金	2,649,412		
	預り金	436,659		
	法人税等未払い金	70,000		
	未払消費税	674,400		
	流動負債合計		4,359,130	
【固定負債】	代表者借入金	5,483,771		
	固定負債合計		5,483,771	
負債の部合計				9,842,901
3. 正味財産の部 【正味財産】	前期正味財産	▲ 652,997		
正味財産合計				▲ 652,997
債及び正味財産合計				9,189,904

平成28年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

平成29年 3月31日現在
 特定非営利活動法人どんころ野外学校

科目	金額 (単位:円)	
1. 資産の部		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	355,238	
旭川信用金庫	1,800,600	
旭川信用金庫 (指定管理)	3,287,767	
ジャパンネット銀行	118,243	
ゆうちょ銀行	100,256	
ゆうちょ銀行・振替口座	45,000	
北海道労働金庫	357,587	
旭川信用金庫 (ゆっく)	155,003	
ゆうちょ銀行 (ゆっく)	155,920	
現金・預金 計	6,375,614	
(売上債権)		
売掛金	1,254,130	
売上債権 計	1,254,130	
(棚卸資産)		
貯蔵品	72,000	
棚卸資産 計	72,000	
(その他流動資産)		
立替金	0	
その他流動資産 計	0	
流動資産合計		7,701,744
【固定資産】		
(有形固定資産)		
建物	746,449	
機械及び装置	436,973	
車両運搬具	304,738	
固定資産合計		1,488,160
資産の部 合計		9,189,904
2. 負債の部		
【流動負債】		
買掛金	528,659	
未払い金	2,649,412	
源泉税預り金	55,295	
社会保険預り金	336,764	
住民税預り金	27,000	
その他預り金	17,600	
法人税等未払い金	70,000	
未払消費税	674,400	
流動負債合計		4,359,130
【固定負債】		
代表者借入金	5,483,771	
固定負債合計		5,483,771
負債の部 合計		9,842,901
正味財産		▲ 652,997

平成29年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動予算書

平成29年 4月1日から平成30年 3月31日まで

特定非営利活動法人どんころ野外学校

(単位:円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	30,000	30,000	3000円x10名
2. 受取寄附金			
受取寄附金	500,000	500,000	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	500,000		
受取補助金	0		
受取負担金	0		
寄付金・助成金計		500,000	
4. 事業収益			
(1) 野外自然体験活動の実施及び提供等の事業	26,000,000		
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	850,000		
(3) 野外自然体験活動指導者・アウトドアガイド スポーツインストラクターの養成等の事業	3,000,000		
(4) 特定非営利活動に係る事業に係る施設の運営 及び管理等の事業	1,200,000		
(5) 地域観光促進等の事業	400,000		
(6) 災害時の被災者支援活動等の事業	0		
(7) 高齢者、障がい者の在宅福祉サービス	0		
(8) 高齢者、障がい者の自然体験活動推進事業	0		
(9) 高齢者、障がい者の自立支援、地域交流事業	0		
(10) 子育て支援事業	0		
事業収益計		31,450,000	
5. 受託事業収益			
(1) 野外自然体験活動の実施及び提供等の事業	385,000		
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	275,000		
(3) 野外自然体験活動指導者・アウトドアガイド スポーツインストラクターの養成等の事業	0		
(4) 特定非営利活動に係る事業に係る施設の運営 及び管理等の事業	7,290,000		
(5) 地域観光促進等の事業	154,000		
(6) 災害時の被災者支援活動等の事業	0		
(7) 高齢者、障がい者の在宅福祉サービス	3,666,000		
(8) 高齢者、障がい者の自然体験活動推進事業	0		
(9) 高齢者、障がい者の自立支援、地域交流事業	0		
(10) 子育て支援事業	0		
受託事業収益計		11,770,000	
6. その他収益			
受取利息	0		
雑収益	0		
その他収益計		0	
経常収益計			44,250,000
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			7名+3名
賃金	23,500,000		
法定福利費	2,700,000		
福利厚生費	610,000		

	人件費計	26,810,000	
(2) 外注費		2,500,000	
(3) その他経費			
水道光熱費		530,000	
減価償却費		1,730,000	
事業支出		1,000,000	
車両燃料費		1,400,000	
旅費交通費		770,000	
賃借料		10,000	
リース料		151,000	
消耗品費		800,000	
保険料		1,180,000	
通信運搬費		30,000	
租税公課		1,000	
販売手数料		62,000	
修繕費		100,000	
研修費		200,000	
協力費		25,000	
諸会費		150,000	
会議費		15,000	
印刷製本		100,000	
	その他経費計	8,254,000	
	事業費計		37,564,000
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬		2,600,000	
法定福利費		400,000	
福利厚生費		170,000	
	人件費計	3,170,000	
(2) その他経費			
広告宣伝費		130,000	
諸会費		153,000	
水道光熱費		200,000	
通信費		420,000	
交際費・慶弔費		64,000	
消耗品費		100,000	
車両関係費		750,000	
租税公課		1,000,000	
旅費交通費		18,000	
修繕費		600,000	
保険料		276,000	
地代家賃		170,000	
新聞図書費		55,000	
支払手数料		320,000	
報酬費		300,000	
リース料		10,000	
会議費		25,000	
	その他経費計	4,591,000	
管理費計			7,761,000
経常費用計			45,325,000
当期正味財産増減額			▲ 1,075,000
前期繰越正味財産額			▲ 652,997
次期繰越正味財産額			▲ 1,727,997

※ 次年度はその他の事業実施の予定はありません。

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 どんころ野外学校

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) 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で償却しています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

2、事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

平成28年4月1日～平成29年3月31日

科目	事業費								本部	事業部門	管理部門	合計
	(1) 野外自然体験	(2) 総合型SC	(3) 指導者養成	(4) 施設管理	(5) 地域観光	(6) 被災者支援	(7) 地域福祉	(8) 子育て支援				
I 経常収益												
1、受取会費											30,000	30,000
2、受取寄附金		60,000				1,946,634				2,006,634	310,000	2,316,634
3、受取助成金等												0
a 補助金												0
b 助成金		92,900				3,187,640				3,280,540		3,280,540
3、事業収益												0
a 事業収益	24,985,428	842,710	2,984,115	1,569,730	399,000	47,800				30,828,783		30,828,783
b 受託事業収益	385,000	249,000		7,290,000	131,380	11,032	3,666,000			11,732,412		11,732,412
4、その他の収入												0
a 受取利息		3							238	241		241
b 雑収益	40,960	33,554	23,980						10,127	108,621		108,621
b 特別利益												0
経常収益計	25,411,388	1,278,167	3,008,095	8,859,730	530,380	5,193,106	3,666,000	0	10,365	47,957,231	340,000	48,297,231
II 経常費用												
1、人件費												
a 賃金	7313758	2216290	443258	5569426	221629	4432580	1994661			22191602		22191602
b 役員報酬										0	2870000	2870000
b 法定福利費	861561	261080	52216	652699	26108	522159	234972			2610795	411016	3021811
c 福利厚生費	165178	50053	10011	125135	5005	100108	151743			607233	186107	793340
d 外注費	2276840	281100								2557940		2557940
3、その他の事業経費												
水道光熱費	147323	44643	8929	111609	89749	89287	40179			531719		531,719
減価償却費	573737	173860	34772	434649	17386	347719	156473			1738596		1,738,596
事業支出	1204962	5310	263018	57720			15179			1546189		1,546,189
車両関係費	483459	174539	30614	362587	14503	290070	136387			1492159		1,492,159
旅費交通費	184054	17965	160650	214800		83480	110920			771869		771,869
賃借料	10000	5200								15200		15,200
リース料	26944	8165	1633	89100	816	16330	7348			150336		150,336
消耗品費	1036661	141050		57266		1892822	6456			3134255		3,134,255
保険料	818027	49248	9850	158070	4925	98496	44323			1182939		1,182,939
通信運搬費	2236			23388		5000				30624		30,624
租税 公課		600								600		600
支払手数料	62109	968								63077		63,077

修繕費	37000									37000		37,000
研修費	86252		20000							106252		106,252
会議費	6690						8930			15620		15,620
協力費	10000					15000				25000		25,000
諸会費	99250		27000				19780			146030		146,030
支払寄付金												0
印刷製本費	31737	9617	1923	24043	962	19235	8656			96173		96,173
4、その他の管理費												
広告宣伝費									132,080		132,080	132,080
諸会費		22,000							153,000		175,000	175,000
水道光熱費									319,981		319,981	319,981
通信運搬費		5,270							434,368		439,638	439,638
接待交際費		8,000							74,908		82,908	82,908
消耗品費									138,174		138,174	138,174
車両関係費									720,235		720,235	720,235
租税公課									1,917,100		1,917,100	1,917,100
旅費交通費		24,720							18,000		42,720	42,720
修繕費									460,775		460,775	460,775
保険料									276,360		276,360	276,360
地代家賃									166,980		166,980	166,980
新聞図書費									54,684		54,684	54,684
支払手数料									313,200		313,200	313,200
報酬料金						681,375					681,375	681,375
リース料									6,804		6,804	6,804
支払寄付金											0	0
会議費		1,940							20,656		22,596	22,596
経常費用計	15,437,778	3,501,618	1,063,874	7,880,492	381,083	8,593,661	2,936,007	0	5,207,305	39,051,208	9,417,733	48,468,941
当期経常増減額	9,973,610	△ 2,223,451	1,944,221	979,238	149,297	△ 3,400,555	729,993	0	△ 5,196,940	8,906,023	△ 9,077,733	△ 171,710
法人税等引当額												70,000
前期繰越正味財産額												△ 411,287
当期経常増減額												△ 652,997

- 事業名称 (1) 野外自然体験活動の実施及び提供等の事業
(2) 総合型地域スポーツクラブを通じたスポーツ、健康、文化活動の振興を図る事業
(3) 野外自然体験活動指導者・アウトドアガイド・スポーツインストラクターの養成等の事業
(4) 特定非営利活動に係る事業に係る施設の運営及び管理の事業
(5) 地域観光促進等の事業
(6) 災害時の被災者支援活動等の事業
(7) 高齢者・障がい者の在宅福祉サービス
(8) 子育て支援事業

3. 用途等が制約された寄付金等の内訳

用途等が制約された寄付金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。
台風被害に係る支援への寄付金、助成金であり、次年度への繰越金はありません。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
共同募金会	0	3,000,000	3,000,000	0	南富良野災害ボランティアセンター設置準備金
北海道NPOファウンド	0	157,501	157,501	0	台風被害に係る活動支援金
南富良野町社会福祉協議会	0	34,672	34,672	0	南富良野災害ボランティアセンター運営に係る経費一部
南富良野町社会福祉協議会	0	175,000	175,000	0	南富良野災害ボランティアセンター運営に係る経費一部

4. 固定資産税の増減内訳

物件名称	取得価格	期首帳簿価格	当期償却額	期末帳簿価格	償却累計額
【建物(定額)】					
トナムコミュニティハウス	940,800	809,482	63,033	746,449	194,351
【機械装置】					
タイヤショベル	670,000	67,023	24,731	42,292	627,708
タイヤショベル(中古)	1,430,000	657,801	263,120	394,681	1,035,319
【車両運搬具】					
乗用車	3,800,000	114,002	37,999	76,003	3,723,997
マイクロバス	4,607,410	384,300	192,150	192,150	4,415,260
キャンタートラック(中古)	540,000	109,856	73,273	36,583	503,417
マイクロバス(シビリアン 中古)	1,300,000	758,334	758,333	1	1,299,999
マイクロバス(コースター 中古)	355,590	325,958	325,957	1	355,589
合計	13,643,800	3,226,756	1,738,596	1,488,160	12,155,640

償却完了
償却完了

5. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	備考
役員借入金	5,183,771	2,400,000	2,100,000	5,483,771	運転資金

6. 事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、賃金、法定福利費、福利厚生費、減価償却費、車両関係費、印刷製本費、車両保険料、コピー機リース代、光熱費代、旅費については、従事割合に基づき按分しています。

以上