

平成27年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

平成27年4月1日から平成28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			3000x10名
正会員受取会費	30,000	30,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	635,680	635,680	
3. 受取助成金等			
受取民間助成金	0		
受取補助金	707,400		
受取負担金	694,000		
寄付金・助成金計	0	1,401,400	
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	31,851,704		
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	1,006,540		
(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	3,137,352		
(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	1,152,930		
(5) 地域観光促進等の事業	259,900		
(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		37,408,426	
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	565,000		
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	241,542		
(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	6,926,500		
(5) 地域観光促進等の事業	103,680		
(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	3,576,000		
(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		11,412,722	
6. その他収益			
受取利息	581		
雑収益	127,660		
その他収益計		128,241	
経常収益計			51,016,469
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
賃金	21,718,891		
法定福利費	2,360,714		
福利厚生費	602,574		
人件費計	24,682,179		
(2) 外注費	3,609,620		

(3) その他経費			
水道光熱費		98,842	
減価償却費		1,644,971	
事業支出		2,878,149	
車両燃料費		1,739,093	
旅費交通費		765,070	
賃借料		189,934	
リース料		129,924	
消耗品費		1,909,533	
保険料		605,708	
通信運搬費		56,729	
租税公課		9,960	
販売手数料		554,260	
修繕費		91,292	
研修費		186,500	
協力費		19,000	
諸会費		189,060	
寄付金		2,000	
会議費		11,460	
その他経費計		11,081,485	
事業費計			39,373,284
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬		2,780,000	
法定福利費		391,401	
福利厚生費		367,151	
人件費計		3,538,552	
(2) その他経費			
広告宣伝費		137,450	
諸会費		85,000	
賃借料		10,000	
水道光熱費		892,573	
通信費		396,650	
交際費・慶弔費		42,389	
消耗品費		265,931	
車両関係費		1,832,209	
租税公課		2,636,473	
旅費交通費		44,600	
修繕費		89,302	
保険料		758,160	
地代家賃		126,980	
新聞図書費		54,684	
支払手数料		44,726	
報酬費		519,071	
その他経費計		7,936,198	
管理費計			11,474,750
経常費用計			50,848,034
当期正味財産増減額			168,435
前期繰越正味財産額			▲ 579,722
次期繰越正味財産額			▲ 411,287

※ 本年度はその他の事業実施の予定はありません。

平成27年度特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表
 平成28年 3月31日現在
 特定非営利活法人 どんころ野外学校

科目		金額		
I. 資産の部 [流動資産]	現金・預金	2,893,533		
	売掛金	866,670		
	貯蔵品	126,000		
	流動資産合計			3,886,203
	[固定資産] (有形固定資産)	建物附属設備	809,482	
機械装置		724,824		
車両運搬具		1,692,450		
固定資産合計				3,226,756
資産の部合計				7,112,959
II. 負債の部 [流動負債]	買掛金	381,206		
	未払金	276,102		
	預り金	423,167		
	未払消費税	1,260,000		
	流動負債合計			2,340,475
[固定負債]	代表者借入金	5,183,771		
	固定負債合計			5,183,771
負債の部合計				7,524,246
III. 正味財産の部 [正味財産]	前期正味財産	▲ 411,287		
正味財産合計				▲ 411,287
負債及び正味財産合計				7,112,959

平成27年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

平成28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	
I. 資産の部		
[流動資産]		
(現金・預金)		
現金	960,160	
旭川信用金庫	844,979	
旭川信用金庫 (指定管理)	594,609	
ジャパンネット銀行	30,900	
ゆうちょ銀行	86,421	
北海道労働金庫	200,016	
旭川信用金庫 (ゆっく)	150,011	
ゆうちょ銀行 (ゆっく)	26,437	
現金・預金 計	2,893,533	
(売上債権)		
売掛金	866,670	
売上債権 計	866,670	
(棚卸資産)		
貯蔵品	126,000	
棚卸資産 計	126,000	
(その他流動資産)		
立替金	0	
仮払金	0	
その他流動資産 計	0	
流動資産合計		3,886,203
[固定資産]		
(有形固定資産)		
建物	809,482	
機械及び装置	724,824	
車両運搬具	1,692,450	
固定資産合計		3,226,756
資産の部 合計		7,112,959
II. 負債の部		
[流動負債]		
買掛金	381,206	
未払い金	276,102	
預り金	423,167	
未払消費税	1,260,000	
流動負債合計		2,340,475
[固定負債]		
代表者借入金	5,183,771	
固定負債合計		5,183,771
負債の部 合計		7,524,246
正味財産		▲ 411,287

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

平成27年4月1日～平成28年3月31日

事業別損益の状況は以下の通りです。

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										0	30,000	30,000
2、受取寄附金		26,000								26,000	609,680	635,680
3、受取助成金等										0	694,000	694,000
a 補助金										0	694,000	694,000
b 助成金	100,000	89,900				517,500				707,400	707,400	707,400
3、事業収益												
a 事業収益	31,746,704	1,006,540	3,137,352	1,152,930	259,900					37,303,426	105,000	37,408,426
b 受託事業収益	565,000	241,542		6,926,500	103,680			3,576,000		11,412,722		11,412,722
4、その他の収入												
a 受取利息		11								11	570	581
b 雑収益		85,300						42,360		127,660		127,660
b 特別利益										0		0
経常収益計	32,411,704	1,449,293	3,137,352	8,079,430	363,580	517,500	3,618,360	0	0	49,577,219	1,439,250	51,016,469
II 経常費用												
1、人件費												
a 賃金	10,645,746	2,545,379	424,230	5,133,158	201,509	212,115	2,546,148	10,606		21,718,891		21,718,891
b 役員報酬										0	2,780,000	2,780,000
b 法定福利費	1,180,358	283,286	47,214	566,571	22,427	23,607	236,071	1,180		2,360,714	391,401	2,752,115
c 福利厚生費	247,250	59,340	9,890	118,680	4,698	4,945	157,524	247		602,574	367,151	969,725
d 外注費	3,599,620			10,000						3,609,620		3,609,620
3、その他の事業経費												
売上原価										546,000		546,000
事業支出	1,584,081	14,280	234,888	49,140		324,297	19,868			2,226,554		2,226,554
減価償却費	822,486	197,397	32,899	394,793	15,627	16,450	164,497	822		1,644,971		1,644,971
指導料		301,000								301,000		301,000
通信運搬費	3,024	10,859	2,970	39,876						56,729		56,729
車両燃料費	868,602	227,705	33,831	405,970	16,070	16,915	169,154	846		1,739,093		1,739,093
旅費交通費	240,287	41,644	126,562	237,854	1,153	1,214	116,295	61		765,070		765,070
消耗品費	1,566,422	106,682	67,990	92,843	217	229	2,285	11	72,854	1,909,533		1,909,533
水道光熱費									98,842	98,842		98,842
リース料	30,617	7,348	1,225	83,385	582	612	6,124	31		129,924		129,924
保険料	565,428			37,630			2,650			605,708		605,708
賃借料		17,800							172,134	189,934		189,934
印刷製本費	52,797	12,671	2,112	25,343	1,003	1,056	10,560	53		105,595		105,595
修繕費	21,468	15,000		39,920					14,904	91,292		91,292
諸会費	65,000	23,300	51,260		20,000	3,000	26,500			189,060		189,060
租税 公課			9,960							9,960		9,960
支払手数料	198,080	860	4,320						50,000	253,260		253,260
協力費				10,000		9,000				19,000		19,000
研修費	14,000	0	170,000						2,500	186,500		186,500
支払寄付金									2,000	2,000		2,000
会議費	11,460									11,460		11,460
4、その他の管理費												
旅費交通費		15,700							28,900	44,600		44,600
車両費									1,814,048	1,814,048		1,814,048
車両燃料費									18,161	18,161		18,161
通信運搬費									396,650	396,650		396,650
消耗品費									265,931	265,931		265,931
修繕費									89,302	89,302		89,302
水道光熱費									892,573	892,573		892,573
地代家賃									126,980	126,980		126,980
賃借料									10,000	10,000		10,000
広告宣伝費									137,450	137,450		137,450
接待交際費									42,389	42,389		42,389
新聞図書費									54,684	54,684		54,684
保険料									758,160	758,160		758,160
研修費		2,000							0	2,000		2,000
諸会費		22,000							61,000	83,000		83,000
租税公課									2,636,473	2,636,473		2,636,473
支払手数料		648							44,078	44,726		44,726
支払寄付金									0	0		0
報酬料金									519,071	519,071		519,071
雑費									0	0		0
経常費用計	21,716,726	3,904,899	1,219,351	7,225,163	303,286	613,440	3,457,676	13,857	8,309,084	39,373,284	11,474,750	50,848,034
当期経常増減額	10,694,978	△ 2,455,606	1,918,001	854,267	60,294	△ 95,940	160,684	△ 13,857	△ 8,309,084	10,203,935	△ 10,035,500	168,435
前期繰越正味財産額												△ 579,722
当期経常増減額												△ 411,287

- 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. 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	872,515	63,033	809,482	131,318
【機械装置】					
タイヤショベル	670,000	106,217	39,194	67,023	602,977
タイヤショベル(中古)	1,430,000	1,096,334	438,533	657,801	772,199
【車両運搬具】					
乗用車	3,800,000	152,001	37,999	114,002	3,685,998
マイクロバス	4,607,410	659,175	274,875	384,300	4,223,110
キャンタートラック(中古)	540,000	329,895	220,039	109,856	430,144
マイクロバス(シビリアン 中古)	1,300,000	0	541,666	758,334	541,666
マイクロバス(コースター 中古)	355,590	0	29,632	325,958	29,632
合計	13,643,800	3,216,137	1,644,971	3,226,756	10,417,044