

平成30年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

平成30年 4月1日から平成31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
2. 受取寄附金		
受取寄附金	220,000	220,000
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	785,700	
受取補助金	0	
受取負担金	0	
寄付金・助成金計		785,700
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	24,263,520	
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	1,172,950	
(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	2,750,858	
(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	1,502,988	
(5) 地域観光促進等の事業	285,000	
(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		29,975,316
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	561,800	
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	490,000	
(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	7,308,000	
(5) 地域観光促進等の事業	240,400	
(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	3,596,000	
(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		12,196,200
6. その他収益		
受取利息	56	
雑収益	10	
その他収益計		66
経常収益計		43,207,282
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
賃金	19,181,146	
法定福利費	2,238,369	

福利厚生費		899,853	
	人件費計	22,319,368	
(2) 外注費		2,688,000	
(3) その他経費			
事業支出		1,539,492	
減価償却費		226,135	
車両燃料費		1,900,460	
旅費交通費		854,007	
賃借料		47,060	
リース料		168,588	
消耗品費		1,519,488	
保険料		1,132,592	
通信運搬費		71,176	
支払手数料		277,778	
修繕費		47,468	
研修費		439,230	
諸会費		277,371	
	その他経費計	8,500,845	
	事業費計		33,508,213
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬		2,520,000	
法定福利費		473,757	
福利厚生費		100,416	
	人件費計	3,094,173	
(2) その他経費			
広告宣伝費		7,090	
諸会費		172,550	
水道光熱費		410,348	
通信費		345,220	
消耗品費		232,659	
車両関係費		1,681,335	
租税公課		1,817,360	
旅費交通費		77,060	
修繕費		282,921	
保険料		304,720	
地代家賃		784,980	
新聞図書費		52,992	
支払手数料		36,661	
報酬費		276,102	
寄附金		3,000	
会議費		31,874	
雑費		17,932	
	その他経費計	6,534,804	
管理費計			9,628,977
経常費用計			43,137,190
税引前当期正味財産増減額			70,092
法人税等引当額			70,000
当期正味財産増減額			92
前期繰越正味財産額			▲ 721,359
次期繰越正味財産額			▲ 721,267

※ 本年度はその他の事業実施はありません。

平成30年度特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

平成31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	8,760,286		
	売掛金	987,860		
	貯蔵品	51,000		
	流動資産合計		9,799,146	
【固定資産】 (有形固定資産)	建物	620,383		
	機械装置	145,206		
	車両運搬具	9		
	固定資産合計		765,598	
資産の部合計			10,564,744	
2. 負債の部 【流動負債】	買掛金	349,963		
	未払金	4,460,372		
	預り金	354,405		
	法人税等未払い金	70,000		
	未払消費税	567,500		
	流動負債合計		5,802,240	
【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			11,286,011	
3. 正味財産の部 【正味財産】	前期正味財産	▲ 721,359		
正味財産合計			▲ 721,267	
債及び正味財産合計			10,564,744	

平成30年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

平成31年 3月31日現在
 特定非営利活動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)		
現金	871,021	
旭川信用金庫	3,019,879	
旭川信用金庫 (指定管理)	2,122,024	
ゆうちょ銀行	1,664,343	
ジャパンネット銀行	165,947	
北海道労働金庫	357,590	
ゆうちょ銀行・振替口座	0	
旭川信用金庫 (ゆつく)	515,008	
ゆうちょ銀行 (ゆつく)	44,474	
現金・預金 計	8,760,286	
(売上債権)		
売掛金	987,860	
売上債権 計	987,860	
(棚卸資産)		
貯蔵品	51,000	
棚卸資産 計	51,000	
(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		9,799,146
【固定資産】		
(有形固定資産)		
建物	620,383	
機械及び装置	145,206	
車両運搬具	9	
固定資産合計		765,598
資産の部 合計		10,564,744
2. 負債の部		
【流動負債】		
買掛金	349,963	
未払い金	4,460,372	
源泉税預り金	54,945	
社会保険料預り金	299,460	
法人税等未払い金	70,000	
未払消費税	567,500	
流動負債合計		5,802,240
【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		11,286,011
正味財産		▲ 721,267

平成30年度 財務諸表の注記
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

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。

(単位:円)

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	30,000
2、受取寄附金									220,000	0	220,000	220,000
3、受取助成金等									0	0	0	0
a 補助金									0	0	0	0
b 助成金		185,700							600,000	185,700	600,000	785,700
3、事業収益									0	0	0	0
a 事業収益	24,263,520	1,172,950	2,750,858	1,502,988	285,000	0	0		29,975,316	0	29,975,316	29,975,316
b 受託事業収益	561,800	490,000	0	7,308,000	240,400	0	3,596,000		12,196,200	0	12,196,200	12,196,200
4、その他の収入									0	0	0	0
a 受取利息			3						53	3	53	56
b 雑収益			0						10	0	10	10
c 特別利益									0	0	0	0
経常収益計	24,825,320	1,848,653	2,750,858	8,810,988	525,400	0	3,596,000	0	850,063	42,357,219	850,063	43,207,282
II 経常費用												
1、人件費												
a 賃金	7,672,461	2,109,926	575,434	7,288,835	191,811	191,811	959,057	191,811	0	19,181,146	0	19,181,146
b 役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	2,520,000	0	2,520,000	2,520,000
c 法定福利費	895,347	246,221	67,151	850,580	22,384	22,384	111,918	22,384	473,757	2,238,369	473,757	2,712,126
d 福利厚生費	359,939	98,984	26,996	341,944	8,999	8,999	44,993	8,999	100,416	899,853	100,416	1,000,269
e 外注費	2,309,000	379,000	0				0	0	0	2,688,000	0	2,688,000
2、事業経費												
事業支出	1,133,324	89,379	277,009	39,780		0		0		1,539,492		1,539,492
通信運搬費	0	0	0	23,376	0	47,800	0	0		71,176		71,176
車両関係費	748,930	240,526	55,776	706,492	18,592	18,592	92,960	18,592		1,900,460		1,900,460
旅費交通費	442,914	10,940	191,393	201,400	0	0	7,360	0		854,007		854,007
消耗品費	1,008,009	129,820	72,447	234,156	4,149	10,035	56,723	4,149		1,519,488		1,519,488
減価償却費	90,455	24,875	6,784	85,931	2,261	2,261	11,307	2,261		226,135		226,135
リース料	35,378	9,730	2,654	113,748	885	885	4,423	885		168,588		168,588
保険料	840,057	67,551	12,271	195,491	4,090	4,090	4,952	4,090		1,132,592		1,132,592
賃借料	26,000	9,720	11,340	0	0	0	0	0		47,060		47,060
修繕費	15,000	0	0	32,468						47,468		47,468
支払手数料	277,130	648	0	0						277,778		277,778
研修費	21,000	24,600	393,630	0						439,230		439,230
諸会費	237,250	0	27,121	0	10,000		3,000			277,371		277,371
3、管理費												
広告宣伝費									7,090		7,090	7,090
会議費		1,820							30,054		31,874	31,874
旅費交通費		45,540							31,520		77,060	77,060
車両関係費									1,681,335		1,681,335	1,681,335
通信運搬費		8,430							336,790		345,220	345,220
消耗品費		980							231,679		232,659	232,659

修繕費									282,921		282,921	282,921
水道光熱費									410,348		410,348	410,348
地代家賃									784,980		784,980	784,980
新聞図書費									52,992		52,992	52,992
保険料									304,720		304,720	304,720
諸会費		52,200							120,350		172,550	172,550
支払寄付金									3,000		3,000	3,000
租税公課									1,817,360		1,817,360	1,817,360
支払手数料		1,338							35,323		36,661	36,661
接待交際費									0		0	0
報酬料金									276,102		276,102	276,102
雑費									17,932		17,932	17,932
経常費用計	16,112,194	3,552,228	1,720,006	10,114,201	263,171	306,857	1,296,693	253,171	9,518,669	33,508,213	9,628,977	43,137,190
当期経常増減額	8,713,126	▲ 1,703,575	1,030,852	▲ 1,303,213	262,229	▲ 306,857	2,299,307	▲ 253,171	▲ 8,668,606	8,849,006	▲ 8,778,914	70,092
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												▲ 411,195

- 事業名称 (1) 野外自然体験活動の実施及び提供等の事業 (5) 地域観光促進等の事業
(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 (6) 災害時の被災者支援活動等の事業
(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 (7) 高齢者・障がい者の在宅福祉サービス
(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 (8) 子育て支援事業

3. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使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	当期増加額	期首残高	当期減少額	期末残高	備考
無		0		0	

4. 固定資産税の増減内訳

物件名称	期首帳簿価格	取得価格	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	683,416	940,800	63,033	620,383	320,417
【機械装置】					
タイヤショベル	33,500	670,000	6,699	26,801	643,199
タイヤショベル(中古)	236,809	1,430,000	118,404	118,405	1,311,595
【車両運搬具】					
乗用車	38,004	3,800,000	37,999	5	3,799,995
マイクロバス	1	4,607,410	0	1	4,607,409
キャンタートラック(中古)	1	540,000	0	1	539,999
マイクロバス(シベリアン 中古)	1	1,300,000	0	1	1,299,999
マイクロバス(コースター 中古)	1	355,590	0	1	355,589
	991,733	13,643,800	226,135	765,598	12,878,202

償却基礎 33,499
改定価格 236,809

償却完了
償却完了
償却完了
償却完了

5. 借入金の増減内訳

科目	当期借入	期首残高	当期返済	期末残高	備考
役員借入金	300,000	5,483,771	300,000	5,483,771	運転資金

6. 事業費と管理費の按分方法

事業経費のうち、賃金、法定福利費、福利厚生費、減価償却費、車両関係費(燃料費)、保険料(車両)、リース料(コピー機)、消耗品費については、従事割合に基づき按分しています。

以上

平和元年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動予算書

令和元年 4月1日 から 令和2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
2. 受取寄附金		
受取寄附金	300,000	300,000
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	24,500,000	
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	1,200,000	
(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	2,800,000	
(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	1,500,000	
(5) 地域観光促進等の事業	270,000	
(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		30,270,000
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	560,000	
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	490,000	
(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	7,300,000	
(5) 地域観光促進等の事業	250,000	
(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	3,600,000	
(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		12,200,000
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		43,300,000
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
賃金	21,000,000	
法定福利費	2,300,000	

福利厚生費		920,000	
	人件費計	24,220,000	
(2) 外注費		2,700,000	
(3) その他経費			
事業支出		1,500,000	
減価償却費		200,000	
車両燃料費		1,900,000	
旅費交通費		850,000	
賃借料		50,000	
リース料		170,000	
消耗品費		1,500,000	
保険料		1,140,000	
通信運搬費		70,000	
支払手数料		300,000	
修繕費		100,000	
研修費		450,000	
諸会費		300,000	
会議費		20,000	
	その他経費計	6,850,000	
	事業費計		33,770,000
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬		2,520,000	
法定福利費		480,000	
福利厚生費		150,000	
	人件費計	3,150,000	
(2) その他経費			
広告宣伝費		15,000	
諸会費		180,000	
水道光熱費		420,000	
通信費		350,000	
交際費・慶弔費		60,000	
消耗品費		230,000	
車両関係費		1,000,000	
租税公課		2,000,000	
旅費交通費		80,000	
修繕費		500,000	
保険料		310,000	
地代家賃		790,000	
新聞図書費		55,000	
支払手数料		40,000	
報酬費		270,000	
寄付金		30,000	
会議費		50,000	
	その他経費計	6,380,000	
管理費計			9,530,000
経常費用計			43,300,000
当期正味財産増減額			0
前期繰越正味財産額			▲ 721,359
次期繰越正味財産額			▲ 721,359

※ 次年度はその他の事業実施の予定はありません。