

令和元年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

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	240,000	240,000
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	212,000	
受取補助金	0	
寄付金・助成金計		212,000
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	25,945,043	
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	315,300	
(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	2,658,814	
(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	1,370,300	
(5) 地域観光促進等の事業	308,120	
(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		30,597,577
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	574,700	
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	550,000	
(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	7,389,000	
(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	3,616,000	
(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		12,370,100
6. その他収益		
受取利息	42	
雑収益	104,660	
その他収益計		104,702
経常収益計		43,554,379
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
賃金	20,210,000	
法定福利費	2,467,775	
福利厚生費	999,090	

	人件費計	23,676,865	
(2) 外注費		1,952,300	
(3) その他経費			
事業支出		1,338,372	
減価償却費		188,140	
車両燃料費		1,662,204	
旅費交通費		642,477	
賃借料		666	
リース料		132,796	
消耗品費		1,592,476	
保険料		1,195,694	
通信運搬費		28,990	
支払手数料		284,174	
修繕費		74,058	
研修費		31,500	
協力費		22,000	
諸会費		175,000	
諸謝金		55,000	
レンタル料		10,000	
会議費		7,050	
	その他経費計	7,440,597	
	事業費計		33,069,762
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬		2,520,000	
法定福利費		408,741	
福利厚生費		246,402	
	人件費計	3,175,143	
(2) その他経費			
広告宣伝費		7,090	
諸会費		120,090	
水道光熱費		523,049	
通信費		314,092	
接待費		34,931	
消耗品費		177,072	
車両関係費		1,372,922	
租税公課		1,925,800	
旅費交通費		82,817	
修繕費		2,371,492	
保険料		256,460	
地代家賃		784,980	
新聞図書費		48,444	
支払手数料		38,689	
報酬費		0	
寄附金		3,000	
会議費		41,262	
慶弔費		50,000	
雑費		61,710	
	その他経費計	8,213,900	
管理費計			11,389,043
経常費用計			44,458,805
税引前当期正味財産増減額			▲ 904,426
法人税等引当額			70,000
当期正味財産増減額			▲ 974,426
前期繰越正味財産額			▲ 721,267

次期繰越正味財産額

▲ 1,695,693

※ 本年度はその他の事業実施はありません。

令和元年度特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

令和2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	4,431,767		
	売掛金	343,685		
	貯蔵品	62,000		
	流動資産合計		4,837,452	
【固定資産】 (有形固定資産)	建物	557,350		
	機械装置	20,103		
	車両運搬具	5		
	固定資産合計		577,458	
資産の部合計			5,414,910	
2. 負債の部 【流動負債】	未払金	20,000		
	預り金	485,732		
	法人税等未払い金	70,000		
	未払消費税	951,100		
流動負債合計			1,526,832	
【固定負債】	代表者借入金	5,583,771		
	固定負債合計		5,583,771	
負債の部合計			7,110,603	
3. 正味財産の部 【正味財産】	前期正味財産	▲ 1,695,693		
正味財産合計				▲ 1,695,693
債及び正味財産合計				5,414,910

令和元年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

令和2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	657,498		
旭川信用金庫	109,037		
旭川信用金庫 (指定管理)	2,497,254		
ゆうちょ銀行	372,143		
ジャパンネット銀行	45,435		
北海道労働金庫	357,591		
ゆうちょ銀行・振替口座	0		
旭川信用金庫 (ゆつく)	380,010		
ゆうちょ銀行 (ゆつく)	12,799		
現金・預金 計	4,431,767		
(売上債権)			
売掛金	343,685		
売上債権 計	343,685		
(棚卸資産)			
貯蔵品	62,000		
棚卸資産 計	62,000		
(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		4,837,452	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	557,350		
機械及び装置	20,103		
車両運搬具	5		
固定資産合計		577,458	
資産の部 合計			5,414,910
2. 負債の部			
【流動負債】			
未払い金	20,000		
源泉税預り金	61,586		
社会保険料預り金	351,846		
住民税預かり金	58,300		
その他預かり金	14,000		
法人税等未払い金	70,000		
未払消費税	951,100		
流動負債合計		1,526,832	
【固定負債】			
代表者借入金	5,583,771		
固定負債合計		5,583,771	
負債の部 合計			7,110,603
正味財産			▲ 1,695,693

令和元年度 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。

元年4月1日～令和2年3月31日 (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		20,000							220,000	20,000	220,000	240,000
3、受取助成金等									0	0	0	0
a 補助金									0	0	0	0
b 助成金		112,000							100,000	112,000	100,000	212,000
3、事業収益												
a 事業収益	25,945,043	315,300	2,658,814	1,370,300	308,120	0	0	0		30,597,577	0	30,597,577
b 受託事業収益	574,700	550,000	0	7,389,000	240,400	0	3,616,000	0		12,370,100	0	12,370,100
4、その他の収入												
a 受取利息		2							40	2	40	42
b 雑収益		102,750							1,910	102,750	1,910	104,660
c 特別利益		0								0	0	0
経常収益計	26,519,743	1,100,052	2,658,814	8,759,300	548,520	0	3,616,000	0	351,950	43,202,429	351,950	43,554,379
II 経常費用												
1、人件費												
a 賃金	8,561,340	761,008	570,756	7,425,828	260,252	190,252	2,250,312	190,252	2,520,000	20,210,000	0	20,210,000
b 役員報酬									0	0	2,520,000	2,520,000
c 法定福利費	1,110,498	98,711	74,033	962,432	24,678	24,678	148,067	24,678	408,741	2,467,775	408,741	2,876,516
d 福利厚生費	424,241	37,710	28,283	367,676	9,428	9,428	112,896	9,428	246,402	999,090	246,402	1,245,492
e 外注費	1,952,300									1,952,300	0	1,952,300
2、事業経費												
事業支出	981,800	70,909	215,885	60,998				8,780		1,338,372		1,338,372
減価償却費	84,664	7,526	5,644	73,375	1,881	1,881	11,288	1,881		188,140		188,140
車両関係費	747,992	66,488	49,866	648,260	16,622	16,622	99,732	16,622		1,662,204		1,662,204
旅費交通費	231,921	12,760	262,816	134,980						642,477		642,477
賃借料	666									666		666
リース料	33,681	2,994	2,245	87,141	748	748	4,491	748		132,796		132,796
消耗品費	1,139,636	128,209	12,074	237,799	3,842	3,842	63,232	3,842		1,592,476		1,592,476
保険料	1,015,187	11,133	7,558	139,143	2,519	2,519	15,116	2,519		1,195,694		1,195,694
通信運搬費	5,494			23,496						28,990		28,990
支払手数料	278,514	660	5,000							284,174		284,174
修繕費	66,498			7,560						74,058		74,058
研修費	31,500									31,500		31,500
協力費					10,000	12,000				22,000		22,000
諸会費	150,500		20,000				4,500			175,000		175,000
諸謝金	35,000	20,000								55,000		55,000
会議費	7,050									7,050		7,050
レンタル費	10,000									10,000		10,000
3、管理費												
広告宣伝費									7,090		7,090	7,090
諸会費		23,500							96,590		120,090	120,090

水道光熱費									523,049		523,049	523,049
通信運搬費		4,888							309,204		314,092	314,092
交際費									34,931		34,931	34,931
消耗品費									177,072		177,072	177,072
車両関係費									1,372,922		1,372,922	1,372,922
租税公課									1,925,800		1,925,800	1,925,800
旅費交通費		53,447							29,370		82,817	82,817
修繕費									2,371,492		2,371,492	2,371,492
保険料									256,460		256,460	256,460
地代家賃									784,980		784,980	784,980
新聞図書費									48,444		48,444	48,444
会議費		6,650							34,612		41,262	41,262
支払手数料		708							37,981		38,689	38,689
支払寄付金									3,000		3,000	3,000
慶弔費									50,000		50,000	50,000
雑費									61,710		61,710	61,710
経常費用計	16,868,482	1,307,301	1,254,160	10,168,688	329,970	261,970	2,718,414	249,970	11,299,850	33,069,762	11,389,043	44,458,805
当期経常増減額	9,651,261	▲ 207,249	1,404,654	▲ 1,409,388	218,550	▲ 261,970	897,586	▲ 249,970	▲ 10,947,900	10,132,667	▲ 11,037,093	▲ 904,426
法人税等引当額												70,000
前期繰越正味財産額												▲ 721,267
当期経常増減額												▲ 1,695,693

- 【事業名】
- | | |
|--|-----------------------|
| (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. 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。

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	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	620,383	940,800	63,033	557,350	383,450
【機械装置】					
タイヤショベル	26,801	670,000	6,699	20,102	649,898
タイヤショベル(中古)	118,405	1,430,000	118,404	1	1,429,999
【車両運搬具】					
乗用車	5	3,800,000	4	1	3,799,999
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(シビリアン 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
合計	765,598	13,643,800	188,140	577,458	13,066,342

償却基礎	33,499	
改定価格	236,809	償却完了
償却基礎	189,999	償却完了
償却済		

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	200,000	5,583,771	運転資金

6. 事業費と管理費の按分方法 事業費と管理費間の按分はなく、事業費のうち、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