

令和2年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

令和2年 4月1日から令和3年 3月31日まで

特定非営利活動法人どんころ野外学校

科目	金額 (単位:円)	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	30,000	
正会員受取会費(スポーツクラブ事業)	76,000	106,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	784,180	784,180
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	906,920	
受取補助金	9,014,803	
受取負担金	0	
寄付金・助成金計		9,921,723
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	13,992,845	
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	223,300	
(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	2,126,250	
(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	442,660	
(5) 地域観光促進等の事業	2,886,230	
(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		19,671,285
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	771,000	
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	470,750	
(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	7,544,200	
(5) 地域観光促進等の事業	147,400	
(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	3,576,000	
(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		12,509,350
6. その他収益		
受取利息	60	
雑収益	106,805	
その他収益計		106,865
経常収益計		43,099,403
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
賃金	19,338,189	
法定福利費	2,402,057	
福利厚生費	426,000	

	人件費計	22,166,246	
(2) 外注費		3,509,479	
(3) その他経費			
事業支出		1,143,843	
減価償却費		69,732	
車両燃料費		1,451,356	
旅費交通費		751,047	
賃借料		27,900	
リース料		104,518	
消耗品費		1,415,467	
保険料		503,345	
通信運搬費		58,428	
支払手数料		178,890	
修繕費		24,479	
研修費		176,950	
協力費		10,000	
諸会費		149,900	
印刷製本		3,730	
諸謝金		1,074,380	
レンタル料		131,130	
	その他経費計	7,275,095	
	事業費計		32,950,820
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬		2,520,000	
法定福利費		994,787	
福利厚生費		121,738	
	人件費計	3,636,525	
(2) その他経費			
諸会費		66,500	
水道光熱費		371,959	
通信費		339,566	
接待費		6,900	
消耗品費		297,322	
車両関係費		1,663,550	
租税公課		1,678,600	
旅費交通費		29,280	
修繕費		107,524	
保険料		293,930	
地代家賃		774,980	
新聞図書費		50,622	
支払手数料		32,709	
報酬費		281,090	
寄附金		3,000	
会議費		5,190	
雑費		10,000	
	その他経費計	6,012,722	
管理費計			9,649,247
経常費用計			42,600,067
税引前当期正味財産増減額			499,336
法人税等引当額			70,000
当期正味財産増減額			429,336
前期繰越正味財産額			▲ 1,695,693
次期繰越正味財産額			▲ 1,266,357

※ 本年度はその他の事業実施はありません。

令和2年度特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

令和3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	12,305,934		
	売掛金	1,017,650		
	貯蔵品	43,000		
	流動資産合計			13,366,584
【固定資産】 (有形固定資産)	建物	494,317		
	機械装置	13,404		
	車両運搬具	5		
	固定資産合計			507,726
資産の部合計				13,874,310
2. 負債の部 【流動負債】	買掛金	320,176		
	未払金	3,620,892		
	預り金	824,128		
	法人税等未払い金	70,000		
	未払消費税	596,700		
	流動負債合計			
【固定負債】	長期借入金	3,625,000		
	代表者借入金	6,083,771		
	固定負債合計			
負債の部合計				15,140,667
3. 正味財産の部 【正味財産】	前期正味財産	▲ 1,266,357		
正味財産合計				▲ 1,266,357
負債及び正味財産合計				13,874,310

令和2年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

特定非営利活動法人どんころ野外学校 令和3年 3月31日現在

科目	金額 (単位:円)		
1. 資産の部			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	240,897		
旭川信用金庫	6,509,254		
旭川信用金庫 (指定管理)	1,183,671		
旭川信用金庫(富良野)	1,822,017		
ゆうちょ銀行	1,823,412		
ジャパンネット銀行	213,551		
北海道労働金庫	7,591		
ゆうちょ銀行・振替口座	5,645		
旭川信用金庫 (ゆっく)	39,885		
ゆうちょ銀行 (ゆっく)	460,011		
現金・預金 計	12,305,934		
(売上債権)			
売掛金	1,017,650		
売上債権 計	1,017,650		
(棚卸資産)			
貯蔵品	43,000		
棚卸資産 計	43,000		
(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		13,366,584	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	494,317		
機械及び装置	13,404		
車両運搬具	5		
固定資産合計		507,726	
資産の部 合計			13,874,310
2. 負債の部			
【流動負債】			
買掛金	320,176		
未払い金	3,620,892		
源泉税預り金	44,815		
社会保険料預り金	750,313		
住民税預かり金	0		
その他預かり金	29,000		
法人税等未払い金	70,000		
未払消費税	596,700		
流動負債合計		5,431,896	
【固定負債】			
長期借入金	3,625,000		
代表者借入金	6,083,771		
固定負債合計		9,708,771	
負債の部 合計			15,140,667
正味財産			▲ 1,266,357

令和2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。

令和2年4月1日～令和3年3月31日(単位:円)

科目	事業費								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				本部
I 経常収益												
1、受取会費												
受取会費		76,000							30,000	76,000	30,000	106,000
2、受取寄附金		30,000							754,180	30,000	754,180	784,180
3、受取助成金等												
a 補助金					5,138,000				3,876,803	5,138,000	3,876,803	9,014,803
b 助成金	125,000	781,920								906,920	0	906,920
3、事業収益												
a 事業収益	13,992,845	223,300	2,126,250	442,660	2,886,230					19,671,285	0	19,671,285
b 受託事業収益	771,000	470,750		7,544,200	147,400		3,576,000			12,509,350	0	12,509,350
4、その他の収入												
a 受取利息		1							59	1	59	60
b 雑収益		106,800							5	106,800	5	106,805
c 特別利益												
経常収益計	14,888,845	1,688,771	2,126,250	7,986,860	8,171,630	0	3,576,000	0	4,661,047	38,438,356	4,661,047	43,099,403
II 経常費用												
1、人件費												
a 賃金	6,574,279	547,857	730,476	6,756,899	2,231,427	182,619	2,132,013	182,619		19,338,189	0	19,338,189
b 役員報酬											2,520,000	2,520,000
c 法定福利費	864,740	72,062	96,082	888,761	288,247	24,021	144,123	24,021		2,402,057	994,787	3,396,844
d 福利厚生費	136,080	11,340	15,120	139,860	45,360	3,780	70,680	3,780		426,000	121,738	547,738
e 外注費	857,000				2,652,479					3,509,479	0	3,509,479
2、事業経費												
事業支出	430,396	119,767	588,410		5,270					1,143,843		1,143,843
減価償却費	25,104	2,092	2,789	25,801	8,368	697	4,184	697		69,732		69,732
車両関係費	514,331	61,062	60,229	525,406	176,727	14,200	85,201	14,200		1,451,356		1,451,356
旅費交通費	416,839	79,956	100,716	64,440	89,096					751,047		751,047
賃借料	10,000	12,600	5,300							27,900		27,900

- 【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. 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。

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	557,350	940,800	63,033	494,317	446,483
【機械装置】					
タイヤショベル	20,102	670,000	6,699	13,403	656,597
タイヤショベル (中古)	1	1,430,000	0	1	1,429,999
【車両運搬具】					
乗用車	1	3,800,000	0	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	577,458	13,643,800	69,732	507,726	13,136,074

償却基礎 33,499
償却完了

償却済
償却済
償却済
償却済
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
長期借入金	4,500,000	0	875,000	3,625,000	運転資金
役員借入金	1,400,000	5,583,771	900,000	6,083,771	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