

貸借対照表

2013年 3月31日 現在

NPO法人 十日町市地域おこし実行委員会

[税込] (単位: 円)

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		前受金	80,000
現金	108,123	短期借入金	212,698
普通預金	7,283,288	預り金	67,814
ゆうちょ振替	1,010,865	仮受金	12,810
現金・預金計	8,402,276	未払法人税等	96,300
(売上債権)		流動負債計	469,622
未収金	248,221	負債の部合計	469,622
売上債権計	248,221	正味財産の部	
(その他流動資産)		【正味財産】	
立替金	17,350	前期繰越正味財産額	0
短期貸付金	212,698	当期正味財産増減額	18,584,338
その他流動資産計	230,048	正味財産計	18,584,338
流動資産合計	8,880,545	正味財産の部合計	18,584,338
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土地	600,000		
建物	1,231,500		
建物附属設備	588,589		
車両運搬具	33,269		
機械及び装置	4,245,385		
有形固定資産計	6,698,743		
(無形固定資産)			
ソフトウェア	427,307		
無形固定資産計	427,307		
(投資その他の資産)			
積立特定資産	3,047,365		
投資その他の資産計	3,047,365		
固定資産合計	10,173,415		
資産の部合計	19,053,960	負債・正味財産の部合計	19,053,960

活動計算書

自 2012年 4月 1日 至 2013年 3月31日

NPO法人 十日町地域おこし実行委員会

[税込] (単位: 円)

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員会費	105,000	
学生賛助会員会費	12,000	
賛助会員会費	213,000	
法人会員会費	10,000	
【受取寄付金】		
受取寄付金	2,073,805	
分校維持寄付金	154,350	
【受取助成金等】		
受取補助金	2,150,580	
【事業収益】		
事業収益	935,346	
農産物販売手数料	3,476,715	
中屋家賃収入	330,000	
受託事業収益	917,282	
イベント参加費	620,300	
その他事業収益	50,000	
【その他収益】		
受取利息	1,057	
経常収益計	11,049,435	11,049,435
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
アルバイト給料(事業)	1,206,000	
臨時雇手当(事業)	232,440	
外注費	28,057	
人件費計	1,466,497	
(その他経費)		
イベント運営調整費	15,000	
イベント運営講師費	263,430	
イベント飲食食材費	369,700	
印刷製本費(事業)	126,900	
旅費交通費(事業)	95,220	
宿泊費(事業)	187,700	
車両費(事業)	51,300	
通信運搬費(事業)	103,279	
宅配料(事業)	836,110	
備品費(事業)	61,080	
消耗品費(事業)	21,670	
広告宣伝費(事業)	70,736	
修繕費(事業)	428,584	
水道光熱費(事業)	297,002	
出張講座交通費	96,200	
出張講座講師費	21,000	
減価償却費(事業)	445,018	
保険料(事業)	29,432	
諸会費(事業)	36,000	
インターネット生情報発信費	30,000	
支払手数料(事業)	5,696	
管理諸費(事業)	134,045	
支払寄付金	150,000	
雑費(事業)	299,814	
貸倒損失(事業)	7,369	
その他経費計	4,182,285	
事業費計	5,648,782	5,648,782
【管理費】		
(人件費)		
給料手当	1,420,000	
法定福利費	210,941	
福利厚生費	15,750	
人件費計	1,646,691	
(その他経費)		
旅費交通費	104,450	
車両費	450	
車両燃料費	21,313	
通信運搬費	66,743	
備品費	123,693	
消耗品費	35,358	
修繕費	215,600	
減価償却費	344,782	
保険料	74,010	
諸会費	41,350	
租税公課	4,600	
支払手数料	1,805	
雑損失	10,000	
雑費	9,650	
その他経費計	1,053,804	
管理費計	2,700,495	2,700,495
経常費用計	8,349,277	8,349,277
当期経常増減額	2,700,158	2,700,158
【経常外収益】		
継承寄付金	15,980,480	
(うち固定資産)	(5,845,850)	
経常外収益計	15,980,480	15,980,480
【経常外費用】		
経常外費用計	0	
税引前当期正味財産増減額	18,680,638	
法人税、住民税及び事業税	96,300	
経理区分振替額	0	
当期正味財産増減額	18,584,338	18,584,338
前期繰越正味財産額	0	
次期繰越正味財産額	18,584,338	18,584,338

財務諸表の注記

NPO法人 十日町市地域おこし実行委員会

2013年 3月31日 現在

【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：定額法

無形固定資産：定額法

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理方式によっています。

【事業別損益の状況】

事業別損益の状況は、別紙の通りです。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
分校維持寄付金		154,350	0	154,350	
合計		154,350	0	154,350	

【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(有形固定資産)						
土地	600,000	0	0	600,000	0	600,000
建物	1,500,000	0	0	1,500,000	△ 268,500	1,231,500
建物附属設備	732,000	0	0	732,000	△ 143,411	588,589
車両運搬具	399,220	0	0	399,220	△ 365,951	33,269
機械及び装置	5,309,000	2,070,000	0	7,379,000	△ 3,133,615	4,245,385
(無形固定資産)						
ソフトウェア	2,330,948	0	0	2,330,948	△ 1,903,641	427,307
合計	10,271,168	2,070,000	0	12,341,168	0	6,526,050

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	備考
短期借入金(理事長より)	0	100,000	100,000	0	設立資金として
短期借入金(部門間貸借)	0	177,498	0	177,498	NPO部門⇒精算部会へ支払資金貸付
合計		277,498	100,000	177,498	

特定非営利活動に係る事業別損益の状況

NPO法人 十日町市地域おこし実行委員会

自 2012年 4月 1日 至 2013年 3月31日

[税込] (単位: 円)

	農産物直販事業	体験交流事業	移住促進基盤整備事業	情報発信農漁村応援事業	分枝維持管理事業	パートナー事業	その他事業	管理部門	合計
【経常収益】									
【受取会費】									
正会員会費	0	0	0	0	0	0	0	105,000	105,000
学生賛助会員会費	0	0	0	0	0	0	0	12,000	12,000
賛助会員会費	0	0	0	0	0	0	0	213,000	213,000
法人会員会費	0	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
【受取寄付金】									
受取寄付金	0	0	0	0	154,350	0	0	2,073,805	2,228,155
【受取助成金等】									
受取補助金	0	0	0	0	0	0	0	2,150,580	2,150,580
【事業収益】									
事業 収益	0	317,293	0	344,112	0	0	273,941	0	935,346
農産物販売手数料	3,442,469	0	0	34,246	0	0	0	0	3,476,715
中屋家賃収入	0	0	0	0	0	0	0	330,000	330,000
受託事業収益	0	717,282	200,000	0	0	0	0	0	917,282
イベント参加費	0	620,300	0	0	0	0	0	0	620,300
その他事業収益	0	0	0	45,000	0	0	5,000	0	50,000
【その他収益】									
受取 利息	638	0	0	0	0	0	0	419	1,057
経常収益 計	3,443,107	1,654,875	200,000	423,358	154,350	0	278,941	4,894,804	11,049,435
【経常費用】									
【事業費】									
(人件費)									
アルバイト給料(事業)	1,026,000	0	0	0	180,000	0	0	0	1,206,000
臨時雇手当(事業)	232,440	0	0	0	0	0	0	0	232,440
外注費	28,057	0	0	0	0	0	0	0	28,057
人件費計	1,286,497	0	0	0	180,000	0	0	0	1,466,497
(その他経費)									
イベント運営調整費	0	15,000	0	0	0	0	0	0	15,000
イベント運営講師費	0	263,430	0	0	0	0	0	0	263,430
イベント飲料食材費	0	369,700	0	0	0	0	0	0	369,700
印刷製本費(事業)	88,900	0	0	38,000	0	0	0	0	126,900
旅費交通費(事業)	51,010	8,000	0	36,210	0	0	0	0	95,220
宿泊費(事業)	92,700	95,000	0	0	0	0	0	0	187,700
車両費(事業)	0	16,000	0	0	0	0	35,300	0	51,300
通信運搬費(事業)	21,260	950	0	0	81,069	0	0	0	103,279
宅配料(事業)	832,730	0	0	3,380	0	0	0	0	836,110
備品費(事業)	0	3,800	0	0	57,280	0	0	0	61,080
消耗品費(事業)	0	0	0	0	0	0	21,670	0	21,670
広告宣伝費(事業)	70,736	0	0	0	0	0	0	0	70,736
修繕費(事業)	0	0	0	0	428,584	0	0	0	428,584
水道光熱費(事業)	78,813	0	0	0	218,189	0	0	0	297,002
出張講座交通費	0	0	0	96,200	0	0	0	0	96,200
出張講座講師費	0	0	0	21,000	0	0	0	0	21,000
減価償却費(事業)	445,018	0	0	0	0	0	0	0	445,018
保険料(事業)	0	24,360	0	5,072	0	0	0	0	29,432
諸会費(事業)	30,000	6,000	0	0	0	0	0	0	36,000
インターネット情報発信費	0	0	30,000	0	0	0	0	0	30,000
支払手数料(事業)	3,621	0	0	840	1,235	0	0	0	5,696
管理諸費(事業)	0	0	0	0	134,045	0	0	0	134,045
支払寄付金	150,000	0	0	0	0	0	0	0	150,000
雑費(事業)	265,127	25,251	1,950	0	0	0	7,486	0	299,814
貸倒損失(事業)	7,369	0	0	0	0	0	0	0	7,369
その他経費計	2,137,284	827,491	31,950	200,702	920,402	0	64,456	0	4,182,285
事業費 計	3,423,781	827,491	31,950	200,702	1,100,402	0	64,456	0	5,648,782
【管理費】									
(人件費)									
給料 手当	42,600	411,800	28,400	71,000	0	28,400	0	837,800	1,420,000
法定福利費	6,327	61,173	4,218	10,549	0	4,218	0	124,456	210,941
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	15,750	15,750
人件費計	48,927	472,973	32,618	81,549	0	32,618	0	978,006	1,646,691
(その他経費)									
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	104,450	104,450
車両費	0	0	0	0	0	0	0	450	450
車両燃料費	0	0	0	0	0	0	0	21,313	21,313
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	66,743	66,743
備品費	0	0	0	0	0	0	0	123,693	123,693
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	35,358	35,358
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	215,600	215,600
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	344,782	344,782
保険料	0	0	0	0	0	0	0	74,010	74,010
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	41,350	41,350
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	4,600	4,600
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	1,805	1,805
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	10,000	10,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	9,650	9,650
その他経費計	0	0	0	0	0	0	0	1,053,804	1,053,804
管理費 計	48,927	472,973	32,618	81,549	0	32,618	0	2,031,810	2,700,495
経常費用 計	3,472,708	1,300,464	64,568	282,251	1,100,402	32,618	64,456	2,031,810	8,349,277
当期経常増減額	-29,601	354,411	135,432	141,107	-946,052	-32,618	214,485	2,862,994	2,700,158
【経常外収益】									
継承寄付金(任意団体から)	7,473,628	0	0	0	0	0	0	8,506,852	15,980,480
(うち固定資産)	(2,706,654)	0	0	0	0	0	0	(3,139,196)	(5,845,850)
経常外収益 計	7,473,628	0	0	0	0	0	0	8,506,852	15,980,480
【経常外費用】									
経常外費用 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	7,444,027	354,411	135,432	141,107	-946,052	-32,618	214,485	11,369,846	18,680,638
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	96,300	96,300
経理区分振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期正味財産増減額	7,444,027	354,411	135,432	141,107	-946,052	-32,618	214,485	11,273,546	18,584,338
前期繰越正味財産額	7,444,027	354,411	135,432	141,107	-946,052	-32,618	214,485	11,273,546	18,584,338
次期繰越正味財産額	7,444,027	354,411	135,432	141,107	-946,052	-32,618	214,485	11,273,546	18,584,338