

平成27年度 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くまの木里の暮らし  
(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合 計	予算	差異 (予算-合計)
I 経常収益					
1. 受取会費					
入会金	1,000		1,000	5,000	4,000
正会員受取会費	120,000		120,000	150,000	30,000
賛助会員受取会費	9,000		9,000	15,000	6,000
2. 受取寄附金					
受取寄附金	39,940		39,940	0	△ 39,940
3. 受取助成金等					
受取助成金	731,616		731,616	694,305	△ 37,311
4. 事業収益					
体験学習事業収益	1,667,920		1,667,920	1,290,692	△ 377,228
会員制活動事業収益	48,000		48,000	57,000	9,000
施設管理事業収益	900,000		900,000	900,000	0
宿泊施設運営事業	19,036,911		19,036,911	17,010,346	△ 2,026,565
食事提供事業	15,205,226		15,205,226	13,851,553	△ 1,353,673
物品販売事業		263,880	263,880	200,000	△ 63,880
物販商品棚卸残高		△ 41,508	△ 41,508	0	41,508
5. その他収益					
雑収益	676,418		676,418	269,000	△ 407,418
経常収益計	38,436,031	222,372	38,658,403	34,442,896	△ 4,215,507
II 経常費用					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給料手当	13,161,813	0	13,161,813	12,195,163	△ 966,650
雑給	1,315,813	0	1,315,813	1,746,056	430,243
法定福利費	1,586,765	0	1,586,765	1,449,129	△ 137,636
福利厚生費	2,653	0	2,653	40,575	37,922
人件費計	16,067,044	0	16,067,044	15,430,923	△ 636,121
(2) その他経費					
謝金	230,692	0	230,692	208,000	△ 22,692
旅費交通費	384,400	0	384,400	266,000	△ 118,400
仕入高	4,798,533	181,740	4,980,273	4,197,170	△ 783,103
消耗品費	2,219,849	338	2,220,187	782,000	△ 1,438,187
水道光熱費	3,394,520	0	3,394,520	3,436,812	42,292
衛生費	1,599,859	0	1,599,859	1,478,833	△ 121,026
通信運搬費	154,364	0	154,364	242,000	87,636
印刷製本費	5,900	0	5,900	15,000	9,100
会議費	12,489	0	12,489	22,000	9,511
保険料	393,181	0	393,181	210,266	△ 182,915
宣伝広告費	113,000	0	113,000	5,000	△ 108,000
新聞図書費	80,844	0	80,844	93,536	12,692
車両費	87,841	0	87,841	102,146	14,305
リース料	410,760	0	410,760	410,760	0
地代家賃	840,000	0	840,000	840,000	0
修繕費	13,507	0	13,507	100,000	86,493
減価償却費	580,397	0	580,397	453,792	△ 126,605
外注費	278,065	0	278,065	48,800	△ 229,265
業務委託費	0	0	0	142,250	142,250
租税公課	1,247,400	0	1,247,400	1,181,400	△ 66,000
事務用品費	235,342	0	235,342	200,000	△ 35,342
研修費	0	0	0	0	0
雑費、雑損失	297,680	0	297,680	288,250	△ 9,430
その他経費計	17,378,623	182,078	17,560,701	14,724,015	△ 2,836,686
事業費計	33,445,667	182,078	33,627,745	30,154,938	△ 3,472,807

2. 管理費					
(1) 人件費					
給料手当	3,109,576		3,109,576	2,832,591	△ 276,985
法定福利費	374,885		374,885	336,591	△ 38,294
福利厚生費	627		627	9,425	8,798
人件費計	3,485,088		3,485,088	3,178,607	△ 306,481
(2) その他経費					
謝金	75,547		75,547	75,000	△ 547
旅費交通費	45,904		45,904	20,000	△ 25,904
通信運搬費	66,374		66,374	20,000	△ 46,374
印刷製本費	1,850		1,850	0	△ 1,850
会議費	0		0	3,000	3,000
保険料	13,790		13,790	0	△ 13,790
交際費	63,573		63,573	100,000	36,427
事務用品費	143,989		143,989	100,000	△ 43,989
諸会費	101,450		101,450	105,000	3,550
支払手数料	19,974		19,974	15,000	△ 4,974
雑費、雑損失	6,120		6,120	10,000	3,880
租税公課	0		0	10,000	10,000
その他経費計	538,571		538,571	458,000	△ 80,571
管理費計	4,023,659		4,023,659	3,636,607	△ 387,052
経常経費計	37,469,326	182,078	37,651,404	33,791,545	△ 3,859,859
当期経常増減額	966,705	40,294	1,006,999	651,351	△ 355,648
III 経常外収益					0
経常外収益計	0	0	0	0	0
IV 経常外費用					0
経常外費用計	0	0	0	0	0
経理区分振替額	40,294	△ 40,294			0
税引前当期正味財産増減額	1,006,999	0	1,006,999	651,351	△ 355,648
法人税、住民税及び事業税			81,400	81,400	0
当期正味財産増減額			925,599	569,951	△ 355,648
前期繰越正味財産額			8,753,884	8,753,884	0
次期繰越正味財産額			9,679,483	9,323,835	△ 355,648

## 計算書類の注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法は、バーベキュー施設及び東屋は定額法で、ほか構築物等は定率法によっています。
- (2) 無償又は著しく低い価格で提供された物的サービスやボランティアによる役務の提供については、会計上の処理や計算書類への表示を行いません。
- (3) 消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 2. 事業別活動予算の状況

別紙のとおりです。

### 3. その他

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、給料手当については従事割合に基づき按分しています。

平成27年度 事業別活動計算書  
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くまの木里の暮らし  
(単位:円)

科 目	1. 地域の資源や農山村の環境を活用した体験活動等を企画・実施する事業	2. 地域の資源や農山村の環境を活用した宿泊及び食事提供事業	3. 人と自然を大切にすることを育てる事業	4. 里地・里山の整備・保全を行う事業	5. 農山村の振興等にかかる各種実践及び調査・研究、普及・啓発事業	物品販売事業	合 計	備 考
I 経常収益								
1. 受取会費								
入会金							0	(管理費に充当)
正会員受取会費							0	(管理費に充当)
賛助会員受取会費							0	(管理費に充当)
2. 受取寄附金								
受取寄附金							0	(管理費に充当)
3. 受取助成金等								
受取助成金				731,616			731,616	森を育む人づくり支援事業、キャノンMJ
4. 事業収益								
体験学習関連事業収益	1,667,920						1,667,920	
会員制活動事業収益			35,000	13,000			48,000	自然クラブ(35人)、里山応援団(16人)
施設管理事業収益					900,000		900,000	塩谷町より
宿泊施設運営事業		19,036,911					19,036,911	
食事提供事業		15,205,226					15,205,226	
物品販売事業						263,880	263,880	くまストラップ、Tシャツ、てぬぐい等
物販商品棚卸残高						△ 41,508	△ 41,508	
5. その他収益								
雑収益	152,852	297,194	16,800	33,600	146,600		647,046	ゴミ処理代、自炊費用、自動販売機手数料、イベント委託料等
経常収益計	1,820,772	34,539,331	51,800	778,216	1,046,600	222,372	38,459,091	
II 経常費用								
1. 事業費								
(1) 人件費								
給料手当	1,190,338	9,895,837	141,362	306,867	1,627,409		13,161,813	常勤職員従事時間按分+パート職員
雑給		1,315,813					1,315,813	アルバイト職員、人材派遣会社スタッフ派遣料
法定福利費	143,505	1,193,025	17,042	36,995	196,198		1,586,765	給料手当金額見合い
福利厚生費		2,653					2,653	給料手当金額見合い
人件費計	1,333,843	12,407,328	158,404	343,862	1,823,607		16,067,044	
(2) その他経費								
謝金	52,500			128,075	50,117		230,692	学識経験者等
旅費交通費	156,000	200	142,000	72,000	14,200		384,400	学識経験者、体験学習指導者等
仕入高	195,602	4,546,298			56,633	181,740	4,980,273	
消耗品費	63,238	1,786,602		361,667	8,342	338	2,220,187	施設運営備品等更新を含む
水道光熱費	165,228	3,134,317			94,975		3,394,520	
衛生費		1,599,859					1,599,859	リネンクリーニング、ダスキンマット、洗剤等
通信運搬費	6,131	118,983	28,392	858			154,364	電話・インターネット・ホスティング料金、切手代、配送代
印刷製本費		5,900		0			5,900	施設リーフレット増刷
会議費	2,900			1,589	8,000		12,489	打合せ茶菓子代、公開デースタッフ食事等
保険料	89,635	161,286	44,686	76,978	20,596		393,181	NPO傷害・賠償、車両、ほか個別行事対応、H28年度分を含む
宣伝広告費		113,000					113,000	イベント協賛金、Tシャツ・手ぬぐいデザイン料(新規)
新聞図書費		80,844					80,844	
車両費		87,841					87,841	オイル・ガソリン代、タイヤ、車両修理代
リース料	19,560	371,041	6,720	6,720	6,719		410,760	複合機、警報機
地代家賃					840,000		840,000	塩谷町への支払い
修繕費		13,507					13,507	農機具小屋修理、掃除機、換気扇
減価償却費	97,052	364,806		66,424	52,115		580,397	くまドーム等、軽トラック、下屋、木道、バーベキュー施設、休憩所、冷凍庫、製氷機
外注費		257,005		10,260	10,800		278,065	浄化槽管理、遊具の点検、ファンヒーター分解・清掃、体験室ガス工事
業務委託費							0	
租税公課		1,247,400					1,247,400	自動車税、消費税、印紙
事務用品費	11,207	212,585	3,850	3,850	3,850		235,342	コピー関連支出
研修費							0	
雑費、雑損失	11,400	106,850	151,430	13,500	14,500		297,680	バス借り上げ代、AED消耗品交換、熊ノ木体育館使用料
その他経費計	870,453	14,208,324	377,078	741,921	1,180,847	182,078	17,560,701	
事業費計	2,204,296	26,615,652	535,482	1,085,783	3,004,454	182,078	33,627,745	
経常費用計	2,204,296	26,615,652	535,482	1,085,783	3,004,454	182,078	33,627,745	
当期経常増減額	△ 383,524	7,923,679	△ 483,682	△ 307,567	△ 1,957,854	40,294	4,831,346	