

平成28年度 活動計算書
平成28年4月1日から平成29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	0		0	5,000	5,000
正会員受取会費	117,000		117,000	135,000	18,000
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	31,850		31,850	30,000	△ 1,850
3. 受取助成金等					
受取助成金	200,000		200,000	200,000	0
4. 事業収益					
体験学習事業収益	1,709,500		1,709,500	1,458,610	△ 250,890
会員制活動事業収益	44,000		44,000	49,000	5,000
施設管理事業収益	900,000		900,000	900,000	0
宿泊施設運営事業	18,230,610		18,230,610	18,161,582	△ 69,028
食事提供事業	14,703,370		14,703,370	14,498,488	△ 204,882
物品販売事業		166,690	166,690	250,000	83,310
物販商品棚卸残高		105,468	105,468	0	△ 105,468
5. その他収益					
雑収益	830,658		830,658	451,000	△ 379,658
経常収益計	36,775,988	272,158	37,048,146	36,153,680	△ 894,466
II 経常費用					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給料手当	13,579,618	0	13,579,618	13,512,618	△ 67,000
雑給	1,206,813	0	1,206,813	1,109,915	△ 96,898
法定福利費	1,907,195	0	1,907,195	2,166,495	259,300
福利厚生費	46,150	0	46,150	16,355	△ 29,795
人件費計	16,739,776	0	16,739,776	16,805,383	65,607
(2) その他経費					
謝金	165,321	0	165,321	140,000	△ 25,321
旅費交通費	405,323	0	405,323	352,000	△ 53,323
仕入高	4,246,959	301,478	4,548,437	4,749,157	200,720
消耗品費	1,423,459		1,423,459	780,000	△ 643,459
水道光熱費	3,063,039	0	3,063,039	3,224,795	161,756
衛生費	1,437,493	0	1,437,493	1,519,866	82,373
通信運搬費	196,685	1,390	198,075	179,859	△ 18,216
印刷製本費	16,900	0	16,900	5,900	△ 11,000
会議費	5,660	0	5,660	22,000	16,340
保険料	360,710	0	360,710	273,690	△ 87,020
宣伝広告費	31,500	0	31,500	5,000	△ 26,500
新聞図書費	87,468	0	87,468	100,000	12,532
車両費	120,125	0	120,125	170,000	49,875
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	219,291	0	219,291	100,000	△ 119,291
減価償却費	622,453	0	622,453	546,174	△ 76,279
外注費	244,185	0	244,185	137,252	△ 106,933
租税公課	1,197,100	0	1,197,100	1,277,600	80,500
事務用品費	331,429	0	331,429	200,000	△ 131,429
研修費	18,100	0	18,100	0	△ 18,100
雑費、雑損失	435,208	0	435,208	445,350	10,142
その他経費計	15,879,168	302,868	16,182,036	15,479,403	△ 702,633
事業費計	32,618,944	302,868	32,921,812	32,284,786	△ 637,026

2. 管理費					
(1) 人件費					
給料手当	3,220,103		3,220,103	2,876,317	△ 343,786
法定福利費	415,338		415,338	459,035	43,697
福利厚生費	10,050		10,050	3,645	△ 6,405
人件費計	3,645,491		3,645,491	3,338,997	△ 306,494
(2) その他経費					
謝金	75,547		75,547	75,547	0
旅費交通費	37,754		37,754	30,000	△ 7,754
通信運搬費	26,331		26,331	20,000	△ 6,331
会議費	0		0	3,000	3,000
保険料	28,580		28,580	13,790	△ 14,790
交際費	21,986		21,986	70,000	48,014
事務用品費	22,629		22,629	100,000	77,371
諸会費	110,440		110,440	105,000	△ 5,440
支払手数料	58,614		58,614	15,000	△ 43,614
雑費、雑損失	0		0	10,000	10,000
租税公課	0		0	0	0
その他経費計	381,881		381,881	442,337	60,456
管理費計	4,027,372		4,027,372	3,781,334	△ 246,038
経常経費計	36,646,316	302,868	36,949,184	36,066,120	△ 883,064
当期経常増減額	129,672	△ 30,710	98,962	87,560	△ 11,402
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	△ 30,710	30,710			0
税引前当期正味財産増減額	98,962	0	98,962	87,560	△ 11,402
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			17,562	6,160	△ 11,402
前期繰越正味財産額			9,679,483	9,679,483	0
次期繰越正味財産額			9,697,045	9,685,643	△ 11,402

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28年度 事業別活動計算書
平成28年4月1日から平成29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. 人と自然を大切に子どもを育てる事業	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				200,000			200,000	森を育む人づくり事業
4. 事業収益								
体験学習関連事業	1,709,500						1,709,500	
会員制活動事業収益			34,000	10,000			44,000	自然クラブ(34人)、里山応援団(15人)会費
施設管理事業収益					900,000		900,000	塩谷町より施設管理料として
宿泊施設運営事業		18,230,610					18,230,610	
食事提供事業		14,703,370					14,703,370	
物品販売事業						166,690	166,690	くまストラップほか
物販商品棚卸残高						105,468	105,468	
5. その他収益								
雑収益	40,000	301,251	138,100	15,000	336,200		830,658	ゴミ処理代、自炊費用、自動販売機手数料、行事参加費、保険料等
経常収益計	1,749,500	33,235,231	172,100	225,000	1,236,200	272,158	36,890,296	
II 経常費用								
1. 事業費								
(1) 人件費								
給料手当	1,230,164	10,196,844	147,250	147,250	1,858,110		13,579,618	常勤職員従事時間按分+パート職員
雑給		1,206,813			0		1,206,813	アルバイト、派遣スタッフ
法定福利費	158,670	1,470,875	18,992	18,993	239,665		1,907,195	給料手当金額見合い
福利厚生費	3,839	35,592	459	460	5,800		46,150	給料手当金額見合い
人件費計	1,392,673	12,910,124	166,701	166,703	2,103,575	0	16,739,776	
(2) その他経費								
謝金	111,400			33,411	20,510		165,321	学識経験者等
旅費交通費	106,286	79,728	139,000		80,309		405,323	学識経験者、体験学習指導者等、仕入れ等業務外出交通費
仕入高	185,318	4,048,470			13,171	301,478	4,548,437	
消耗品費	95,431	905,699	16,140	200,151	206,038		1,423,459	備品更新、新規導入物品等を含む
水道光熱費	149,333	2,836,884			76,822		3,063,039	
衛生費		1,437,493			0		1,437,493	リネンほか衛生・清掃関連用品
通信運搬費	7,287	154,403	29,487	2,268	3,240	1,390	198,075	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		16,900			0		16,900	施設リーフレット増刷
会議費		0	2,500		3,160		5,660	
保険料	166,770	129,360	32,243	21,035	11,302		360,710	H29年度分、一部H28年度分を含む傷害(ボラ、参加者)、旅館業賠償、その他賠償、什器備品、車両保険
宣伝広告費		31,500			0		31,500	納涼祭、しおや湧水の郷ウォーク協賛金
新聞図書費	5,400	77,424			4,644		87,468	地方紙、全国紙、図書
車両費		120,125			0		120,125	ガソリン代、車検費用
リース料	19,625	372,814	6,107	6,107	6,107		410,760	複合機、警報機リース料
地代家賃		0			840,000		840,000	塩谷町へ施設の地代家賃として
修繕費		150,048			69,243		219,291	コンバイン、管理機、食洗機、冷蔵庫、網戸、ベッド
減価償却費	85,837	409,819			126,797		622,453	くま天ドーム等、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		195,385			48,800		244,185	浄化槽管理、遊具の点検、室札制作等
租税公課		1,197,100			0		1,197,100	消費税、軽自動車税、収入印紙
事務用品費	15,835	300,811	4,928	4,927	4,928		331,429	複合機関連支出(コピー代)ほか事務用品、ソフトウェア等
研修費		18,100			0		18,100	おやき学校
雑費、雑損失	1,500	13,139	186,040		234,529		435,208	農作業受委託(委託者への支払い)、熊ノ木体育館使用料、バス借上代等
その他経費計	950,022	12,495,202	416,445	267,899	1,749,600	302,868	16,182,036	
事業費計	2,342,695	25,405,326	583,146	434,602	3,853,175	302,868	32,921,812	
経常費用計	2,342,695	25,405,326	583,146	434,602	3,853,175	302,868	32,921,812	
当期経常増減額	△ 593,195	7,829,905	△ 411,046	△ 209,602	△ 2,616,975	△ 30,710	3,968,484	