

平成29年度 活動計算書
平成29年4月1日から平成30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	93,000		93,000	129,000	36,000
賛助会員受取会費	12,000		12,000	9,000	△ 3,000
2. 受取寄附金					
受取寄附金	33,890		33,890	30,000	△ 3,890
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	1,281,600		1,281,600	1,725,382	443,782
会員制活動事業収益	56,000		56,000	56,000	0
施設管理事業収益	900,000		900,000	900,000	0
宿泊施設運営事業	17,412,161		17,412,161	18,251,250	839,089
食事提供事業	14,148,286		14,148,286	14,284,847	136,561
物品販売事業		65,360	65,360	250,000	184,640
物販商品棚卸残高		△ 17,022	△ 17,022	0	17,022
5. その他収益					
雑収益	912,416		912,416	532,600	△ 379,816
経常収益計	35,049,353	48,338	35,097,691	36,373,079	1,275,388
II 経常費用					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給料手当	13,601,226	0	13,601,226	13,962,804	361,578
雑給	982,393	0	982,393	818,040	△ 164,353
法定福利費	1,827,766	0	1,827,766	2,275,324	447,558
福利厚生費	75,871	0	75,871	16,355	△ 59,516
人件費計	16,487,256	0	16,487,256	17,072,523	585,267
(2) その他経費					
謝金	81,700	0	81,700	130,000	48,300
旅費交通費	299,149	0	299,149	375,000	75,851
仕入高	3,700,767	8,988	3,709,755	4,370,093	660,338
消耗品費	1,517,010	0	1,517,010	1,155,000	△ 362,010
水道光熱費	3,379,612	0	3,379,612	3,066,507	△ 313,105
衛生費	1,603,167	0	1,603,167	1,365,618	△ 237,549
通信運搬費	202,145	0	202,145	181,900	△ 20,245
印刷製本費	106,080	0	106,080	40,000	△ 66,080
会議費	5,810	0	5,810	15,000	9,190
保険料	264,571	0	264,571	316,417	51,846
宣伝広告費	6,000	0	6,000	5,000	△ 1,000
新聞図書費	82,697	0	82,697	85,000	2,303
車両費	51,655	0	51,655	50,000	△ 1,655
リース料	350,280	0	350,280	410,760	60,480
地代家賃	840,000	0	840,000	840,000	0
修繕費	107,828	0	107,828	200,000	92,172
減価償却費	580,765	0	580,765	551,994	△ 28,771
外注費	359,919	0	359,919	78,800	△ 281,119
租税公課	1,147,700	0	1,147,700	1,200,000	52,300
事務用品費	429,774	0	429,774	200,000	△ 229,774
研修費		0	0	0	0
雑費、雑損失	357,391	0	357,391	290,000	△ 67,391
その他経費計	15,474,020	8,988	15,483,008	14,927,089	△ 555,919
事業費計	31,961,276	8,988	31,970,264	31,999,612	29,348

2. 管理費					
(1) 人件費					
給料手当	3,105,347		3,105,347	3,283,778	178,431
法定福利費	417,304		417,304	505,496	88,192
福利厚生費	17,323		17,323	3,645	△ 13,678
人件費計	3,539,974		3,539,974	3,792,919	252,945
(2) その他経費					
謝金	75,547		75,547	75,547	0
旅費交通費	48,954		48,954	30,000	△ 18,954
通信運搬費	24,194		24,194	20,000	△ 4,194
会議費	0		0	0	0
保険料	28,580		28,580	28,580	0
交際費	13,825		13,825	50,000	36,175
事務用品費	9,025		9,025	100,000	90,975
諸会費	114,440		114,440	105,000	△ 9,440
支払手数料	59,346		59,346	60,000	654
雑費、雑損失	26,000		26,000	10,000	△ 16,000
租税公課	0		0	0	0
その他経費計	399,911		399,911	479,127	79,216
管理費計	3,939,885		3,939,885	4,272,046	332,161
経常経費計	35,901,161	8,988	35,910,149	36,271,658	361,509
当期経常増減額	△ 851,808	39,350	△ 812,458	101,421	913,879
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	39,350	△ 39,350			0
税引前当期正味財産増減額	△ 812,458	0	△ 812,458	101,421	913,879
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			△ 893,858	20,021	913,879
前期繰越正味財産額			9,697,045	9,697,045	0
次期繰越正味財産額			8,803,187	9,717,066	913,879

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29年度 事業別活動計算書

平成29年4月1日から平成30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								
体験学習関連事業収益	1,281,600						1,281,600	
会員制活動事業収益			42,000	14,000			56,000	
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		17,412,161					17,412,161	
食事提供事業		14,148,286					14,148,286	
物品販売事業						65,360	65,360	
物販商品棚卸残高						△ 17,022	△ 17,022	
5. その他収益								
雑収益	65,000	337,114	53,500	19,300	437,377		912,291	ゴミ処理代、自炊費用、自動販売機手数料、イベント委託料、保険料等
経常収益計	1,346,600	31,897,561	95,500	233,300	1,337,377	48,338	34,958,676	
II 経常費用								
1. 事業費								
(1) 人件費								
給料手当	1,233,285	10,218,046	148,535	148,535	1,852,825		13,601,226	常勤職員従事時間按分+パート職員
雑給		948,393			34,000		982,393	アルバイト、夏季アルバイト、稲作協力者
法定福利費	165,732	1,373,126	19,960	19,960	248,987		1,827,766	給料手当金額見合い
福利厚生費	6,880	56,999	828	828	10,336		75,871	給料手当金額見合い
人件費計	1,405,897	12,596,564	169,323	169,323	2,146,148		16,487,256	
(2) その他経費								
謝金	81,700						81,700	学識経験者等
旅費交通費	70,000	45,323	114,109		69,717		299,149	学識経験者、体験学習指導者等
仕入高	132,741	3,486,271			81,755	8,988	3,709,755	昨年度実績より
消耗品費	19,413	1,248,394	19,908	114,064	115,231		1,517,010	通常運営分(昨年度実績)+施設運営等に関する備品等更新分
水道光熱費	133,287	3,157,242			89,083		3,379,612	昨年度実績より
衛生費	6,655	1,566,856			29,656		1,603,167	リネンほか衛生・清掃関連用品、昨年度実績より
通信運搬費	6,044	148,914	41,299	3,395	2,493		202,145	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		6,080		100,000			106,080	施設リーフレット増刷
会議費		0			5,810		5,810	ボラスタッフ昼食
保険料	107,642	95,440	29,802	21,035	10,652		264,571	傷害(ボラ、参加者)、旅館業賠償、その他賠償、什器備品
宣伝広告費		6,000					6,000	水街道、納涼祭
新聞図書費		76,452			6,245		82,697	
車両費		51,655					51,655	ガソリン代等
リース料	13,511	320,050	5,573	5,573	5,573		350,280	複合機、警報機のリース料を全事業に按分
地代家賃		840,000			0		840,000	塩谷町へ施設の地代家賃として
修繕費		44,112			63,716		107,828	
減価償却費	76,215	382,875			121,675		580,765	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		97,100			262,819		359,919	浄化槽管理、遊具の点検
租税公課		1,147,700					1,147,700	消費税、収入印紙
事務用品費	16,578	392,685	6,837	6,837	6,837		429,774	複合機関連支出(コピー代)は全事業に按分、ほか事務用品
研修費								
雑費、雑損失	5,342	67,707	160,990	12,263	111,089		357,391	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	669,128	13,180,856	378,518	263,167	982,351	8,988	15,483,008	
事業費計	2,075,025	25,777,420	547,841	432,490	3,128,499	8,988	31,970,264	
経常費用計	2,075,025	25,777,420	547,841	432,490	3,128,499	8,988	31,970,264	
当期経常増減額	△ 728,425	6,120,141	△ 452,341	△ 199,190	△ 1,791,122	39,350	2,988,412	