

決 算 報 告 書

第 3 期

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

NPO法人大雪山自然学校

北海道上川郡東川町西4号北46番地

貸借対照表

NPO法人大雪山自然学校

[税込] (単位: 円)
平成29年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金 278,667

普通預金 13,522,380

現金・預金計 13,801,047

(売上債権)

未収金 3,988,319

売上債権計 3,988,319

(棚卸資産)

棚卸資産 794,836

棚卸資産計 794,836

(その他流動資産)

前払保険料 37,720

その他流動資産計 37,720

流動資産合計

18,621,922

【固定資産】

(有形固定資産)

什器備品 482,832

有形固定資産計 482,832

固定資産合計

482,832

資産合計

19,104,754

《負債の部》

【流動負債】

未払金 2,039,014

前受金 1,500,000

預り金 500,674

仮受金 550,190

流動負債合計

4,589,878

【固定負債】

長期借入金 936,000

固定負債合計

936,000

負債合計

5,525,878

《正味財産の部》

前期繰越正味財産

7,568,429

当期正味財産増減額

6,010,447

正味財産合計

13,578,876

負債及び正味財産合計

19,104,754

財 産 目 録

NPO法人大雪山自然学校

[税込] (単位：円)
平成29年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	278,667
普通預金	13,522,380
JAバンク	(11,746,629)
ゆうちょ銀行	(667,595)
北洋銀行	(156,663)
旭川信金	(863,809)
北央信用組合	(87,684)
現金・預金計	<u>13,801,047</u>

(売上債権)

未収金	3,988,319
売上債権計	<u>3,988,319</u>

(棚卸資産)

棚卸資産	794,836
棚卸資産計	<u>794,836</u>

(その他流動資産)

前払保険料	37,720
その他流動資産計	<u>37,720</u>

流動資産合計

18,621,922

【固定資産】

(有形固定資産)

什器備品	482,832
有形固定資産計	<u>482,832</u>

固定資産合計

482,832

資産合計

482,832

19,104,754

《負債の部》

【流動負債】

未払金	2,039,014
前受金	1,500,000
預り金	500,674
社会保険料	(204,494)
雇用保険料	(28,143)
所得税	(131,637)
個人町民税	(42,000)
その他補助	(94,400)
仮受金	550,190
流動負債合計	<u>4,589,878</u>

4,589,878

【固定負債】

長期借入金	936,000
固定負債合計	<u>936,000</u>

936,000

負債合計

5,525,878

正味財産

13,578,876

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO法人大雪山自然学校

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

科目	金額	
I. 経常収益		
【受取会費】		
正会員受取会費	50,000	50,000
【受取寄付金】		
受取寄付金	2,441,402	2,441,402
【受取助成金等】		
受取助成金	586,986	586,986
【事業収益】		
環境保全事業	12,838,173	
子供自然体験活動事業	3,976,616	
地域に根差した交流推進事業	4,875,864	
人材育成事業	3,895,898	
その他の法人目的達成のための事業	21,220	25,607,771
【その他収益】		
受取 利息	154	
雑 収 益	319	473
経常収益 計		28,686,632
II. 経常費用		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当	11,838,050	
法定福利費	1,471,931	
人件費計	13,309,981	
(その他経費)		
売上 原価	55,724	
業務委託費	487,175	
諸 謝 金	625,000	
印刷製本費	246,147	
会 議 費	26,880	
広告宣伝費	13,799	
旅費交通費	1,201,704	
車 両 費	233,828	
通信運搬費	182,354	
消耗品 費	1,352,135	
食 料 費	217,253	
研 修 費	187,288	
新聞図書費	14,240	
修 繕 費	94,500	
賃 借 料	74,180	
減価償却費	74,808	
保 険 料	75,502	
諸 会 費	61,500	
租税 公課	1,896,500	
支払手数料	14,951	
支払寄付金	50,000	
雑 費	2,520	
その他経費計	7,187,988	
事業費 計		20,497,969
【管理費】		
(人件費)		
給料 手当	900,000	
法定福利費	432,785	
人件費計	1,332,785	
(その他経費)		

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO法人大雪山自然学校

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

旅費交通費	11,480		
通信運搬費	142,898		
消耗品 費	67,304		
水道光熱費	172,911		
地代 家賃	126,192		
広告宣伝費	41,052		
接待交際費	40,740		
減価償却費	123,638		
諸 会 費	23,000		
租税 公課	11,821		
研修費	3,000		
支払手数料	41,518		
支払 利息	37,423		
雑 費	2,454		
その他経費計	845,431		
管理費 計		2,178,216	
経常費用 計			22,676,185
当期経常増減額			6,010,447
当期正味財産増減額			6,010,447
前期繰越正味財産額			7,568,429
次期繰越正味財産額			13,578,876

その他の事業会計 活動計算書
実施なし

会計監査報告

監査を実施した結果、適正に処理されていることを確認しました。

2017年 月 日

監事

財務諸表の注記

NPO法人大雪山自然学校

平成29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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法

販売用ガイドブック他を棚卸資産評価の対象とし、取得原価と在庫数から算定しています。

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法

【使途等が制約された寄付等の内訳】

当法人の正味財産は14,960,285円ですがその内1,580,000円は下記のように使途が特定されています。

したがって、使途が制約されていない正味財産は13,380,285円になります。 [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
パナソニック株式会社 NPOサポートファンド助成金	0	2,000,000	420,000	1,580,000	平成29年1月～3月まで 組織基盤強化事業助成金
合計	0	2,000,000	420,000	1,580,000	

【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	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額
(有形固定資産)						
什器 備品	125,640	555,638	0	198,446	482,832	261,266
合計	125,640	555,638	0	198,446	482,832	261,266

【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
短期借入金	2,000,000	0	2,000,000	0
長期借入金	1,608,000	0	672,000	936,000
合計	1,608,000	0	672,000	936,000

事業費の内訳（別紙）

NPO法人大雪山自然学校

平成29年 3月31日 現在

[税込] (単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業					合計
	環境保全事業	子供自然体験	交流推進事業	人材育成事業	その他	
(人件費)						
給料 手当(事業)	9,678,050	1,890,000			270,000	11,838,050
法定福利費(事業)	1,163,154	308,777				1,471,931
人件費計	10,841,204	2,198,777	0	0	270,000	13,309,981
(その他経費)						
仕入 高	55,724					55,724
業務委託費	220,000	117,175			150,000	487,175
諸 謝 金	60,000	80,000	400,000	85,000		625,000
印刷製本費	246,147					246,147
会 議 費			14,700	12,180		26,880
広告宣伝費		2,999	10,800			13,799
旅費交通費	372,478	106,050	454,150	269,026		1,201,704
車 両 費		64,173	97,522	72,133		233,828
通信運搬費	136,215	44,959	790	390		182,354
消耗品 費	293,268	120,803	888,311	49,753		1,352,135
食 料 費	30,040	88,898	27,694	70,621		217,253
研 修 費	148,200			39,088		187,288
新聞図書費			12,512	1,728		14,240
修 繕 費			94,500			94,500
賃 借 料		10,000	61,680	2,500		74,180
減価償却費	62,820		11,988			74,808
保 険 料		19,288	56,214			75,502
諸 会 費	3,000		20,500	38,000		61,500
租税 公課	909,072	340,902	532,292	114,234		1,896,500
支払手数料	8,964	1,820	2,771	1,396		14,951
支払寄付金					50,000	50,000
雑 費				2,520		2,520
その他経費計	2,545,928	997,067	2,686,424	758,569	200,000	7,187,988
合計	13,387,132	3,195,844	2,686,424	758,569	470,000	20,497,969

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO法人大雪山自然学校

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

科目	金額		
I. 経常収益			
【事業収益】			
環境保全事業	12,356,173		
子供自然体験活動事業	834,136		
地域に根差した交流推進事業	4,242,014		
人材育成事業	1,574,788		
その他の法人目的達成のための事業	21,220	19,028,331	
経常収益 計			19,028,331
II. 経常費用			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当	9,479,600		
法定福利費	1,227,997		
人件費計	10,707,597		
(その他経費)			
売上 原価	55,724		
業務委託費	274,320		
諸 謝 金	485,000		
印刷製本費	245,912		
会 議 費	21,180		
広告宣伝費	10,800		
旅費交通費	992,072		
車 両 費	51,105		
通信運搬費	135,425		
消耗品 費	413,934		
食 料 費	30,914		
研 修 費	97,200		
新聞図書費	12,512		
修 繕 費	94,500		
賃 借 料	64,180		
減価償却費	74,808		
保 険 料	75,502		
諸 会 費	20,000		
租税 公課	2,000		
支払手数料	10,655		
支払寄付金	50,000		
雑 費	2,520		
その他経費計	3,220,263		
事業費 計		13,927,860	
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	900,000		
法定福利費	329,797		
人件費計	1,229,797		
(その他経費)			
旅費交通費	7,577		
通信運搬費	94,313		
消耗品 費	44,421		
水道光熱費	114,121		
地代 家賃	83,287		
広告宣伝費	27,094		
接待交際費	26,888		
減価償却費	81,601		
諸 会 費	15,180		
租税 公課	7,802		
研修費	1,980		
支払手数料	27,402		
支払 利息	24,699		
雑 費	1,620		
その他経費計	557,984		
管理費 計		1,787,781	
経常費用 計			15,715,641
当期経常増減額			3,312,690