

決 算 報 告 書

第 4 期

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO法人大雪山自然学校

自 平成29年 4月 1日 至 平成30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	55,000	55,000
【受取寄付金】		
受取寄付金	182,000	182,000
【受取助成金等】		
受取助成金	9,680,500	9,680,500
【事業収益】		
環境保全事業	11,996,919	
子供自然体験活動事業	3,971,802	
地域に根差した交流推進事業	8,197,789	
人材育成事業	3,576,594	
その他の法人目的達成のための事業		27,743,104
【その他収益】		
受取 利息	468	
雑 収 益	60,701	61,169
経常収益 計		37,721,773
II. 経常費用		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当	12,953,966	
法定福利費	1,683,541	
人件費計	14,637,507	
(その他経費)		
売上 原価	227,660	
業務委託費	1,356,094	
諸 謝 金	646,900	
印刷製本費	31,678	
広告宣伝費	133,376	
旅費交通費	1,095,056	
車 両 費	517,530	
通信運搬費	168,086	
消耗品 費	835,206	
食 料 費	876,971	
研 修 費	47,600	
新聞図書費	141,579	
修 繕 費	6,480	
水光 熱費	30,699	
賃 借 料	134,530	
減価償却費	1,166,393	
保 険 料	54,067	
諸 会 費	97,340	
租税 公課	24,700	
支払法人税等	516,400	
支払手数料	34,669	
その他経費計	8,143,014	
事業費 計		22,780,521
【管理費】		
(人件費)		
給料 手当	900,000	
法定福利費	131,085	
福利厚生費	420,000	
人件費計	1,451,085	
(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29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

業務委託費	1,500,000		
旅費交通費	12,070		
車両費	16,390		
通信運搬費	159,288		
消耗品 費	73,902		
水道光熱費	171,701		
地代 家賃	120,000		
租税 公課	1,821		
支払手数料	46,116		
支払 利息	18,104		
その他経費計	2,119,392		
管理費 計		3,570,477	
経常費用 計			26,350,998
Ⅲ. 経常外収益			
過年度損益修正益	1,759,000	1,759,000	1,759,000
当期経常増減額			13,129,775
当期正味財産増減額			13,129,775
前期繰越正味財産額			13,578,876
次期繰越正味財産額			26,708,651

貸借対照表

NPO法人大雪山自然学校
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成30年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	83,839		
普通預金	10,842,056		
現金・預金計	10,925,895		
(売上債権)			
未収金	1,403,000		
売上債権計	1,403,000		
(有価証券)			
有価証券	2,000,000		
有価証券計	2,000,000		
(棚卸資産)			
棚卸資産	567,176		
棚卸資産計	567,176		
(その他流動資産)			
前払保険料	70,030		
未収収益	2,514,743		
立替金	198,340		
その他流動資産計	2,783,113		
流動資産合計		17,679,184	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	14,367,905		
什器備品	373,940		
有形固定資産計	14,741,845		
固定資産合計		14,741,845	
資産合計			32,421,029
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	3,714,014		
前受金	1,504,000		
預り金	225,814		
仮受金	4,550		
流動負債合計		5,448,378	
【固定負債】			
長期借入金	264,000		
固定負債合計		264,000	
負債合計			5,712,378
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		13,578,876	
当期正味財産増減額		13,129,775	
正味財産合計			26,708,651
負債及び正味財産合計			32,421,029

財 産 目 録

NPO法人大雪山自然学校
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成30年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	83,839
普通 預金	10,842,056
JAバンク	(9,559,924)
JAバンク (キトキト)	(100)
ゆうちょ銀行	(693,391)
北洋銀行	(236,664)
旭川信金	(174,029)
北央信用組合	(177,948)
現金・預金 計	<u>10,925,895</u>

(売上債権)

未 収 金	1,403,000
売上債権 計	<u>1,403,000</u>

(有価証券)

有価 証券	2,000,000
有価証券 計	<u>2,000,000</u>

(棚卸資産)

棚卸 資産	567,176
棚卸資産 計	<u>567,176</u>

(その他流動資産)

前払保険料	70,030
未収 収益	2,514,743
立 替 金	198,340
その他流動資産 計	<u>2,783,113</u>

流動資産合計

17,679,184

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	14,367,905
什器 備品	373,940
有形固定資産 計	<u>14,741,845</u>

固定資産合計

14,741,845

資産合計

32,421,029

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	3,714,014
前 受 金	1,504,000
預 り 金	225,814
社会保険料	(48,248)
雇用保険料	(16,369)
所得税	(63,297)
個人町民税	(87,900)
NEAL	(10,000)
仮 受 金	4,550
流動負債合計	<u>5,448,378</u>

5,448,378

【固定負債】

長期借入金	264,000
固定負債合計	<u>264,000</u>

264,000

負債合計

5,712,378

正味財産

26,708,651

財務諸表の注記

NPO法人大雪山自然学校

平成30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26,708,651円ですがその内6,254,959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20,453,692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	1,500,000	2,000,000	2,035,350	1,464,650	平成30年4月～12月まで 組織基盤強化事業助成金残高
(公財) 児童育成協会 企業主導型保育事業助成 合計	0 1,500,000	5,415,000 7,415,000	624,691 2,660,041	4,790,309 6,254,959	森のようちえん事業園舎 減価償却費として引当

【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)						
車両運搬具	0	14,992,596	0	624,691	14,367,905	624,691
什器 備品	482,832	432,810	0	541,702	373,940	667,342
合計	482,832	15,425,406	0	1,166,393	14,741,845	1,292,033

【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
長期借入金	936,000	0	672,000	264,000
合計	936,000	0	672,000	264,000

事業費の内訳（別紙）

NPO法人 大雪山自然学校

平成30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)	10,405,337	1,157,408	0	0	1,391,221	12,953,966
法定福利費(事業)	1,226,023	446,448	0	0	11,070	1,683,541
人件費計	11,631,360	1,603,856	0	0	1,402,291	14,637,507
(その他経費)						
仕入高	227,660	0	0	0	0	227,660
業務委託費	455,000	54,134	246,960	0	600,000	1,356,094
諸謝金	80,000	217,400	215,500	134,000	0	646,900
印刷製本費	20,732	0	7,652	3,294	0	31,678
広告宣伝費	83,376	0	50,000	0	0	133,376
旅費交通費	419,980	77,064	443,932	153,244	836	1,095,056
車両費	28,902	109,659	329,756	49,213	0	517,530
通信運搬費	123,575	23,360	19,551	0	1,600	168,086
消耗品費	552,235	80,537	148,360	54,074	0	835,206
食料費	30,244	356,195	477,059	13,473	0	876,971
研修費	0	0	25,100	22,500	0	47,600
新聞図書費	80,199	0	25,788	35,592	0	141,579
修繕費	0	6,480	0	0	0	6,480
水光熱費	30,699	0	0	0	0	30,699
賃借料	0	19,750	92,780	22,000	0	134,530
減価償却費	41,900	624,691	321,822	177,980	0	1,166,393
保険料	0	32,926	21,141	0	0	54,067
諸会費	5,000	0	62,500	0	29,840	97,340
租税公課	10,400	14,300	0	0	0	24,700
支払法人税等	-	-	-	-	-	516,400
支払手数料	2,592	8,742	22,471	864	0	34,669
その他経費計	2,192,494	1,625,238	2,510,372	666,234	632,276	8,143,014
合計	13,823,854	3,229,094	2,510,372	666,234	2,034,567	22,780,521

活 動 計 算 書

[税込] (単位:円)

NPO法人大雪山自然学校

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

科目	金額	
I. 経常収益		
【事業収益】		
環境保全事業	11,945,419	
子供自然体験活動事業	3,042,602	
地域に根差した交流推進事業	7,553,289	
人材育成事業	2,606,594	
その他の法人目的達成のための事業	0	
経常収益 計		25,147,904
II. 経常費用		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当	9,972,895	
法定福利費	1,683,541	
人件費計	11,656,436	
(その他経費)		
売上 原価	227,660	
業務委託費	246,960	
諸 謝 金	399,500	
印刷製本費	28,384	
会 議 費	83,376	
広告宣伝費	50,000	
旅費交通費	898,626	
車 両 費	397,065	
通信運搬費	132,997	
消耗品 費	341,812	
食 料 費	490,061	
研 修 費	20,000	
新聞図書費	37,147	
修 繕 費	25,788	
水道光熱費	30,699	
貸 借 料	110,730	
減価償却費	219,880	
保 険 料	21,141	
諸 会 費	62,500	
租税 公課	929,100	
支払手数料	24,923	
支払寄付金	0	
雑 費	0	
その他経費計	4,778,349	
事業費 計		16,434,785
【管理費】		
(人件費)		
給料 手当	900,000	
法定福利費	131,085	
福利厚生費	281,400	
人件費計	1,312,485	
(その他経費)		
業務委託費	1,500,000	
旅費交通費	8,087	
車両費	10,981	
通信運搬費	106,723	
消耗品 費	49,514	
水道光熱費	115,040	
地代 家賃	80,400	
租税 公課	1,206	
支払手数料	30,898	
支払 利息	12,130	
その他経費計	1,914,979	
管理費 計		3,227,464
経常費用 計		19,662,249
当期経常増減額		5,485,655