

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法人速川活性化協議会修正後

氷見市小久米645

貸借対照表

NPO法人速川活性化協議会修正後
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成30年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		流動負債合計	0
現金	2,612,835	【固定負債】	
普通預金	△ 2,088,019	長期借入金	3,800,000
現金・預金計	524,816	固定負債合計	3,800,000
(有価証券)		負債合計	3,800,000
有価証券	1,000	正 味 財 産 の 部	
有価証券計	1,000	前期繰越正味財産	2,322,942
流動資産合計	525,816	当期正味財産増減額	18,428,822
【固定資産】		正味財産合計	20,751,764
(有形固定資産)			
建物	19,980,000		
機械及び装置	2,747,736		
什器備品	3,958,527		
減価償却累計額	△ 2,660,315		
有形固定資産計	24,025,948		
固定資産合計	24,025,948		
資産合計	24,551,764	負債及び正味財産合計	24,551,764

財 産 目 録

NPO法人速川活性化協議会修正後
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 2,612,835

普通 預金 △ 2,088,019

現金・預金 計 524,816

(有価証券)

有価 証券 1,000

有価証券 計 1,000

流動資産合計 525,816

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物 19,980,000

機械及び装置 2,747,736

什器 備品 3,958,527

減価償却累計額 △ 2,660,315

有形固定資産 計 24,025,948

固定資産合計 24,025,948

資産合計 24,551,764

《負債の部》

【流動負債】

流動負債合計 0

【固定負債】

長期借入金 3,800,000

固定負債合計 3,800,000

負債合計 3,800,000

正味財産 20,751,764

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO法人速川活性化協議会修正後

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費		147,000	
【受取助成金等】			
交付金	755,000		
受取補助金	21,039,000	21,794,000	
【事業収益】			
事業収益 1	4,603,375		
事業収益 2	951,350	5,554,725	
【その他収益】			
受取 利息	79		
配 当 金	33,284	33,363	
経常収益 計			27,529,088
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	1,000,000		
給料費1	500,000		
人件費計	1,500,000		
(その他経費)			
売上 原価	587,812		
仕入れ(事業)	109,865		
農具費(事業)	46,440		
諸 謝 金	27,324		
外注加工費(事業)	1,988,168		
印刷製本費(事業)	248,400		
事務消耗品(事業)	19,563		
諸材料費 (事業)	168,264		
備 品 費(事業)	1,007,927		
通信運搬費(事業)	239,173		
食 糧 費(事業)	340,026		
消耗品 費(事業)	692,241		
種 苗 費(事業)	76,376		
修 繕 費(事業)	67,893		
水道光熱費(事業)	245,453		
動力光熱費(事業)	59,214		
地代 家賃(事業)	90,000		
賃 借 料(事業)	60,000		
肥料農薬費(事業)	135,207		
減価償却費(事業)	921,526		
保 険 料(事業)	62,320		
工事費(事業)	108,000		
諸 会 費(事業)	23,600		
材料費(事業)	94,482		
研 修 費	7,000		
外部出資(事業)	1,000		
事務費1	15,965		
光熱費 1	27,577		
雑 費(事業)	37,793		
その他経費計	7,508,609		
事業費 計		9,008,609	

【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
消耗品費	48,186		
修繕費	1,860		
保険料	39,511		
雑費	2,100		
その他経費計	91,657		
管理費計		91,657	
経常費用計			9,100,266
当期経常増減額			18,428,822
【経常外収益】			
経常外収益計			0
【経常外費用】			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			18,428,822
当期正味財産増減額			18,428,822
前期繰越正味財産額			2,322,942
次期繰越正味財産額			20,751,764

財務諸表の注記

NPO法人速川活性化協議会修正後

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
×××法による×××法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：×××法
無形固定資産：×××法
- (3). 引当金の計上基準
貸倒引当金：
賞与引当金：
退職給付引当金：
- (4). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、××方式によっています。

【会計方針の変更】

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法

【使途等が制約された寄付等の内訳】

[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
合計					

【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	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(有形固定資産)						
建物	0	18,500,000	0	18,500,000	△ 154,166	18,345,834
機械及び装置	2,747,736	0	0	2,747,736	△ 1,989,927	757,809
什器 備品	788,527	2,804,089	0	3,592,616	△ 516,222	3,076,394
合計	3,536,263	21,304,089	0	24,840,352	△ 2,660,315	22,180,037

【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
合計				

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
活動計算書計		

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

事業費の内訳（別紙）

NPO法人速川活性化協議会修正後

平成30年 3月31日 現在

(1/4)

[税込] (単位: 円)

科目	さつまいも	飲食事業	宿泊事業	出店費用	焼き芋補助事業
(人件費)					
給料 手当(事業)	300,000				
給料費1		500,000			
人件費計	300,000	500,000	0	0	0
(その他経費)					
材料1(事業)		163,596			
燃料費1		21,000			
仕入れ(事業)					
農具費(事業)					
諸 謝 金					
外注加工費(事業)					
印刷製本費(事業)					
事務消耗品(事業)					
諸材料費 (事業)	122,536				
備 品 費(事業)		903,880			
通信運搬費(事業)	3,190				
食 糧 費(事業)	15,000	298,007			
消耗品 費(事業)	6,399	206,568	206,000		
種 苗 費(事業)	56,160				
修 繕 費(事業)	8,178				
水道光熱費(事業)					
動力光熱費(事業)					
地代 家賃(事業)					
賃 借 料(事業)	50,000				
肥料農薬費(事業)	13,020				
減価償却費(事業)					
保 険 料(事業)	13,110				
工事費(事業)		108,000			
諸 会 費(事業)					
材料費(事業)					
研 修 費					
外部出資(事業)					
事務費1		15,965			
光熱費 1		27,577			
雑 費(事業)					
その他経費計	287,593	1,744,593	206,000	0	0
合計	587,593	2,244,593	206,000	0	0

(2/4)

[税込] (単位: 円)

科目	じねんじよ	干芋	焼酎	ヤーコン	おもてなし
(人件費)					
給料 手当(事業)		200,000	300,000		200,000
給料費1					
人件費計	0	200,000	300,000	0	200,000
(その他経費)					
材料1(事業)					
燃料費1					
仕入れ(事業)					
農具費(事業)					
諸 謝 金		27,324			
外注加工費(事業)			1,290,964		
印刷製本費(事業)					
事務消耗品(事業)					
諸材料費(事業)					24,317
備 品 費(事業)		39,784			
通信運搬費(事業)		15,480	902		
食 糧 費(事業)					
消耗品 費(事業)		256,639			
種 苗 費(事業)				20,216	
修 繕 費(事業)		29,537			
水道光熱費(事業)					
動力光熱費(事業)					
地代 家賃(事業)					
賃 借 料(事業)			10,000		
肥料農薬費(事業)					
減価償却費(事業)					
保 険 料(事業)					
工事費(事業)					
諸 会 費(事業)					
材料費(事業)					
研 修 費			7,000		
外部出資(事業)					
事務費1					
光熱費 1					
雑 費(事業)					2,320
その他経費計	0	368,764	1,308,866	20,216	26,637
合計	0	568,764	1,608,866	20,216	226,637

(3/4)

[税込] (単位: 円)

科目	管理	交付金	補助金	試飲会	定住補助事業
(人件費)					
給料 手当(事業)					
給料費1					
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
材料1(事業)					
燃料費1					
仕入れ(事業)					
農具費(事業)					
諸 謝 金					
外注加工費(事業)					
印刷製本費(事業)					248,400
事務消耗品(事業)					
諸材料費(事業)					
備 品 費(事業)					
通信運搬費(事業)					106,756
食 糧 費(事業)					
消耗品 費(事業)					
種 苗 費(事業)					
修 繕 費(事業)					
水道光熱費(事業)					
動力光熱費(事業)					
地代 家賃(事業)					
賃 借 料(事業)					
肥料農薬費(事業)					
減価償却費(事業)	921,526				
保 険 料(事業)					
工事費(事業)					
諸 会 費(事業)					
材料費(事業)					
研 修 費					
外部出資(事業)					
事務費1					
光熱費 1					
雑 費(事業)					
その他経費計	921,526	0	0	0	355,156
合計	921,526	0	0	0	355,156

(4/4)

[税込] (単位:円)

科目	(区分不明)	合計
(人件費)		
給料 手当(事業)		1,000,000
給料費1		500,000
人件費計	0	1,500,000
(その他経費)		
材料1(事業)	403,216	566,812
燃料費1		21,000
仕入れ(事業)	109,865	109,865
農具費(事業)	46,440	46,440
諸 謝 金		27,324
外注加工費(事業)	697,204	1,988,168
印刷製本費(事業)		248,400
事務消耗品(事業)	19,563	19,563
諸材料費(事業)	21,411	168,264
備 品 費(事業)	64,263	1,007,927
通信運搬費(事業)	112,845	239,173
食 糧 費(事業)	27,019	340,026
消耗品 費(事業)	16,635	692,241
種 苗 費(事業)		76,376
修 繕 費(事業)	30,178	67,893
水道光熱費(事業)	245,453	245,453
動力光熱費(事業)	59,214	59,214
地代 家賃(事業)	90,000	90,000
賃 借 料(事業)		60,000
肥料農薬費(事業)	122,187	135,207
減価償却費(事業)		921,526
保 険 料(事業)	49,210	62,320
工事費(事業)		108,000
諸 会 費(事業)	23,600	23,600
材料費(事業)	94,482	94,482
研 修 費		7,000
外部出資(事業)	1,000	1,000
事務費1		15,965
光熱費 1		27,577
雑 費(事業)	35,473	37,793
その他経費計	2,269,258	7,508,609
合計	2,269,258	9,008,609