

平成27年度活動計算書
(2015年4月1日～2016年3月31日)

特定非営利活動法人山村塾
(単位：円)

科目		金額	
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	295,000		
賛助会員受取会費	175,000	470,000	
2 受取寄附金			
受取寄附金	2,986,724		
笠原復興基金	60,000		
ヤマヤマ基金	524,470	3,571,194	
3 受取助成金等			
受取助成金	6,266,036		
受取民間助成金	0	6,266,036	
4 事業収益			
環境保全ボランティア活動事業収益	2,187,325		
農山村又は中山間地域の振興を図るための人材育成及び交流事業収益	4,861,762		
農山村又は中山間地域の振興を図るための農産物等の生産及び販売事業収益	7,072,391		
国内及び海外の団体との連携による環境保全活動収益	3,452,330		
子どもの健全育成を図る事業	285,000		
まちづくりの推進を図る事業			
災害時の被災者の救援や生活支援及び復興事業収益	141,300		
環境保全の普及啓発や調査研究事業収益		18,000,108	
5 その他収益			
雑収入	186,120	186,120	
経常収益計			28,493,458
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,688,720		
給料手当	3,854,896		
臨時雇賃金	320,750		
法定福利費	501,024		
人件費計	6,365,390		
(2) その他経費			
仕入	4,922,522		
業務委託費	3,045,385		
備品費			
給食材料費	1,626,789		
印刷製本費	4,036		
旅費交通費	1,214,645		
通信運搬費	1,134,842		
資材購入費	26,580		
保険料	453,592		
諸謝金	1,664,000		
消耗品費	958,704		
修繕費	37,098		
賃借料	1,040,089		
事務用品費	484,933		
新聞図書費	18,017		
車両費	357,193		
広告宣伝費	522,661		
水道光熱費	33,639		
減価償却費	403,160		
租税公課	6,760		
交流会費	326,168		
雑費	511,381		
雑損	29,695		
その他経費計	18,821,889		
事業費計		25,187,279	
2 管理費			

(1)	人件費			
	役員報酬	533,280		
	給料手当	1,207,393		
	法定福利費	158,223		
	人件費計	1,898,896		
(2)	その他経費			
	業務委託費	31,140		
	給食材料費	582		
	印刷製本費	204		
	旅費交通費	28,658		
	通信運搬費	80,506		
	保険料	16,630		
	消耗品費	34,611		
	賃借料	44,246		
	事務用品費	152,190		
	新聞図書費	6,735		
	車両費	112,803		
	広告宣伝費			
	租税公課	240		
	交流会費	7,320		
	雑費	38,161		
	雑損	3,408		
	法人税	71,000		
	その他経費計	628,434		
	管理費計		2,527,330	
	経常費用計			27,714,609
	当期一般正味財産増減額			1,954,026
	当期指定正味財産増減額			-1,175,177
	当期正味財産増減額			778,849
	前期繰越一般正味財産増減額			1,178,790
	前期繰越指定正味財産増減額			2,507,472
	前期繰越正味財産額			3,686,262
	次期繰越一般正味財産増減額			3,132,816
	次期繰越指定正味財産増減額			1,332,295
	次期繰越正味財産額			4,465,111

活動計算書の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2011年11月20日 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分

(1)	環境保全ボランティア活動事業
(2)	農山村又は中山間地域の振興を図るための人材育成及び交流事業
(3)	農山村又は中山間地域の振興を図るための農産物等の生産及び販売事業
(4)	国内及び海外の団体との連携による環境保全活動
(5)	子どもの健全育成を図る事業
(6)	まちづくりの推進を図る事業
(7)	災害時の被災者の救援や生活支援及び復興事業
(8)	環境保全の普及啓発や調査研究事業

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	合計
(1) 人件費									
役員報酬	193,314	399,960	348,854	644,380	24,442	0	77,770	0	1,688,720
給料手当	437,678	905,542	821,333	1,458,928	55,338	0	176,077	0	3,854,896
臨時雇賃金	0	28,000	0	282,750	0	0	10,000	0	320,750
法定福利費	57,354	118,664	103,501	191,181	7,251	0	23,073	0	501,024
人件費計	688,346	1,452,166	1,273,688	2,577,239	87,031	0	286,920	0	6,365,390
(2) その他経費									
業務委託費	1,740,632	437,480	192,392	540,225	133,396	0	1,260	0	3,045,385
仕入	0	119,220	4,800,752	2,550	0	0	0	0	4,922,522
備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給食材料費	13,748	139,810	72,385	1,398,661	0	0	2,185	0	1,626,789
印刷製本費	73	151	3,531	243	9	0	29	0	4,036
旅費交通費	23,067	290,769	40,438	847,198	784	0	12,258	131	1,214,645
通信運搬費	29,432	63,776	775,854	97,273	7,069	0	161,438	0	1,134,842
資材購入費	0	0	0	26,580	0	0	0	0	26,580
保険料	134,306	133,285	29,831	132,707	18,039	0	5,424	0	453,592
諸謝金	0	1,151,000	0	513,000	0	0	0	0	1,664,000
消耗品費	13,058	166,820	434,728	333,325	3,926	0	6,847	0	958,704
修繕費	0	0	13,608	22,812	0	0	678	0	37,098
賃借料	14,501	258,331	40,268	684,813	35,343	0	6,833	0	1,040,089
事務用品費	55,168	114,141	99,556	186,899	6,975	0	22,194	0	484,933
新聞図書費	326	1,725	589	15,205	41	0	131	0	18,017
車両費	40,889	84,599	73,789	136,298	5,169	0	16,449	0	357,193
広告宣伝費	0	0	382,261	140,400	0	0	0	0	522,661
水道光熱費	0	0	33,639	0	0	0	0	0	33,639
減価償却費	0	89,143	226,947	0	0	0	87,070	0	403,160
租税公課	87	180	6,157	290	11	0	35	0	6,760
交流会費	7,572	5,488	58,904	252,802	335	0	1,067	0	326,168
雑費	15,182	114,291	97,038	272,644	6,662	0	5,564	0	511,381
雑損	9,749	2,553	11,727	4,214	156	0	1,296	0	29,695
その他経費計	2,097,790	3,172,762	7,394,394	5,608,139	217,915	0	330,758	131	18,821,889
事業費計	2,786,136	4,624,928	8,668,082	8,185,378	304,946	0	617,678	131	25,187,279

3. 固定資産の増減内訳

(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
機械装置	436,800	469,800		906,600	280,266	626,334
車輛運搬具	595,729			595,729	595,728	1
建物	973,080	2,966,220		3,939,300	262,680	3,676,620
合計	2,005,609	3,436,020	0	5,441,629	0	4,302,955

4. 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。

(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)		
仕入(事業費)	4,922,522	1,027,465
業務委託費(事業費)	3,045,385	2,533,700

5. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。
 当法人の正味財産は4,465,111円ですが、そのうち1,332,295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3,132,816円です。

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
笠原復興基金	2,507,472	108,000	1,283,177	1,332,295	