

2017年度特定非営利活動法人山村塾会計活動計算書
(2017年4月1日～2018年3月31日)

(単位：円)

科目	予算	決算	決算-予算	備考
経常増減の部				
I 経常収益				
1 受取会費				
正会員受取会費	290,000	310,000	20,000	団体3件、個人56件
賛助会員受取会費	185,000	215,000	30,000	団体3件、個人37件
2 受取寄附金				
一般寄附金	2,460,000	2,732,123	272,123	KDDI200,000円、プルデンシャル生命保険571,247円、あいおいニッセイ同和損保403,910円 かんぽ生命1,000,000円
笠原復興基金	20,000	90,000	70,000	
ヤマヤマ基金	785,000	1,065,833	280,833	中山間地(椿原、宮園)300,000円、農産物売り上げの一部、会員等
笠原棚田牧場PJ寄付金	80,000	68,545	-11,455	
平成29年豪雨支援寄付金	120,000	197,136	77,136	
3 受取助成金等				
受取助成金	2,291,000	1,936,466	-354,534	森林づくり活動公募事業772,000円、中山間地直接支払191,709円、環境保全型農業直接支払27,291円、緑の募金531,553円、森林ファンド413,913円
受取民間助成金	1,500,000	1,544,560	44,560	積水ハウスマッチングプログラム1,000,000円、バナソニックサポートファンド544,560円
4 事業収益				
行事・里山ミニワーク・子どもキャンプ事業収益	2,311,800	2,440,840	129,040	活動コース会費1,508,000円、参加費732,000円、販売手数料150,800円
プロが教える山仕事講座事業収益	365,000	192,000	-173,000	参加費167,400円等
障がいをもった人にもできる森づくり活動事業収益	240,000	276,500	36,500	社会福祉法人宝箱
森林づくり活動安全講習会事業収益	2,020,914	2,083,680	62,766	受託事業1,987,200円等
九州大学アートマネジメント事業収益	600,000	874,177	274,177	受託事業773,277円等
研修受入事業収益	926,773	697,824	-228,949	九州大学210,000円、NPO法人こもれびの家学童保育120,000円等
薪ボイラー販売事業収益	1,700,000	2,160,000	460,000	薪ボイラー販売1台
自社生産販売事業収益	883,000	615,018	-267,982	笠原棚田ラッキョウ、笠原棚田米販売収益
笠原の農産物販売事業収益	6,241,894	6,438,126	196,232	棚田米サポーター会費4,790,097円、笠原棚田米販売437,933円、農産物販売717,696円、棚田米農家会費90,000円等
農地保全事業収益	70,000	78,558	8,558	ヤギ出張、ポストカード販売等
合宿ボランティア事業収益	1,077,200	1,216,000	138,800	宮永手入れ200,000円、台日交流WC88,200円、鰯八棚田管理81,000円等
パッチワークの森づくり事業収益	400,000	82,174	-317,826	KDDI活動費参加費、グリーンウッドワーク講座参加費等
他団体との連携事業収益	466,000	580,820	114,820	事務局業務受託等
笠原復興PJ事業収益	20,000	124,090	104,090	ユニボ貸し出し料等
他地域の災害支援事業収益		62,360	62,360	災害ボランティア研修講師受託等
職員寮収益	700,000	665,000	-35,000	
5 その他収益				

受取利息		11	11	
雑収入		125,180	125,180	
経常収益計	25,753,581	26,872,021	1,118,440	
II 経常費用				
1 事業費				
(1) 人件費				
役員報酬	2,121,336	1,910,691	-210,645	
給料手当	3,740,022	3,342,538	-397,484	
雑給	115,000	101,250	-13,750	
法定福利費	712,783	660,619	-52,164	
人件費計	6,689,141	6,015,098	-674,043	
(2) その他経費				
期首商品棚卸高	3,644,750	3,644,750		笠原棚田米2014年産459,750円、2015年産968,500円、2016年産2,216,500円
商品仕入高	4,968,650	5,828,806	860,156	2017年産笠原棚田米、農産物仕入等
期末商品棚卸高	-2,527,750	-2,787,500	-259,750	笠原棚田米2014年産45,000円、2015年産154,750円、2016年産45,000円、2017年産2,542,750円
材料仕入高		149,132	149,132	ラッキョウ用材料等
諸謝金	1,280,000	1,365,500	85,500	講座講師謝金等
業務委託費	2,480,344	2,578,597	98,253	行事・ミニワーク、子どもキャンプ農家受入費等
旅費交通費	677,690	817,613	139,923	講師旅費、車両ガソリン代等
交際費		8,000	8,000	
食材料費	805,250	1,051,846	246,596	ワークキャンプ、研修、イベント食材費等
通信運搬費	221,200	358,511	137,311	山村塾通信郵送費等
資材材料費	48,000	11,321	-36,679	
消耗品費	1,269,584	1,461,553	191,969	チェーンソー2台、草刈機、グリーンウッドワーク用ナイフ8本、マンリキ等
事務用品費	298,900	297,774	-1,126	コピー機トナー、コピー用紙、プリンターインク等
荷造運搬費	748,752	780,827	32,075	棚田米、農産物等の宅急便費用
新聞図書費	8,540	4,800	-3,740	参考書籍購入
印刷製本費		12,500	12,500	
修繕費	162,700	250,941	88,241	車検代、ユンボ修理代等
賃借料	1,090,423	1,027,847	-62,576	事務所家賃72,000円、コピー機リース料88,200円、えがおの森賃借料420,500円、職員寮家賃180,000円等
保険料	675,489	593,439	-82,050	グリーンボランティア保険、傷害保険
水道光熱費	128,000	243,344	115,344	棚田米冷蔵庫電気代、職員寮水道光熱費
諸会費	55,000	83,000	28,000	連携団体年会費等
交流会費	157,080	214,863	57,783	イベント、ワークキャンプウエルカムパーティー等
広告宣伝費		4,510	4,510	
支払手数料	10,248	13,603	3,355	送金料等
租税公課	79,422	57,797	-21,625	固定資産税等
支払寄附金	100,000	197,136	97,136	黒川復興PJ
雑費	70,620	169,479	98,859	

減価償却費	480,943	569,493	88,550	米低温庫、精米機、乗用草刈機、 五右衛門風呂等
支払利息		15,322	15,322	
その他経費計	16,933,835	19,024,804	2,090,969	
事業費計	23,622,976	25,039,902	1,416,926	
2 管理費				
(1) 人件費				
役員報酬	362,664	573,309	210,645	
給料手当	615,460	857,871	242,411	
雑給		2,500	2,500	
法定福利費	121,858	218,332	96,474	
福利厚生費		10,000	10,000	慶弔費
人件費計	1,099,982	1,662,012	562,030	
(2) その他経費				
業務委託費	41,256	39,444	-1,812	
旅費交通費	33,078	79,560	46,482	
食材料費	300,000	4,515	-295,485	
通信運搬費	207,928	128,348	-79,580	
消耗品費	22,300	7,173	-15,127	
事務用品費	51,100	52,533	1,433	
新聞図書費	1,460	24,351	22,891	
研修費		28,000	28,000	
印刷製本費		3,510	3,510	
修繕費	7,300	28,843	21,543	
賃借料	196,877	94,661	-102,216	
保険料	57,030	66,636	9,606	
水道光熱費	105,336		-105,336	
諸会費		5,000	5,000	
交流会費	2,920		-2,920	
広告宣伝費		1,490	1,490	
支払手数料	1,752	45,479	43,727	
租税公課	13,578	19,703	6,125	
雑費	140,380	34,283	-106,097	
支払利息		5,062	5,062	
その他経費計	1,182,295	668,591	-513,704	
管理費計	2,282,277	2,330,603	48,326	
経常費用計	25,905,253	27,370,505	1,465,252	
当期経常増減額	-151,672	-498,484	-346,812	
経常外増減の部				
I 経常外収益				
過年度損益修正益		101,598		
経常外収益合計		101,598	101,598	
II 経常外費用				
過年度損益修正損	1,035,952	1,044,352		
経常外費用合計	1,035,952	1,044,352	8,400	
税引前当期正味財産増減額	-1,187,624	-1,441,238	-253,614	
法人税、住民税及び事業税	591,911	555,400	-36,511	法人税71,000円、消費税484,400円
当期一般正味財産増減額	-661,583	-995,393	-333,810	
当期指定正味財産増減額	-1,117,952	-1,001,245	116,707	
当期正味財産増減額	-1,779,535	-1,996,638	-217,103	
前期繰越一般正味財産額	1,832,925	1,832,925	0	
前期繰越指定正味財産額	1,001,245	1,001,245	0	
前期繰越正味財産額	2,834,170	2,834,170	0	
次期繰越一般正味財産額	1,171,342	837,532	-333,810	
次期繰越指定正味財産額	-116,707	0	116,707	
次期繰越正味財産額	1,054,635	837,532	-217,103	

特定非営利活動法人山村塾会計貸借対照表
2018年3月31日現在

(単位：円)

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)		未払金	3,798,347
現 金	337,746	未払法人税等	71,000
当座預金	591,778	未払消費税等	484,400
普通預金	3,782,482	前受金	5,118,940
現金・預金計	4,712,006	法定預り金	84,650
		仮受金	10,100
商品	2,787,500	他会計勘定	49,105
貯蔵品	140,240	流動負債計	9,616,542
棚卸資産合計	2,927,740		
		【固定負債】	
未収入金	1,934,332	長期借入金	2,815,500
立替金	184,189	固定負債合計	2,815,500
仮払金	50,568		
現金過不足	19,013	負債の部合計	12,432,042
他会計勘定	49,105		
流動資産計	9,876,953	正 味 財 産 の 部	
【固定資産】		【正味財産】	
建物	3,034,265	前期一般繰越正味財産	1,832,925
車両運搬具	1	前期繰越指定正味財産	1,001,245
機械装置	358,355	当期一般正味財産増減額	△ 995,393
固定資産計	3,392,621	当期指定正味財産増減額	△ 1,001,245
		正味財産 計	837,532
		正味財産の部合計	837,532
資産の部合計	13,269,574	負債・正味財産の部合計	13,269,574

特定非営利活動法人山村塾会計財産目録

2018年3月31日現在

(単位：円)

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		未払金	3,798,347
手許現金	337,746	未払法人税等	71,000
当座預金(ゆうちょ銀行)	591,778	未払消費税等	484,400
普通預金(福岡銀行)	512,467	前受金	5,118,940
普通預金(福岡銀行)	150,786	法定預り金	84,650
普通預金(福岡銀行)	2,666,229	仮受金	10,100
普通預金(福岡中央銀行)	115,171	他会計勘定(復興基金)	49,105
普通預金(JA八女)	337,580	流動負債計	9,616,542
普通預金(ゆうちょ銀行)	249		
現金・預金計	4,712,006	【固定負債】	
		福岡中央銀行借入金	1,165,500
商品(米)	2,787,500	役員借入金	1,650,000
貯蔵品(切手)	140,240	固定負債計	2,815,500
棚卸資産合計	2,927,740		
		負債の部合計	12,432,042
未収入金	1,934,332	正 味 財 産 の 部	
立替金	184,189	【正味財産】	
仮払金	50,568	前期一般繰越正味財産	1,832,925
現金過不足	19,013	前期繰越指定正味財産	1,001,245
他会計勘定(本部)	49,105	当期一般正味財産増減額	△ 995,393
他流動資産計	2,237,207	当期指定正味財産増減額	△ 1,001,245
		正味財産計	837,532
【固定資産】		正味財産の部合計	837,532
建物	3,034,265	負債・正味財産の部合計	13,269,574
車両運搬具	1		
機械装置	358,355		
固定資産計	3,392,621		
資産の部合計	13,269,574		