

平成28年度 活動計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

特定非営利活動法人 阿蘇花野協会

科目	金額 (単位:円)	
I 経常収益		
1 受取会費等		
受取会費	0	
受取入会金	15,000	15,000
2 受取寄附金		
受取寄付金 (使途限定)	1,196,000	1,196,000
3 受取助成金等		
受取民間助成金	1,580,000	
受取補助金	617,500	2,197,500
4 事業収益	0	0
5 その他収益		
受取利息	18	
雑収入	10,000	10,018
<u>経常収益計</u>		3,418,518
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 阿蘇の花野の買い上げおよび借り上げのための基金事業	85,228	
(2) 阿蘇の花野の買い上げ・借り上げ事業	85,228	
(3) 阿蘇の花野での野焼き・採草等による保全・再生事業	1,493,251	
(4) 保全・再生状況のモニタリングによる 草原維持管理手法の調査研究事業	905,686	
(5) 阿蘇の花野に関する自然環境・社会環境等の調査・研究事業	85,228	
(6) 阿蘇の花野の観察会等の環境教育・環境学習に関する事業	125,587	
(7) 阿蘇の花野に関する情報の提供などの広報啓発事業	313,272	
<u>事業費計</u>		3,093,480
2 管理費		
(1) 人件費	0	
(2) 委託手数料	392,310	
(3) その他経費	165,032	
<u>管理費計</u>		557,342
<u>経常費用計</u>		3,650,822
III 経常外収益		
<u>経常外収益計</u>	0	0
IV 経常外費用		
<u>経常外費用計</u>	0	0
当期正味財産増減額		▲ 232,304
前期繰越正味財産額		14,732,074
次期繰越正味財産額		14,499,770

計算書類の注記(平成28年度)

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 固定資産の減価償却の方法
法人税法に定める償却期間及び償却期間によっています。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業費の内訳

単位:円

科目	基金事業	買上・借上事業	保全再生事業	維持管理事業	調査研究事業	環境学習事業	広報啓発事業	合計
(1) 人件費								0
給料手当								0
臨時雇賃金								0
法定福利費								0
賃金補償				162,000				162,000
人件費計	0	0	0	162,000	0	0	0	162,000
(2) その他経費								0
旅費交通費								0
通信費	314	314	314	314	314	12,553	12,553	26,676
消耗備品費			20,936	192,826		20,936	20,936	255,634
消耗品費	1,013	1,013	4,702	51,013	1,013	6,880	6,881	72,515
印刷製本費								0
燃料費			39,674					39,674
賃借料			60,000	50,000				110,000
保険料			125,233			1,316		126,549
諸謝金			100,270	260,000				360,270
租税公課	5,231	5,231	5,232	5,231	5,231	5,232	5,232	36,620
負担金								0
委託費	78,670	78,670	1,030,670	78,670	78,670	78,670	267,670	1,691,690
支払手数料			378					378
雑費								0
減価償却費			105,842	105,632				211,474
その他経費計	85,228	85,228	1,493,251	743,686	85,228	125,587	313,272	2,931,480
合計	85,228	85,228	1,493,251	905,686	85,228	125,587	313,272	3,093,480

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下のとおりです。当法人の正味財産は14,499,770円ですが、そのうち、13,220,000円は土地の買上・借上事業で取得した土地財産であり、423,025円は花野の維持保全再生事業と草原維持管理手法調査研究事業に使用される固定資産の未償却残高です。従って、使途が制約されていない正味財産は856,745円です。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
日野グリーンファンド助成金	647,401	0	383,687	263,714	什器備品購入対価のうち未償却残高
セブンイレブン記念財団助成金	265,153	0	105,842	159,311	什器備品購入対価のうち未償却残高
TOYOCOM助成金	0	550,000	550,000	0	
くまもと21ファンド	0	1,030,000	1,030,000	0	
合計	912,554	1,580,000	2,069,529	423,025	

4. 固定資産の増減の内訳

資産項目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
土地	13,220,000	0	0	13,220,000	保有する土地は全てトラスト地買上事業により取得したもの
什器・備品	634,499	0	211,474	423,025	当期減少額＝減価償却累計額として計上
合計	13,854,499	0	211,474	13,643,025	

特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

特定非営利活動法人 阿蘇花野協会
全事業所

〔税込〕(単位:円)

平成29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)		未 払 金	215,450
現 金	1,994	その他の未払金	(215,450)
普通 預金	622,526	預 り 金	26,305
郵便貯金	(41,928)	源泉徴収税	(26,305)
郵便貯金会費口座	(436,819)	流動負債 計	241,755
熊本ファミリー本店	(4,164)	負債の部合計	241,755
熊本ファミリー田崎支店	(15,368)	正 味 財 産 の 部	
肥後銀行神水支店	(124,247)	【正味財産】	
現金・預金 計	624,520	正味 財産	14,499,770
(売上債権)		(うち当期正味財産増加額)	△ 232,304
未 収 金	261,000	正味財産 計	14,499,770
売上債権 計	261,000	正味財産の部合計	14,499,770
(その他流動資産)			
仮 払 金	212,980		
瀬井純雄	(212,980)		
その他流動資産 計	212,980		
流動資産合計	1,098,500		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	13,220,000		
什器 備品	1,455,400		
減価償却累計額	△ 1,032,375		
有形固定資産 計	13,643,025		
固定資産合計	13,643,025		
資産の部合計	14,741,525	負債・正味財産の部合計	14,741,525

【貸借対照表の注記】

1 用途等が制約された寄付等の内訳

当法人の正味財産は14,499,770円ですが、そのうち、13,220,000円は土地の買上・借上事業で取得した土地財産であり、423,025円は花野の維持保全再生事業と草原維持管理手法調査研究事業に使用される固定資産の未償却残高です。従って、用途が制約されていない正味財産は856,745円です。

2 固定資産の増減の内訳

資産項目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
土地	13,220,000	0	0	13,220,000	保有する土地は全てトラスト地買上事業により取得したもの
什器・備品	634,499	0	211,474	423,025	当期減少額＝減価償却累計額として計上
合計	13,854,499	0	211,474	13,643,025	