

令和元年度 活動計算書

平成31年4月1日から令和2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			
受取入会金	42,000	42,000	
2 受取寄附金			
受取寄付金	945,904	945,904	
3 受取助成金等			
受取民間助成金	1,163,000		
受取補助金	2,680,000	3,843,000	
4 事業収益			0
5 その他収益			
受取利息	75		
雑収入	0	75	
経常収益計			4,830,979
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	1,423,900		
臨時雇賃金			
法定福利費	21,000		
賃金補償			
人件費計	1,444,900		
(2) その他経費			
公租公課	23,000		
諸謝金	138,800		
事業用消耗品費	228,498		
事業用消耗備品費	715,060		
燃料費	93,335		
保険料	213,548		
旅費交通費	8,250		
通信費	45,457		
委託費	1,274,250		
賃借料	373,464		
諸会費	50,000		
雑費	9,949		
減価償却費	131,064		
支払手数料	6,643		
その他経費計	3,311,318		
事業費計		4,756,218	
2 管理費			
(1) 人件費			
給料手当			
役員報酬			
福利厚生費			
人件費計	0		
(2) その他経費			
通信費	10,175		
会議費	3,250		
事務用消耗品費	1,869		
委託手数料	351,600		
支払手数料	1,440		
雑費(その他)	632		
その他経費計	368,966		
管理費計		368,966	
経常費用計			5,125,184
当期経常増減額			▲ 294,205
III 経常外収益			
積立金取崩益		0	
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
積立金繰入額		0	
経常外費用計			0
当期経常外増減額			0
当期正味財産増減額			▲ 294,205
前期繰越正味財産額			23,943,848
次期繰越正味財産額			23,649,643

計算書類の注記(令和元年度)

特定非営利活動法人 阿蘇花野協会

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			1,423,900					1,423,900
給料手当								0
臨時雇賃金			21,000					21,000
法定福利費								0
賃金補償								0
人件費計	0	0	1,444,900	0	0	0	0	1,444,900
(2) その他経費								
旅費交通費			8,250					8,250
通信費	2,784	2,784	2,785	2,784	2,784	15,768	15,768	45,457
消耗備品費			715,060					715,060
消耗品費	3,453	3,453	206,177	3,452	3,453	5,058	3,452	228,498
印刷製本費								0
燃料費			93,335					93,335
賃借料			373,464					373,464
保険料			200,268			13,280		213,548
諸謝金			138,800					138,800
租税公課	3,285	3,285	3,286	3,286	3,286	3,286	3,286	23,000
負担金								0
委託費			1,054,250				220,000	1,274,250
諸会費	7,142	7,143	7,143	7,143	7,143	7,143	7,143	50,000
支払手数料	126	126	5,889	126	126	125	125	6,643
雑費	135	135	9,135	136	136	136	136	9,949
減価償却費			131,064					131,064
その他経費計	16,925	16,926	2,948,906	16,927	16,928	44,796	249,910	3,311,318
合計	16,925	16,926	4,393,806	16,927	16,928	44,796	249,910	4,756,218

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

当法人の正味財産は23,649,643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、320,037円は花野の維持保全再生事業に使用される固定資産の未償却残高です。また、社員総会決議に基づき、正味財産のうち9,000,000円を将来の事業費支出に備えるための特定資産として保有しており、当期はこのうち2,406,000円を運転資金として支出済です。従って、事業費の財源としての未使用特定資産は9,000,000円であり、使途が制約されていない正味財産は1,429,643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ト助成金	134,442	235,440	103,939	265,943	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	81,219	0	27,125	54,094	什器備品購入対価のうち未償却残高
日野グリーンファント助成金	370,000	0	370,000	0	会計年度をまたぐ使途限定助成金
寄付金	9,000,000			9,000,000	特定資産の事業費未充当残高
合計	9,585,661	235,440	501,064	9,320,037	

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
什器・備品	215,661	235,440	131,064	320,037	当期減少額＝減価償却累計額として計上
合計	215,661	235,440	131,064	320,037	

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

[税込] (単位: 円)

全事業所

令和 2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	65,086	未 払 金	100,000
普通 預金	4,851,310	預 り 金	30,630
郵便貯金 普通口座	(3,997,677)	仮 受 金	1,270,160
郵便貯金 振替口座	(456,244)	流動負債 計	1,400,790
熊本銀行本店	(106)	負債の部合計	1,400,790
熊本銀行田崎支店	(15,368)	正 味 財 産 の 部	
肥後銀行神水支店	(381,915)	【正味財産】	
未 収 金	0	正味 財産	23,649,643
流動資産合計	4,916,396	(うち当期正味財産増加額)	△ 294,205
【固定資産】		正味財産 計	23,649,643
(特定資産)		正味財産の部合計	23,649,643
花野トラスト特定預金	6,594,000		
熊本銀行本店	(6,594,000)		
特定資産 計	6,594,000		
(有形固定資産)			
土 地	13,220,000		
什器 備品	1,690,840		
減価償却累計額	△ 1,370,803		
有形固定資産 計	13,540,037		
固定資産合計	20,134,037		
資産の部合計	25,050,433	負債・正味財産の部合計	25,050,433

【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23,649,643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、320,037円は花野の維持保全再生事業に使用される固定資産の未償却残高です。また、社員総会決議に基づき、正味財産のうち9,000,000円を将来の事業費支出に備えるための特定資産として保有しており、当期はこのうち2,406,000円を運転資金として支出済です。従って、事業費の財源としての未使用特定資産は9,000,000円であり、用途が制約されていない正味財産は1,429,643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
什器・備品	215,661	235,440	131,064	320,037	当期減少額＝減価償却累計額として計上
特定預金	9,000,000	0	0	9,000,000	積立額9,000,000円、うち2,406,000円を運転資金として支出
合計	9,215,661	235,440	131,064	9,320,037	