

決 算 報 告 書

第 5期

自 2016年 4月 1日

至 2017年 3月31日

特定非営利活動法人 地域おこし

新潟県十日町市中条庚939番2号

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 地域おこし

自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員会費	203,000	
学生賛助会員会費	2,000	
賛助会員会費	240,000	
法人会員会費	10,000	455,000

【受取寄付金】

受取寄付金	53,759	
分校維持寄付金	39,900	93,659

【受取助成金等】

受取助成金	22,785,204	
受取補助金	1,500,000	24,285,204

【事業収益】

農産物販売・農業生産	17,092,841	
体験交流	1,792,709	
移住促進事業	3,813,324	
地域おこし応援事業	1,603,648	24,302,522

【その他収益】

受取 利息	406	
受取配当金	100	
雑 収 益	63,833	64,339

経常収益 計

49,200,724

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	19,925,276
アルバイト給料(事業)	55,500
雇 人 費	124,675
外部講師謝礼	563,600
通勤手当(事業)	440,400
法定福利費(事業)	2,151,210
福利厚生費(事業)	29,055
人件費計	23,289,716

(その他経費)

売上 原価	10,218,173
外 注 費	1,689,850
交際費(事業)	39,922
イベント飲料食材費	301,521
印刷製本費(事業)	166,231
会 議 費(事業)	113,359
販売促進費(事業)	88,915
新聞図書費(事業)	86,986
旅費交通費(事業)	889,486
宿泊費(事業)	35,000
車 両 費(事業)	458,181
通信運搬費(事業)	134,380
荷造運賃手数料	1,198,675
消耗品費(事業)	686,282
広告宣伝費(事業)	324,152
修 繕 費(事業)	154,302
水道光熱費(事業)	218,776
出張講座講師費	50,000
地代 家賃(事業)	378,590
賃 借 料(事業)	1,639,252
減価償却費(事業)	1,781,360

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 地域おこし

自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月31日

保 険 料(事業)	382,865		
諸 会 費(事業)	14,000		
租税公課(事業)	49,550		
研修費(事業)	40,000		
インターネット情報発信費	900,000		
支払手数料(事業)	72,610		
雑 費(事業)	55,615		
インターネット生受入諸費	550,000		
種 苗 費	228,886		
肥 料 費	767,042		
農 具 費	6,032		
農薬衛生費	114,965		
諸材料 費	70,812		
動力光熱費	129,248		
作業用衣料費	3,718		
農業共済掛金	15,191		
その他経費計	24,053,927		
事業費 計		47,343,643	
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	3,685,809		
アルバイト給料	94,250		
通勤 手当	177,600		
法定福利費	1,200,682		
福利厚生費	33,446		
人件費計	5,191,787		
(その他経費)			
印刷製本費	21,200		
会 議 費	11,052		
旅費交通費	61,656		
車 両 費	14,989		
通信運搬費	367,942		
消耗品 費	548,762		
水道光熱費	333,137		
地代 家賃	12,000		
賃 借 料	6,804		
広告宣伝費	27,540		
研 修 費	20,000		
減価償却費	516,246		
保 険 料	56,921		
諸 会 費	42,850		
租税 公課	940,200		
支払手数料	140,808		
支払 利息	18,096		
雑 費	12,528		
その他経費計	3,152,731		
管理費 計		8,344,518	
経常費用 計			55,688,161
当期経常増減額			△ 6,487,437
【経常外収益】			
経費補填金受入額		155,964	
継承寄付金		69,100	
経常外収益 計			225,064
【経常外費用】			
雑 損 失		52	

活 動 計 算 書

		[税込] (単位 : 円)	
特定非営利活動法人 地域おこし		自 2016年 4月 1日	至 2017年 3月31日
補助金助成金委託料返納額		1,617,243	
経常外費用 計			1,617,295
税引前当期正味財産増減額			△ 7,879,668
法人税、住民税及び事業税			130
当期正味財産増減額			△ 7,879,798
前期繰越正味財産額			20,504,516
次期繰越正味財産額			12,624,718

貸 借 対 照 表

特定非営利活動法人 地域おこし
全事業所

〔税込〕（単位：円）
2017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	6,146,062
現 金	35,280	リース資産未払金	426,384
普通預金	6,466,034	前 受 金	4,333,968
ゆうちょ振替	5,345,445	預 り 金	352,814
現金・預金 計	11,846,759	仮 受 金	250
（売上債権）		未払法人税等	110,600
未収金	10,032,350	未払消費税	873,300
売上債権 計	10,032,350	流動負債 計	12,243,378
（棚卸資産）		【固定負債】	
加 工 品	667,059	長期借入金	3,850,000
棚卸資産 計	667,059	役員借入金	1,323,418
（その他流動資産）		固定負債 計	5,173,418
立替金	41,248		
仮払金	12,400	負債合計	17,416,796
その他流動資産 計	53,648	正 味 財 産 の 部	
流動資産合計	22,599,816	【正味財産】	
【固定資産】		前期繰越正味財産額	20,504,516
（有形固定資産）		当期正味財産増減額	△ 7,879,798
土 地	600,000	正味財産 計	12,624,718
建 物	1,500,000	正味財産合計	12,624,718
建物附属設備	2,392,000		
車両運搬具	1,443,000		
機械及び装置	10,946,798		
リース資産	730,944		
減価償却累計額	△ 11,234,626		
有形固定資産 計	6,378,116		
（投資その他の資産）			
出資金	10,000		
積立特定資産	1,047,362		
車両預託金	6,220		
投資その他の資産 計	1,063,582		
固定資産合計	7,441,698		
資産合計	30,041,514	負債及び正味財産合計	30,041,514

財 産 目 録

特定非営利活動法人 地域おこし
全事業所

〔税込〕（単位：円）
2017年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

（現金・預金）

現 金	35,280
普通預金	6,466,034
ゆうちょ振替	5,345,445
現金・預金 計	11,846,759

（売上債権）

未収金	10,032,350
売上債権 計	10,032,350

（棚卸資産）

加 工 品	667,059
棚卸資産 計	667,059

（その他流動資産）

立替金	41,248
仮払金	12,400
その他流動資産 計	53,648

流動資産合計

22,599,816

【固定資産】

（有形固定資産）

土 地	600,000
建 物	1,500,000
建物附属設備	2,392,000
車両運搬具	1,443,000
機械及び装置	10,946,798
リース資産	730,944
減価償却累計額	△ 11,234,626
有形固定資産 計	6,378,116

（投資その他の資産）

出資金	10,000
積立特定資産	1,047,362
車両預託金	6,220
投資その他の資産 計	1,063,582

固定資産合計

7,441,698

資産の部 合計

30,041,514

《負債の部》

【流動負債】

未払金	6,146,062
リース資産未払金	426,384
前 受 金	4,333,968
預 り 金	352,814
仮 受 金	250
未払法人税等	110,600
未払消費税	873,300

流動負債 計

12,243,378

【固定負債】

長期借入金	3,850,000
役員借入金	1,323,418

固定負債 計

5,173,418

負債の部 合計

17,416,796

正味財産

12,624,718

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 地域おこし

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員会費	203,000
学生賛助会員会費	2,000
賛助会員会費	240,000
法人会員会費	10,000

【受取寄付金】

受取寄付金	53,759
分校維持寄付金	39,900

【受取助成金等】

受取助成金	22,785,204
受取補助金	1,500,000

【事業収益】

農産物販売・農業生産	17,092,841
体験交流	1,792,709
移住促進事業	3,813,324
地域おこし応援事業	1,603,648

【その他収益】

受取 利息	406
受取配当金	100
雑 収 益	63,833

経常収益 計

49,200,724

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	19,925,276
アルバイト給料(事業)	55,500
雇 人 費	124,675
外部講師謝礼	563,600
通勤手当(事業)	440,400
法定福利費(事業)	2,151,210
福利厚生費(事業)	29,055
人件費計	23,289,716

(その他経費)

売上 原価	10,218,173
外 注 費	1,689,850
交際費(事業)	39,922
イベント飲料食材費	301,521
印刷製本費(事業)	166,231
会 議 費(事業)	113,359
販売促進費(事業)	88,915
新聞図書費(事業)	86,986
旅費交通費(事業)	889,486
宿泊費(事業)	35,000
車 両 費(事業)	458,181
通信運搬費(事業)	134,380
荷造運賃手数料	1,198,675
消耗品費(事業)	686,282
広告宣伝費(事業)	324,152
修 繕 費(事業)	154,302
水道光熱費(事業)	218,776
出張講座講師費	50,000
地代 家賃(事業)	378,590
賃 借 料(事業)	1,639,252
減価償却費(事業)	1,781,360
保 険 料(事業)	382,865
諸 会 費(事業)	14,000

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 地域おこし

[税込] (単位: 円)

全事業所

自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月31日

租税公課(事業)	49,550	
研修費(事業)	40,000	
インターネット生情報発信費	900,000	
支払手数料(事業)	72,610	
雑 費(事業)	55,615	
インターネット生受入諸費	550,000	
種 苗 費	228,886	
肥 料 費	767,042	
農 具 費	6,032	
農薬衛生費	114,965	
諸材料 費	70,812	
動力光熱費	129,248	
作業用衣料費	3,718	
農業共済掛金	15,191	
その他経費計	24,053,927	
事業費 計		47,343,643
【管理費】		
(人件費)		
給料 手当	3,685,809	
アルバイト給料	94,250	
通勤 手当	177,600	
法定福利費	1,200,682	
福利厚生費	33,446	
人件費計	5,191,787	
(その他経費)		
印刷製本費	21,200	
会 議 費	11,052	
旅費交通費	61,656	
車 両 費	14,989	
通信運搬費	367,942	
消耗品 費	548,762	
水道光熱費	333,137	
地代 家賃	12,000	
賃 借 料	6,804	
広告宣伝費	27,540	
研 修 費	20,000	
減価償却費	516,246	
保 険 料	56,921	
諸 会 費	42,850	
租税 公課	940,200	
支払手数料	140,808	
支払 利息	18,096	
雑 費	12,528	
その他経費計	3,152,731	
管理費 計		8,344,518
経常費用 計		55,688,161
当期経常増減額		△ 6,487,437
【経常外収益】		
経費補填金受入額	155,964	
継承寄付金	69,100	
経常外収益 計		225,064
【経常外費用】		
雑 損 失	52	
補助金助成金委託料返納額	1,617,243	
経常外費用 計		1,617,295
税引前当期正味財産増減額		△ 7,879,668

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

特定非営利活動法人 地域おこし
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月31日

法人税、住民税及び事業税	130
当期正味財産増減額	△ 7,879,798
前期繰越正味財産額	20,504,516
次期繰越正味財産額	12,624,718

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 地域おこし

2017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
最終仕入原価法による原価法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：定率法（建物は定額法）
無形固定資産：定額法
- (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、税込経理方式によっています。

【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
別紙「固定資産台帳」参照						
合計						

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人 地域おこし

2017年 3月31日 現在

(1/3)

[税込] (単位: 円)

科目	山清水米販売	その他農産物販売	十日町市池谷農産加工品販路拡大	農業生産	加工品(自己負担分)
(人件費)					
給料 手当(事業)	348,780			3,271,251	648,000
アルバイト給料(事業)					
雇 人 費	89,175				
外部講師謝礼					
通勤手当(事業)					
法定福利費(事業)					
福利厚生費(事業)					
人件費計	437,955	0	0	3,271,251	648,000
(その他経費)					
期首棚卸高					1,394,864
加工品原材料仕入高					
商品仕入高	9,467,438	7,168			4,752
期末棚卸高					△ 667,059
外 注 費					1,340,786
交際費(事業)				39,922	
イベント飲料食材費					
印刷製本費(事業)					
会 議 費(事業)					
販売促進費(事業)	88,915				
新聞図書費(事業)					
旅費交通費(事業)	39,766			20,194	28,300
宿泊費(事業)	35,000				
車 両 費(事業)	4,500			165,374	
通信運搬費(事業)	16,122			720	
荷造運賃手数料	1,175,101	99			23,475
消耗品費(事業)	96,390			191,954	58,234
広告宣伝費(事業)	174,770			1,000	21,512
修 繕 費(事業)				154,302	
水道光熱費(事業)	86,550			64,068	
出張講座講師費					
地代 家賃(事業)				203,590	15,000
賃 借 料(事業)				216,000	
減価償却費(事業)	611,497			775,469	
保 険 料(事業)				73,580	
諸 会 費(事業)	10,000			4,000	
租税公課(事業)				9,650	
研修費(事業)					
インターン生情報発信費					
支払手数料(事業)	10,800	540		4,430	18,900
雑 費(事業)	6,507			11,805	
インターン生受入諸費					
種 苗 費				228,886	
肥 料 費				767,042	
農 具 費				6,032	
農薬衛生費				114,965	
諸材料 費				70,572	240
動力光熱費				114,985	
作業用衣料費	3,718				
農業共済掛金				15,191	
その他経費計	11,827,074	7,807	0	3,253,731	2,239,004
合計	12,265,029	7,807	0	6,524,982	2,887,004

(2/3)

[税込] (単位: 円)

科目	ポップコーン	体験交流	にいがたでくらすはたらく	移住促進基盤整備事業	移住促進
(人件費)					
給料 手当(事業)		374,778			205,719
アルバイト給料(事業)					
雇 人 費		16,000			
外部講師謝礼					40,700
通勤手当(事業)					
法定福利費(事業)					
福利厚生費(事業)					
人件費計	0	390,778	0	0	246,419
(その他経費)					
期首棚卸高	11,010				
加工品原材料仕入高					
商品仕入高					
期末棚卸高					
外 注 費					127,764
交際費(事業)					
イベント飲料食材費		289,541			
印刷製本費(事業)					
会 議 費(事業)					
販売促進費(事業)					
新聞図書費(事業)					
旅費交通費(事業)		51,528			187,920
宿泊費(事業)					
車 両 費(事業)		15,790	8,570		2,600
通信運搬費(事業)		1,200	430		
荷造運賃手数料					
消耗品費(事業)	36,458	29,579	16,784		13,695
広告宣伝費(事業)	32,800	11,000			24,287
修 繕 費(事業)					
水道光熱費(事業)					
出張講座講師費					
地代 家賃(事業)			135,000		
賃 借 料(事業)		130,960			
減価償却費(事業)					143,234
保 険 料(事業)			22,750		5,250
諸 会 費(事業)					
租税公課(事業)		400			
研修費(事業)					
インターン生情報発信費		550,000	350,000		
支払手数料(事業)	5,270	270			864
雑 費(事業)					15,095
インターン生受入諸費			500,000		50,000
種 苗 費					
肥 料 費					
農 具 費					
農薬衛生費					
諸材料 費					
動力光熱費	4,363		9,900		
作業用衣料費					
農業共済掛金					
その他経費計	89,901	1,080,268	1,043,434	0	570,709
合計	89,901	1,471,046	1,043,434	0	817,128

(3/3)

[税込] (単位: 円)

科目	地域おこし応援	里山プロジェクト	管理部門	(区分不明)	合計
(人件費)					
給料 手当(事業)	756,097	14,320,651			19,925,276
アルバイト給料(事業)	55,500				55,500
雇 人 費	19,500				124,675
外部講師謝礼	343,520	179,380			563,600
通勤手当(事業)		440,400			440,400
法定福利費(事業)		2,151,210			2,151,210
福利厚生費(事業)		29,055			29,055
人件費計	1,174,617	17,120,696	0	0	23,289,716
(その他経費)					
期首棚卸高					1,394,864
加工品原材料仕入高					11,010
商品仕入高					9,479,358
期末棚卸高					△ 667,059
外 注 費	221,300				1,689,850
交際費(事業)					39,922
イベント飲料食材費	11,980				301,521
印刷製本費(事業)		166,231			166,231
会 議 費(事業)	106,066	7,293			113,359
販売促進費(事業)					88,915
新聞図書費(事業)		86,986			86,986
旅費交通費(事業)	91,544	470,234			889,486
宿泊費(事業)					35,000
車 両 費(事業)		261,347			458,181
通信運搬費(事業)		115,908			134,380
荷造運賃手数料					1,198,675
消耗品費(事業)		243,188			686,282
広告宣伝費(事業)	58,783				324,152
修 繕 費(事業)					154,302
水道光熱費(事業)		68,158			218,776
出張講座講師費	50,000				50,000
地代 家賃(事業)		25,000			378,590
賃 借 料(事業)	19,476	1,272,816			1,639,252
減価償却費(事業)			251,160		1,781,360
保 険 料(事業)		281,285			382,865
諸 会 費(事業)					14,000
租税公課(事業)		39,500			49,550
研修費(事業)	40,000				40,000
インターン生情報発信費					900,000
支払手数料(事業)	324	31,212			72,610
雑 費(事業)		22,208			55,615
インターン生受入諸費					550,000
種 苗 費					228,886
肥 料 費					767,042
農 具 費					6,032
農薬衛生費					114,965
諸材料 費					70,812
動力光熱費					129,248
作業用衣料費					3,718
農業共済掛金					15,191
その他経費計	599,473	3,091,366	251,160	0	24,053,927
合計	1,774,090	20,212,062	251,160	0	47,343,643