

決 算 報 告 書

第 6期

自 2017年 4月 1日

至 2018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9 3 9 番地2

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 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日

【経常収益】		
【受取会費】		
正会員会費	183,000	
賛助会員会費	216,000	
法人会員会費	10,000	409,000
【受取寄付金】		
受取寄付金	519,659	
分校維持寄付金	148,891	668,550
【受取助成金等】		
受取助成金	25,292,466	
受取補助金	4,237,000	29,529,466
【事業収益】		
農産物販売・農業生産	13,821,591	
体験交流	2,107,350	
移住促進事業	1,431,866	
地域おこし応援事業	3,388,520	
受託事業収益	5,000	20,754,327
【その他収益】		
受取 利息	179	
雑 収 益	268,117	268,296
経常収益 計		51,629,639
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当(事業)	19,217,934	
アルバイト給料(事業)	227,600	
雇 人 費	90,118	
通勤手当(事業)	468,200	
法定福利費(事業)	2,252,295	
福利厚生費(事業)	44,500	
人件費計	22,300,647	
(その他経費)		
売上 原価	7,319,744	
外 注 費	2,452,856	
交際費(事業)	2,000	
イベント運営講師費	8,240	
イベント飲料食材費	280,272	
印刷製本費(事業)	361,043	
会 議 費(事業)	8,360	
販売促進費(事業)	128,713	
新聞図書費(事業)	99,035	
旅費交通費(事業)	869,101	
宿泊費(事業)	247,957	
車 両 費(事業)	517,585	
通信運搬費(事業)	175,570	
荷造運賃手数料	854,491	
消耗品費(事業)	565,012	
広告宣伝費(事業)	65,620	
修 繕 費(事業)	93,010	
水道光熱費(事業)	218,511	
地代 家賃(事業)	426,609	
賃 借 料(事業)	2,411,942	
減価償却費(事業)	1,350,089	
保 険 料(事業)	456,372	
諸 会 費(事業)	5,000	
租税公課(事業)	238,100	

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 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日

研修費(事業)	81,900		
インターン生情報発信費	350,000		
支払手数料(事業)	82,429		
雑 費(事業)	3,505		
インターン生受入諸費	250,000		
種 苗 費	6,836		
肥 料 費	539,915		
農薬衛生費	57,810		
諸材料 費	108,523		
動力光熱費	50,998		
農業共済掛金	18,234		
その他経費計	20,705,382		
事業費 計		43,006,029	
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	3,029,039		
通勤 手当	93,000		
法定福利費	508,972		
福利厚生費	34,168		
人件費計	3,665,179		
(その他経費)			
印刷製本費	69,199		
会 議 費	28,371		
旅費交通費	13,540		
車 両 費	4,440		
通信運搬費	274,966		
消耗品 費	93,316		
修 繕 費	61,304		
水道光熱費	222,441		
地代 家賃	12,000		
賃 借 料	34,200		
広告宣伝費	152,258		
交 際 費	8,145		
減価償却費	491,067		
保 険 料	30,142		
諸 会 費	55,850		
租税 公課	922,100		
支払手数料	506,327		
支払 利息	52,351		
雑 損 失	30,659		
雑 費	45,970		
その他経費計	3,108,646		
管理費 計		6,773,825	
経常費用 計			49,779,854
当期経常増減額			1,849,785
【経常外収益】			
経費補填金受入額		13,680	
経常外収益 計			13,680
【経常外費用】			
補助金助成金委託料返納額		360,000	
経常外費用 計			360,000
税引前当期正味財産増減額			1,503,465
法人税、住民税及び事業税			29,419
当期正味財産増減額			1,474,046
前期繰越正味財産額			12,624,718
次期繰越正味財産額			14,098,764

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)
2018年 3月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	50,000	
普通預金	14,257,297	
ゆうちょ振替	3,342,900	
現金・預金 計	17,650,197	
(売上債権)		
未収金	3,582,557	
売上債権 計	3,582,557	
(棚卸資産)		
加工品	322,452	
棚卸資産 計	322,452	
(その他流動資産)		
立替金	48,236	
仮払金	3,240	
その他流動資産 計	51,476	
流動資産合計		21,606,682
【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	12,946,798	
リース資産	730,944	
減価償却累計額	△ 13,075,782	
有形固定資産 計	6,536,960	
(投資その他の資産)		
出資金	10,000	
積立特定資産	1,047,451	
車両預託金	6,220	
投資その他の資産 計	1,063,671	
固定資産合計		7,600,631
資産の部 合計		29,207,313
《負債の部》		
【流動負債】		
未払金	4,186,263	
リース資産未払金	91,368	
前受金	4,280,008	
預り金	473,920	
仮受金	1,232,172	
未払法人税等	70,000	
未払消費税	441,400	
流動負債 計		10,775,131
【固定負債】		
長期借入金	3,010,000	
役員借入金	1,323,418	
固定負債 計		4,333,418
負債の部 合計		15,108,549
《正味財産の部》		
【正味財産】		
前期繰越正味財産額	12,624,718	
当期正味財産増減額	1,474,046	
正味財産 計		14,098,764
正味財産の部 合計		14,098,764

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)
2018年 3月31日 現在
29,207,313

負債・正味財産合計

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 地域おこし

2018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 2017年12月12日最終改正 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。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【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

2018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)	989,122	39,466		1,686,238	210,810
アルバイト給料(事業)					
雇 人 費	90,118				
通勤手当(事業)					
非課税通勤手当					
法定福利費(事業)	17,160	5,531		165,999	19,357
福利厚生費(事業)					
人件費計	1,096,400	44,997	0	1,852,237	230,167
(その他経費)					
期首棚卸高					667,059
加工品原材料仕入高					
商品仕入高	6,802,990	144,568			4,752
商品仕入高	(7,395,690)	(144,568)			(4,752)
価格調整	(△ 592,700)				
コンテンツ使用料					
期末棚卸高					△ 322,452
外 注 費					581,946
外部委託費					(581,946)
外部講師謝金					
交際費(事業)					
イベント運営講師費					
イベント飲料食材費		12,347			
印刷製本費(事業)	5,940				
会 議 費(事業)					
販売促進費(事業)	128,713				
新聞図書費(事業)					
旅費交通費(事業)	6,600				848
宿泊費(事業)					
車 両 費(事業)				139,308	
通信運搬費(事業)	72,812				
荷造運賃手数料	838,483			△ 1,523	17,531
消耗品費(事業)	175,674	19		14,943	135,516
広告宣伝費(事業)	54,460				
修 繕 費(事業)	28,404			64,606	
水道光熱費(事業)	74,235			72,067	
地代 家賃(事業)				311,609	15,000
賃 借 料(事業)				338,000	
減価償却費(事業)	522,523			494,799	
保 険 料(事業)				110,070	
諸 会 費(事業)	5,000				
租税公課(事業)				19,700	
研修費(事業)					
インターネット情報発信費					
支払手数料(事業)	5,346	1,026		7,290	3,088
雑 費(事業)	600			2,905	
インターネット生受入諸費					
種 苗 費				6,836	
肥 料 費				539,915	
農薬衛生費				57,810	
諸材料 費				108,523	
動力光熱費				47,052	
農業共済掛金				18,234	
その他経費計	8,721,780	157,960	0	2,352,144	1,103,288

合計	9,818,180	202,957	0	4,204,381	1,333,455
----	-----------	---------	---	-----------	-----------

(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)	225,412	282,963	86,151		73,283
アルバイト給料(事業)					
雇 人 費					
通勤手当(事業)					
非課税通勤手当					
法定福利費(事業)	26,752	16,843	1,064		8,452
福利厚生費(事業)					
人件費計	252,164	299,806	87,215	0	81,735
(その他経費)					
期首棚卸高	147				
加工品原材料仕入高					
商品仕入高					
商品仕入高					
価格調整					
コンテンツ使用料					
期末棚卸高					
外 注 費					
外部委託費					
外部講師謝金					
交際費(事業)					
イベント運営講師費					
イベント飲料食材費		261,425			4,000
印刷製本費(事業)					
会 議 費(事業)		4,000			
販売促進費(事業)					
新聞図書費(事業)					
旅費交通費(事業)		16,934			15,510
宿泊費(事業)					
車 両 費(事業)		8,348			
通信運搬費(事業)			82		
荷造運賃手数料					
消耗品費(事業)		21,541	13,854		
広告宣伝費(事業)	3,000				8,160
修 繕 費(事業)					
水道光熱費(事業)					
地代 家賃(事業)			75,000		
賃 借 料(事業)					
減価償却費(事業)					131,839
保 険 料(事業)			10,500		
諸 会 費(事業)					
租税公課(事業)		31,000			
研修費(事業)					
インターン生情報発信費			350,000		
支払手数料(事業)					
雑 費(事業)					
インターン生受入諸費			250,000		
種 苗 費					
肥 料 費					
農薬衛生費					
諸材料 費					
動力光熱費	586				
農業共済掛金					
その他経費計	3,733	343,248	699,436	0	159,509

合計	255,897	643,054	786,651	0	241,244
----	---------	---------	---------	---	---------

(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)	1,026,118	14,598,371			19,217,934
アルバイト給料(事業)		227,600			227,600
雇 人 費					90,118
通勤手当(事業)		468,200			468,200
非課税通勤手当		(468,200)			(468,200)
法定福利費(事業)	137,219	1,853,918			2,252,295
福利厚生費(事業)		44,500			44,500
人件費計	1,163,337	17,192,589	0	0	22,300,647
(その他経費)					
期首棚卸高					667,059
加工品原材料仕入高					147
商品仕入高					6,952,310
商品仕入高					(7,545,010)
価格調整					(△ 592,700)
コンテンツ使用料	22,680				22,680
期末棚卸高					△ 322,452
外 注 費	615,850	1,255,060			2,452,856
外部委託費	(371,062)				(953,008)
外部講師謝金	(244,788)	(1,255,060)			(1,499,848)
交際費(事業)	2,000				2,000
イベント運営講師費	8,240				8,240
イベント飲料食材費	2,500				280,272
印刷製本費(事業)		355,103			361,043
会 議 費(事業)		4,360			8,360
販売促進費(事業)					128,713
新聞図書費(事業)		99,035			99,035
旅費交通費(事業)	109,690	719,519			869,101
宿泊費(事業)	53,457	194,500			247,957
車 両 費(事業)		369,929			517,585
通信運搬費(事業)		102,676			175,570
荷造運賃手数料					854,491
消耗品費(事業)	3,840	199,625			565,012
広告宣伝費(事業)					65,620
修 繕 費(事業)					93,010
水道光熱費(事業)		72,209			218,511
地代 家賃(事業)		25,000			426,609
賃 借 料(事業)	11,604	2,062,338			2,411,942
減価償却費(事業)			200,928		1,350,089
保 険 料(事業)		335,802			456,372
諸 会 費(事業)					5,000
租税公課(事業)	140,200	47,200			238,100
研修費(事業)	45,900	36,000			81,900
インターネット生情報発信費					350,000
支払手数料(事業)	2,014	63,665			82,429
雑 費(事業)					3,505
インターネット生受入諸費					250,000
種 苗 費					6,836
肥 料 費					539,915
農薬衛生費					57,810
諸材料 費					108,523
動力光熱費			3,360		50,998
農業共済掛金					18,234
その他経費計	1,017,975	5,942,021	204,288	0	20,705,382

合計	2,181,312	23,134,610	204,288	0	43,006,029
----	-----------	------------	---------	---	------------

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)
2018年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金

50,000

普通預金

14,257,297

ゆうちょ振替

3,342,900

現金・預金 計

17,650,197

(売上債権)

未収金

3,582,557

売上債権 計

3,582,557

(棚卸資産)

加 工 品

322,452

棚卸資産 計

322,452

(その他流動資産)

立替金

48,236

仮払金

3,240

その他流動資産 計

51,476

流動資産合計

21,606,682

【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

12,946,798

リース資産

730,944

減価償却累計額

△ 13,075,782

有形固定資産 計

6,536,960

(投資その他の資産)

出資金

10,000

積立特定資産

1,047,451

車両預託金

6,220

投資その他の資産 計

1,063,671

固定資産合計

7,600,631

資産の部 合計

29,207,313

《負債の部》

【流動負債】

未払金

4,186,263

リース資産未払金

91,368

前 受 金

4,280,008

預 り 金

473,920

仮 受 金

1,232,172

未払法人税等

70,000

未払消費税

441,400

流動負債 計

10,775,131

【固定負債】

長期借入金

3,010,000

役員借入金

1,323,418

固定負債 計

4,333,418

負債の部 合計

15,108,549

正味財産

14,098,764