

決 算 報 告 書

第 7期

自 2018年 4月 1日

至 2019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 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員会費	180,000	
賛助会員会費	396,000	
法人会員会費	20,000	596,000

【受取寄付金】

受取寄付金	230,689	
分校維持寄付金	167,500	398,189

【受取助成金等】

受取助成金	178,034	
受取補助金	992,762	1,170,796

【事業収益】

農産物販売・農業生産	11,905,731	
体験交流	2,704,863	
移住促進事業	122,500	
地域おこし応援事業	4,139,957	18,873,051

【その他収益】

受取 利息	137	
受取配当金	200	
雑 収 益	470,877	471,214

経常収益 計

21,509,250

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業)	5,687,400
雇 人 費	196,660
法定福利費(事業)	472,405
人件費計	6,356,465

(その他経費)

売上 原価	5,092,302
外 注 費	958,414
交際費(事業)	34,500
イベント運営講師費	15,000
イベント飲料食材費	315,667
印刷製本費(事業)	314,276
販売促進費(事業)	314,266
旅費交通費(事業)	63,079
宿泊費(事業)	59,506
車 両 費(事業)	10,200
通信運搬費(事業)	127,556
荷造運賃手数料	842,458
消耗品費(事業)	358,175
広告宣伝費(事業)	151,264
修 繕 費(事業)	601,412
水道光熱費(事業)	142,619
地代 家賃(事業)	38,000
賃 借 料(事業)	882,449
減価償却費(事業)	1,136,795
保 険 料(事業)	83,120
租税公課(事業)	44,775
インターネット生情報発信費	25,000
支払手数料(事業)	9,346
雑 費(事業)	148,800
インターネット生受入諸費	30,000
種 苗 費	66,650

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 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

肥 料 費	736,399		
農 具 費	1,596		
農薬衛生費	110,300		
諸材料 費	114,090		
動力光熱費	129,388		
農業共済掛金	19,954		
その他経費計	12,977,356		
事業費 計		19,333,821	
【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	2,787,951		
アルバイト給料	19,473		
通勤 手当	54,600		
法定福利費	284,125		
福利厚生費	28,525		
人件費計	3,174,674		
(その他経費)			
印刷製本費	22,200		
旅費交通費	38,981		
車 両 費	4,600		
通信運搬費	204,963		
消耗品 費	74,644		
修 繕 費	199,236		
水道光熱費	179,629		
地代 家賃	12,000		
広告宣伝費	19,142		
研 修 費	10,000		
減価償却費	104,620		
保 険 料	25,370		
諸 会 費	50,850		
租税 公課	506,300		
支払手数料	548,488		
支払 利息	39,668		
雑 費	107,922		
その他経費計	2,148,613		
管理費 計		5,323,287	
経常費用 計			24,657,108
当期経常増減額			△ 3,147,858
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 3,147,858
法人税、住民税及び事業税			70,054
当期正味財産増減額			△ 3,217,912
前期繰越正味財産額			14,098,764
次期繰越正味財産額			10,880,852

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)
2019年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	30,000
事務局	(30,000)
普通預金	9,520,846
農協1(NPO本体)#0009320	(529,361)
新農協1#0039255	(629,347)
新農協2(ライスセンター積立)#0039266	(4,821,343)
新農協3#0036272	(1,385,447)
第四BK1(NPO本体)#1521156	(130,981)
第四BK2(生産部会)#1489928	(1,794,169)
第四BK3(里山)#1527483	(10,990)
ジャパンネット銀行#1512851	(219,208)
ゆうちょ振替	1,153,224
ゆうちょ振替1(NPO本体)#101060	(15,800)
ゆうちょ振替2(生産部会)#82576	(1,137,424)
現金・預金 計	10,704,070

(売上債権)

未収金	2,881,509
米代金未収金	(350,000)
農産物等未収金	(92,000)
補助金	(441,595)
未収入金	(1,997,914)
売上債権 計	2,881,509

(棚卸資産)

加工品	3,825
白がゆ	(3,825)
貯蔵品	426,816
棚卸資産 計	430,641

(その他流動資産)

立替金	80,718
立替金	(32,482)
従業員立替金	(48,236)
仮払金	17,309
仮払金	(17,309)
その他流動資産 計	98,027

流動資産合計

14,114,247

【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	13,490,686
減価償却累計額	△ 13,586,253
建物	(△ 718,500)
建物附属設備	(△ 1,633,980)
機械及び装置	(△ 9,932,120)
車両運搬具	(△ 1,301,653)
有形固定資産 計	5,839,433

(投資その他の資産)

出資金	10,000
積立特定資産	1,047,495
第四銀行 定期預金 #2161729	(1,047,495)

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）
2019年 3月31日 現在

車両預託金	6,220		
スバルサンバートラック	(6,220)		
投資その他の資産 計	<u>1,063,715</u>		
固定資産合計		<u>6,903,148</u>	
資産の部 合計			<u>21,017,395</u>
	《負債の部》		
【流動負債】			
未払金	734,724		
決算仕訳	(481,396)		
未払金	(127,900)		
社会保険料未払金	(125,428)		
前 受 金	5,686,726		
池谷入山中山間地集落協定	(5,686,726)		
預 り 金	112,775		
社会保険料	(62,298)		
源泉所得税	(27,677)		
市・県民税	(20,700)		
集会所使用料	(2,100)		
未払法人税等	70,000		
未払消費税	<u>38,900</u>		
流動負債 計		<u>6,643,125</u>	
【固定負債】			
長期借入金	2,170,000		
日本政策金融公庫 # 16-7583	(2,170,000)		
役員借入金	1,323,418		
山本浩史	<u>(1,323,418)</u>		
固定負債 計		<u>3,493,418</u>	
負債の部 合計			<u>10,136,543</u>
	《正味財産の部》		
【正味財産】			
前期繰越正味財産額	14,098,764		
当期正味財産増減額	<u>△ 3,217,912</u>		
正味財産 計		<u>10,880,852</u>	
正味財産の部 合計			<u>10,880,852</u>
負債・正味財産合計			<u>21,017,395</u>

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 地域おこし

2019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
(有形固定資産)						
建物	1,500,000	0	0	1,500,000	△ 718,500	781,500
建物附属設備	2,392,000	0	0	2,392,000	△ 1,458,713	933,287
車両運搬具	399,220	0	0	399,220	△ 399,219	1
機械及び装置	10,946,798	0	0	10,946,798	△ 9,287,232	1,659,566
(無形固定資産)						
ソフトウェア	2,330,948	0	0	2,330,948	△ 2,330,945	3
合計	17,568,966	0	0	17,568,966	△ 14,194,609	3,374,357

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人 地域おこし

2019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	十日町市地産物加工品販路拡大	農業生産	加工品(自己負担分)
(人件費)					
給料 手当(事業)	1,493,566	26,719		2,207,878	51,025
雇 人 費	64,014	5,446			
法定福利費(事業)	28,821	2,669		211,050	1,256
人件費計	1,586,401	34,834	0	2,418,928	52,281
(その他経費)					
期首棚卸高					322,452
商品仕入高	4,437,390	216,995			
コンテンツ使用料					
期末棚卸高					△ 3,825
外 注 費					251,164
交際費(事業)					
イベント運営講師費					
イベント飲料食材費		2,340			
印刷製本費(事業)	286,859				
販売促進費(事業)	314,266				
旅費交通費(事業)	17,890			300	
宿泊費(事業)					
車 両 費(事業)				2,700	
通信運搬費(事業)	126,321				
荷造運賃手数料	813,230				27,827
消耗品費(事業)	208,362			53,180	64,972
広告宣伝費(事業)	103,200				
修 繕 費(事業)	5,940			595,472	
水道光熱費(事業)	81,726			60,893	
地代 家賃(事業)				20,000	15,000
賃 借 料(事業)				875,374	
減価償却費(事業)	158,593			695,113	
保 険 料(事業)				83,120	
租税公課(事業)	1,200			14,275	
インターネット生情報発信費					
支払手数料(事業)	2,570			1,430	1,080
雑 費(事業)	69,120			6,480	
インターネット生受入諸費					
種 苗 費				66,650	
肥 料 費				736,399	
農 具 費				1,596	
農薬衛生費	11,550			98,750	
諸材料 費				114,090	
動力光熱費				129,388	
農業共済掛金				9,594	
その他経費計	6,638,217	219,335	0	3,564,804	678,670
合計	8,224,618	254,169	0	5,983,732	730,951

(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)	95,034	580,947	13,440		96,174
雇 人 費		30,000			
法定福利費(事業)	13,069	42,850			8,076
人件費計	108,103	653,797	13,440	0	104,250
(その他経費)					

期首棚卸高					
商品仕入高	35,050				
コンテンツ使用料					
期末棚卸高					
外 注 費	153,360				16,200
交際費（事業）					
イベント運営講師費		15,000			
イベント飲料食材費		312,236			
印刷製本費（事業）					
販売促進費（事業）					
旅費交通費（事業）		32,769			
宿泊費（事業）					
車 両 費（事業）		7,500			
通信運搬費（事業）		10	82		120
荷造運賃手数料	1,401				
消耗品費（事業）	17,016	8,929	5,716		
広告宣伝費（事業）	1,000	3,534			5,400
修 繕 費（事業）					
水道光熱費（事業）					
地代 家賃（事業）		3,000			
賃 借 料（事業）					
減価償却費（事業）					122,347
保 険 料（事業）					
租税公課（事業）					28,700
インターネット生情報発信費					25,000
支払手数料（事業）	540				594
雑 費（事業）		3,000			
インターネット生受入諸費					30,000
種 苗 費					
肥 料 費					
農 具 費					
農薬衛生費					
諸材料 費					
動力光熱費					
農業共済掛金		10,360			
その他経費計	208,367	396,338	5,798	0	228,361
合 計	316,470	1,050,135	19,238	0	332,611

(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)	1,098,941	23,676			5,687,400
雇 人 費	97,200				196,660
法定福利費(事業)	155,996	8,618			472,405
人件費計	1,352,137	32,294	0	0	6,356,465
(その他経費)					
期首棚卸高					322,452
商品仕入高					4,689,435
コンテンツ使用料	84,240				84,240
期末棚卸高					△ 3,825
外 注 費	537,690				958,414
交際費（事業）	34,500				34,500
イベント運営講師費					15,000
イベント飲料食材費			1,091		315,667
印刷製本費（事業）		27,417			314,276
販売促進費（事業）					314,266
旅費交通費（事業）	12,120				63,079
宿泊費（事業）	59,506				59,506

車 両 費(事業)					10,200
通信運搬費(事業)	1,023				127,556
荷造運賃手数料					842,458
消耗品費(事業)					358,175
広告宣伝費(事業)	38,130				151,264
修 繕 費(事業)					601,412
水道光熱費(事業)					142,619
地代 家賃(事業)					38,000
賃 借 料(事業)	7,075				882,449
減価償却費(事業)			160,742		1,136,795
保 険 料(事業)					83,120
租税公課(事業)	600				44,775
インターネット情報発信費					25,000
支払手数料(事業)	864	2,268			9,346
雑 費(事業)		70,200			148,800
インターネット受入諸費					30,000
種 苗 費					66,650
肥 料 費					736,399
農 具 費					1,596
農薬衛生費					110,300
諸材料 費					114,090
動力光熱費					129,388
農業共済掛金					19,954
その他経費計	775,748	99,885	161,833	0	12,977,356
合 計	2,127,885	132,179	161,833	0	19,333,821

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）
2019年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

（現金・預金）

現 金	30,000
普通預金	9,520,846
ゆうちょ振替	1,153,224
現金・預金 計	10,704,070

（売上債権）

未収金	2,881,509
売上債権 計	2,881,509

（棚卸資産）

加 工 品	3,825
貯 蔵 品	426,816
棚卸資産 計	430,641

（その他流動資産）

立替金	80,718
仮払金	17,309
その他流動資産 計	98,027

流動資産合計

14,114,247

【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	13,490,686
減価償却累計額	△ 13,586,253
有形固定資産 計	5,839,433

（投資その他の資産）

出資金	10,000
積立特定資産	1,047,495
車両預託金	6,220
投資その他の資産 計	1,063,715

固定資産合計

6,903,148

資産の部 合計

21,017,395

《負債の部》

【流動負債】

未払金	734,724
前 受 金	5,686,726
預 り 金	112,775
未払法人税等	70,000
未払消費税	38,900

流動負債 計

6,643,125

【固定負債】

長期借入金	2,170,000
役員借入金	1,323,418

固定負債 計

3,493,418

負債の部 合計

10,136,543

正味財産

10,880,852