

決 算 報 告 書

第 5期

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

NPO法人雪ふる里村

新潟県十日町市川治2224番地6

貸借対照表

NPO法人雪ふる里村
全事業所

[税込] (単位:円)
平成31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	508,707
現 金	2,190	預り金	10,832
普通預金	272,398	未払法人税等	70,000
現金・預金計	274,588	流動負債計	589,539
流動資産合計	274,588	【固定負債】	
【固定資産】		長期借入金	650,000
(有形固定資産)		固定負債計	650,000
建 物	7,445,557	負債の部合計	1,239,539
構 築 物	498,946	正 味 財 産 の 部	
有形固定資産計	7,944,503	【正味財産】	
(投資その他の資産)		前期繰越正味財産額	6,963,620
保険積立金	145,761	当期正味財産増減額	161,693
投資その他の資産計	145,761	正味財産計	7,125,313
固定資産合計	8,090,264	正味財産の部合計	7,125,313
資産の部合計	8,364,852	負債・正味財産の部合計	8,364,852

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

NPO法人雪ふる里村

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	160,000		
【受取寄付金】			
受取寄付金	16,188		
【事業収益】			
民宿事業収益	6,561,700		
行事参加会費収益	264,500		
【その他収益】			
受取 利息	5		
経常収益 計	5		7,002,393
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料 手当(事業)	775,720		
人件費計	775,720		
(その他経費)			
外注費(事業)	1,197,635		
機械車両燃料費(事業)	47,907		
機械車両費(事業)	89,208		
通 信 費(事業)	15,120		
施設用消耗品費(事業)	306,003		
環境用消耗品費(事業)	30,420		
イベント用消耗品費	155,363		
農業用消耗品費(事業)	32,930		
体験用消耗品費(事業)	86,727		
修繕 費(事業)	53,136		
水道光熱費(事業)	313,153		
接待交際費(事業)	117,030		
地代 家賃(事業)	38,000		
広報宣伝費(事業)	373,680		
減価償却費(事業)	765,070		
損害保険料(事業)	101,213		
諸 会 費(事業)	22,000		
租税 公課(事業)	8,100		
支払手数料(事業)	1,080		
雑 費(事業)	3,990		
その他経費計	3,757,765		
事業費 計	3,757,765		4,533,485
【管理費】			
(人件費)			
役員 報酬	1,200,000		
法定福利費	27,798		
人件費計	1,227,798		
(その他経費)			
旅費交通費(管理)	19,000		
事 務 費(管理)	131,944		
通 信 費(管理)	320,047		
接待交際費(管理)	7,731		
諸 会 費(管理)	29,000		
租税 公課(管理)	105,400		
支払手数料(管理)	396,295		
その他経費計	1,009,417		
管理費 計	1,009,417		2,237,215
経常費用 計	4,767,182		6,770,700
当期経常増減額			231,693

活動計算書

[税込] (単位:円)

NPO法人雪ふる里村

自平成30年4月1日 至平成31年3月31日

【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	231,693
法人税、住民税及び事業税	70,000
経理区分振替額	0
当期正味財産増減額	161,693
前期繰越正味財産額	6,963,620
次期繰越正味財産額	7,125,313

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人雪ふる里村
収益事業

[税込] (単位: 円)
自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【経常収益】			
【事業収益】			
民宿事業収益	6,561,700		
【その他収益】			
受取利息	5		
経常収益計	5		6,561,705
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当(事業)	775,720		
人件費計	775,720		
(その他経費)			
外注費(事業)	1,197,635		
機械車両燃料費(事業)	47,907		
機械車両費(事業)	89,208		
通信費(事業)	15,120		
施設用消耗品費(事業)	306,003		
環境用消耗品費(事業)	30,420		
農業用消耗品費(事業)	32,930		
体験用消耗品費(事業)	86,727		
修繕費(事業)	53,136		
水道光熱費(事業)	313,153		
接待交際費(事業)	114,807		
地代家賃(事業)	38,000		
広報宣伝費(事業)	373,680		
減価償却費(事業)	765,070		
損害保険料(事業)	101,213		
諸会費(事業)	22,000		
租税公課(事業)	8,100		
支払手数料(事業)	1,080		
雑費(事業)	3,990		
その他経費計	3,600,179		
事業費計	3,600,179		4,375,899
【管理費】			
(人件費)			
役員報酬	1,200,000		
法定福利費	27,798		
人件費計	1,227,798		
(その他経費)			
旅費交通費(管理)	19,000		
事務費(管理)	131,944		
通信費(管理)	320,047		
接待交際費(管理)	2,731		
諸会費(管理)	29,000		
租税公課(管理)	105,400		
支払手数料(管理)	396,295		
その他経費計	1,004,417		
管理費計	1,004,417		2,232,215
経常費用計	4,604,596		6,608,114
当期経常増減額			△ 46,409
【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			△ 46,409
法人税、住民税及び事業税			70,000
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			△ 116,409
前期繰越正味財産額			△ 1,635,872
次期繰越正味財産額			△ 1,752,281

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人雪ふる里村
収益以外の事業

[税込] (単位:円)
自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	160,000		
【受取寄付金】			
受取寄付金	16,188		
【事業収益】			
行事参加会費収益	264,500		
経常収益 計	264,500		440,688
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
イベント用消耗品費	155,363		
接待交際費(事業)	2,223		
その他経費計	157,586		
事業費 計			157,586
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0		
(その他経費)			
接待交際費(管理)	5,000		
その他経費計	5,000		
管理費 計			5,000
経常費用 計	162,586		162,586
当期経常増減額			278,102
【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			278,102
経理区分振替額			0
当期正味財産増減額			278,102
前期繰越正味財産額			8,599,492
次期繰越正味財産額			8,877,594

財務諸表の注記

NPO法人雪ふる里村

平成31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). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定額法又は定率法を採用しております。

(2). 引当金の計上基準

退職給付引当金：退職金の規定はないため、引当金は計上していません。

(3). ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は、その金額が微小なため活動計算書に計上していません。

(4). 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。

【事業費の内訳】

事業を区分していないため、記載を省略しております。

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法
建物敷地	0	

【活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳】

[税込] (単位：円)

内容	金額	算定方法
	0	

【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金等はありません。

[税込] (単位：円)

【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首取得価額	増取得	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	9,718,400	1,150,200		10,868,600	3,423,043	7,445,557
構築物		516,240		516,240	17,294	498,946
合計	9,718,400	1,666,440		11,384,840	3,440,337	7,944,503

【借入金を増減内訳】

[税込] (単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金		650,000	0	650,000
合計		650,000	0	650,000

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位：円)

科目	借入金	貸付金
(活動計算書)		
受取寄附金	160,000	110,000
活動計算書計	160,000	110,000
(貸借対照表)		
未払金	508,707	340,462
長期借入金	650,000	650,000
貸借対照表計	1,158,707	990,462

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

該当なし

財 産 目 録

NPO法人雪ふる里村
全事業所

[税込] (単位:円)
平成31年 3月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	2,190	
普通預金	272,398	
JA十日町川治支店	(272,398)	
現金・預金計	<u>274,588</u>	
流動資産合計		274,588
【固定資産】		
(有形固定資産)		
建築物	7,445,557	
構築物	498,946	
有形固定資産計	<u>7,944,503</u>	
(投資その他の資産)		
保険積立金	145,761	
投資その他の資産計	<u>145,761</u>	
固定資産合計		<u>8,090,264</u>
資産の部合計		<u><u>8,364,852</u></u>
《負債の部》		
【流動負債】		
未払金	508,707	
羽鳥新吉 玄関改造費等立替	(340,462)	
羽鳥新吉他 3月分報酬給与	(137,400)	
(公財)十日町地域シビック人材センター	(14,360)	
(株)高橋クリーニング店	(13,855)	
あんしんランドリー	(2,630)	
預り金	10,832	
未払法人税等	70,000	
流動負債計		<u>589,539</u>
【固定負債】		
長期借入金	650,000	
固定負債計		<u>650,000</u>
負債の部合計		<u>1,239,539</u>
正味財産		<u><u>7,125,313</u></u>