

平成27年度 活動計算書
平成27年4月1日から平成28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	0	
受取入会金	26,000	26,000
2 受取寄附金		
受取寄附金 (一般)	901,000	
受取寄付金 (使途限定)	802,823	1,703,823
3 受取助成金等		
受取民間助成金	9,000,000	
受取補助金	500,000	9,500,000
4 事業収益	0	0
5 受託収入		
環境省受託事業	314,300	314,300
6 その他収益		
受取利息	309	
雑収入	100,000	100,309
経常収益計		11,644,432
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 阿蘇の花野の買い上げおよび借り上げのための基金事業	64,419	
(2) 阿蘇の花野の買い上げ・借り上げ事業	182,711	
(3) 阿蘇の花野での野焼き・採草等による保全・再生事業	2,399,463	
(4) 保全・再生状況のモニタリングによる 草原維持管理手法の調査研究事業	627,145	
(5) 阿蘇の花野に関する自然環境・社会環境等の調査・研究事業	69,736	
(6) 阿蘇の花野の観察会等の環境教育・環境学習に関する事業	75,516	
(7) 阿蘇の花野に関する情報の提供などの広報啓発事業	295,286	
事業費計		3,714,276
2 管理費		
(1) 人件費	216,000	
(2) その他経費	210,129	
管理費計		426,129
経常費用計		4,140,405
III 経常外収益		
経常外収益計	0	0
IV 経常外費用		
1 過年度減価償却費 (事業費分)	615,939	
2 過年度減価償却費 (管理費分)	341,250	957,189
経常外費用計		957,189
当期正味財産増減額		6,546,838
前期繰越正味財産額		8,185,236
次期繰越正味財産額		14,732,074

(備考)

- 用紙の大きさは、日本工業規格A列4番とする。
- 設立時の資産がある場合は、設立当初の事業年度に設立時正味財産額としてその額を記載する。翌事業年度以降は、前年度の活動予算書に次期繰越正味財産額として掲げた額を、前期繰越正味財産額として記載する。
- 「事業費」とは、法人の事業の実施のために直接要する人件費及びその他の経費で、管理費以外のものをいう。事業の種類ごとの費用を表示する場合には、注記において区分して記載する。

計算書類の注記(平成27年度)

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								
給料手当	46,285	46,285	46,286	46,286	46,286	46,286	46,286	324,000
臨時雇賃金								0
法定福利費								0
人件費計	46,285	46,285	46,286	46,286	46,286	46,286	46,286	324,000
(2) その他経費								
旅費交通費	776		22,752					23,528
通信費	17,358	10,470	11,818	11,818	10,470	11,818	22,607	96,359
消耗備品費			334,505	99,000				433,505
消耗品費			571,300	185,000		8,212	8,213	772,725
印刷製本費								0
燃料費			36,560					36,560
賃借料				50,000				50,000
保険料			56,000	51,824		7,020		114,844
諸謝金			788,000	170,000				958,000
租税公課		52,151	2,180	2,180	2,180	2,180	2,180	63,051
負担金								0
委託費			325,100	10,800	10,800		216,000	562,700
支払手数料		73,805		237				74,042
雑費								0
減価償却費			204,962					204,962
その他経費計	18,134	136,426	2,353,177	580,859	23,450	29,230	249,000	3,390,276
合計	64,419	182,711	2,399,463	627,145	69,736	75,516	295,286	3,714,276

3. 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等の内訳は以下のとおりです。当法人の正味財産は14,732,074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であり、912,554円は花野の維持保全再生事業と草原維持管理手法調査研究事業に使用される固定資産及び未支出金額です。従って、使途が制約されていない正味財産は599,520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
ナショナルトラスト協会助成金	5,000,000	7,000,000	0	12,000,000	土地購入費として支出
ハナシノブトラスト寄付	0	802,823	2,823	800,000	土地購入費として支出、一部は調査費に支出
一般事業から使途制約へ操出	420,000	0	0	420,000	土地購入費
トラスト土地 合計	5,420,000	7,802,823	2,823	13,220,000	
日野グリーンファント助成金	600,000	600,000	552,599	647,401	什器備品購入対価のうち未償却残高369,346円 28年度支出予定残高278,055円
セブンイレブン記念財団助成金	700,000	1,000,000	1,434,847	265,153	什器備品購入対価のうち未償却残高
TOYOゴム助成金	0	400,000	400,000	0	
大成建設助成金	390,000	0	390,000	0	
阿蘇世界農業遺産補助金	0	500,000	500,000	0	
合計	7,110,000	10,302,823	3,280,269	14,132,554	

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
土地	5,420,000	7,800,000	0	13,220,000	保有する土地は全てトラスト地買上事業により取得したもの
什器・備品	700,000	755,400	820,901	634,499	当期減少額＝減価償却累計額として計上(過年度償却を含む)
ソフトウェア	341,250	0	341,250	0	過年度資産の除却
合計	6,461,250	8,555,400	1,162,151	13,854,499	

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
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成28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	200,360
現 金	3,852	預 り 金	13,103
普通 預金	494,831	流動負債 計	213,463
現金・預金 計	498,683	負債の部合計	213,463
(売上債権)		正 味 財 産 の 部	
未 収 金	314,300	【正味財産】	
売上債権 計	314,300	正味 財産	14,732,074
(その他流動資産)		(うち当期正味財産増加額)	6,546,838
仮 払 金	278,055	正味財産 計	14,732,074
その他流動資産 計	278,055	正味財産の部合計	14,732,074
流動資産合計	1,091,038		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
土 地	13,220,000		
什器 備品	1,455,400		
減価償却累計額	△ 820,901		
有形固定資産 計	13,854,499		
固定資産合計	13,854,499		
資産の部合計	14,945,537	負債・正味財産の部合計	14,945,537

【貸借対照表の注記】