

2020年度 活動計算書
2020年4月1日から2021年3月31日まで

特定非営利活動法人くまの木里の暮らし
(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合 計	予算	差異 (合計-予算)
I 経常収益					
1. 受取会費					
入会金	2,000		2,000	1,000	1,000
正会員受取会費	86,000		86,000	90,000	△ 4,000
賛助会員受取会費	21,000		21,000	18,000	3,000
2. 受取寄附金					
受取寄附金	156,000		156,000	500,000	△ 344,000
3. 受取助成金等					
受取助成金	12,901,219		12,901,219	8,282,497	4,618,722
4. 事業収益					
体験学習事業収益	543,190		543,190	334,124	209,066
会員制活動事業収益	0		0	6,300	△ 6,300
施設管理事業収益	900,000		900,000	900,000	0
宿泊施設運営事業	2,938,112		2,938,112	7,421,239	△ 4,483,127
食事提供事業	2,154,780		2,154,780	4,974,224	△ 2,819,444
物品販売事業		54,794	54,794	0	54,794
物販商品棚卸残高		△ 26,947	△ 26,947	0	△ 26,947
5. その他収益					
雑収益	1,278,356		1,278,356	0	1,278,356
経常収益計	20,980,657	27,847	21,008,504	22,527,384	△ 1,518,880
II 経常費用					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給料手当	14,173,779		14,173,779	12,889,590	1,284,189
雑給	42,000		42,000	52,500	△ 10,500
法定福利費	1,864,883		1,864,883	2,062,335	△ 197,452
福利厚生費	20,300		20,300	0	20,300
人件費計	16,100,962	0	16,100,962	15,004,425	1,096,537
(2) その他経費					
謝金	82,515		82,515	75,547	6,968
旅費交通費	22,556		22,556	69,000	△ 46,444
仕入高	802,258		802,258	1,841,525	△ 1,039,267
消耗品費	450,961		450,961	655,000	△ 204,039
水道光熱費	2,294,411		2,294,411	2,500,000	△ 205,589
衛生費	263,607		263,607	614,653	△ 351,046
通信運搬費	239,493		239,493	130,000	109,493
印刷製本費	0		0	0	0
会議費	2,000		2,000	0	2,000
保険料	212,428		212,428	218,690	△ 6,262
宣伝広告費	0		0	0	0
交際費	0		0	20,000	△ 20,000
新聞図書費	0		0	27,315	△ 27,315
諸会費	98,665		98,665	120,000	△ 21,335
支払手数料	131,027		131,027	100,000	31,027
車両費	144,826		144,826	180,000	△ 35,174
リース料	174,960		174,960	174,960	0
地代家賃	188,510		188,510	840,000	△ 651,490
修繕費	33,000		33,000	32,400	600
減価償却費	409,316		409,316	439,697	△ 30,381
外注費	124,300		124,300	92,000	32,300
租税公課	293,800		293,800	1,200,000	△ 906,200
事務用品費	120,116		120,116	200,000	△ 79,884
研修費	0		0	0	0
雑費、雑損失	141,034		141,034	192,120	△ 51,086
その他経費計	6,229,783	0	6,229,783	9,722,907	△ 3,493,124
事業費計	22,330,745	0	22,330,745	24,727,332	△ 2,396,587

2. 管理費					
(1) 人件費					
給料手当	0		0	574,027	△ 574,027
法定福利費	0		0	91,844	△ 91,844
福利厚生費	0		0	0	0
人件費計	0		0	665,871	△ 665,871
(2) その他経費					0
謝金			0	0	0
旅費交通費	0		0	0	0
通信運搬費	14,798		14,798	25,000	△ 10,202
その他経費計	14,798		14,798	25,000	△ 10,202
管理費計	14,798		14,798	690,871	△ 676,073
経常経費計	22,345,543	0	22,345,543	25,418,203	△ 3,072,660
当期経常増減額	△ 1,364,886	27,847	△ 1,337,039	△ 2,890,819	1,553,780
III 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
IV 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
経理区分振替額	27,847	0			
税引前当期正味財産増減額	△ 1,337,039	0	△ 1,337,039	△ 2,890,819	1,553,780
法人税、住民税及び事業税			81,400	81,400	0
当期正味財産増減額			△ 1,418,439	△ 2,972,219	1,553,780
前期繰越正味財産額			6,709,693	6,709,693	0
次期繰越正味財産額			5,291,254	3,737,474	1,553,780

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法は、バーベキュー施設及び東屋は定額法で、ほか構築物等は定率法によっています。
- (2) 無償又は著しく低い価格で提供された物的サービスやボランティアによる役務の提供については、会計上の処理や計算書類への表示を行いません。
- (3) 消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別活動予算の状況

別紙のとおりです。

3. その他

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費として、給料手当については従事割合に基づいて按分しています。

2020年度 事業別活動計算書

2020年4月1日から2021年3月31日まで

特定非営利活動法人くまの木里の暮らし

(単位:円)

科目	1. 地域の資源や農山村の環境を活用した体験活動等を企画・実施する事業	2. 地域の資源や農山村の環境を活用した宿泊及び食事提供事業	3. 人と自然を大切にすることを育てる事業	4. 里地・里山の整備・保全を行う事業	5. 農山村の振興等にかかる各種実践及び調査・研究、普及・啓発事業	物品販売事業	合計	備考
I 経常収益								
1. 受取会費								
入会金							0	(管理費に充当)
正会員受取会費							0	(管理費に充当)
賛助会員受取会費							0	(管理費に充当)
2. 受取寄附金							0	
受取寄附金							0	(管理費に充当)
3. 受取助成金等							0	
受取助成金		12,901,219					12,901,219	両立支援、雇調金、緊雇金、休業協力(県、町)、持続化、事業継続支援
4. 事業収益							0	
体験学習関連事業収益	543,190						543,190	
会員制活動事業収益			0				0	実施なし
施設管理事業収益		900,000					900,000	塩谷町より施設管理料として
宿泊施設運営事業		2,938,112					2,938,112	
食事提供事業		2,154,780					2,154,780	
物品販売事業						54,794	54,794	自動販売機手数料等
物販商品棚卸残高						△ 26,947	△ 26,947	
5. その他収益							0	
雑収益	0	127,667	0		1,150,689		1,278,356	業務委託料、ゴミ処理代、自炊費用等
経常収益計	543,190	19,021,778	0	0	1,150,689	27,847	20,743,504	
II 経常費用								
1. 事業費								
(1) 人件費								
給料手当	586,123	12,036,919	0	749,481	801,256		14,173,779	常勤職員従事時間按分+パート・アルバイト職員※休業手当含む
雑給				42,000			42,000	水田作業サポート
法定福利費	77,118	1,583,731		98,611	105,423		1,864,883	給料手当金額見合い
福利厚生費		20,300					20,300	腸内細菌検査、健康診断費用
人件費計	663,241	13,640,950	0	890,092	906,679	0	16,100,962	
(2) その他経費								
謝金	0	76,947			5,568		82,515	税理士謝金、もみすり指導謝礼
旅費交通費	660	660	0		21,236		22,556	田んぼ作業GTメンバー等交通費、仕入れ等業務外出費用
仕入高	74,346	727,912			0	0	802,258	
消耗品費	12,223	426,120	0	9,350	3,268		450,961	
水道光熱費		2,294,411			0		2,294,411	水道、電気、灯油、ガス
衛生費		263,607			0		263,607	リネンほか衛生・清掃関連用品
通信運搬費		143,555	0		95,938		239,493	電話代、インターネット・ホスティング料金、切手代、配送代
印刷製本費		0			0		0	
会議費	2,000	0			0		2,000	くま天スタッフ会議
保険料	49,958	162,470			0		212,428	傷害(ボラ、参加者)、旅館業賠償、その他賠償、什器備品、車両保険
宣伝広告費		0			0		0	
交際費		0			0		0	
新聞図書費	0	0			0		0	
諸会費		98,665			0		98,665	商工会、観光協会、飲食店営業更新料等※熊ノ木区協力金は免除
支払手数料		131,027			0		131,027	振込手数料等
車両費		144,826			0		144,826	車検費用(70,780円)、バッテリー交換、オイル交換、ガソリン
リース料		174,960			0		174,960	複合機1台
地代家賃		188,510			0		188,510	塩谷町より施設管理料として※売上減少率を乗じ、減免
修繕費	0	33,000		0	0		33,000	厨房機器保守
減価償却費	36,726	372,590			0		409,316	くま天ドーム等、下屋、パーベキュー施設、東屋、冷蔵庫、冷凍庫、製氷機、エアコン(食品庫・事務所)
外注費	10,000	114,300			0		124,300	浄化槽管理・清掃、遊具の点検、レジオネラ菌検査
租税公課		293,800			0		293,800	消費税(302,400円還付差引)、軽自動車税、収入印紙
事務用品費		120,116			0		120,116	複合機関連支出(コピー代)ほか事務用品、ソフトウェア等
研修費		0			0		0	
雑費、雑損失	0	11,000	0	130,034	0		141,034	温泉回数券、農作業受委託(委託者への支払い)、苗・種等
その他経費計	185,913	5,778,476	0	139,384	126,010	0	6,229,783	
事業費計	849,154	19,419,426	0	1,029,476	1,032,689	0	22,330,745	
経常費用計	849,154	19,419,426	0	1,029,476	1,032,689	0	22,330,745	
当期経常増減額	△ 305,964	△ 397,648	0	△ 1,029,476	118,000	27,847	(1,587,241)	