

第15期

決算報告書(法人合計)

自：平成28年10月 1日

至：平成29年 9月30日

〒399-9301

長野県北安曇郡白馬村大字北城2809番地1

特定非営利活動法人 ACT

理事長 元村 幸時

平成28年度 活動計算書

平成28年 10月 1日 ~ 平成29年 9月 30日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	298,000	
準会員受取会費	28,000	
賛助会員受取会費	23,000	
協力会員受取会費	260,000	
受取入会金	35,000	644,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	1,213,000	1,213,000
3. 受取助成金等		
受取地方公共団体助成金	3,024,000	
受取民間助成金	33,660	3,057,660
4. 事業収益		
(1)災害遭難救助事業収益		
山岳遭難救助事業収益	1,372,055	
(2)災害遭難救援事業収益		
災害遭難救援事業収益	228,333	
スキー場雪崩対策事業収益	11,305,396	
気象観測機設置事業収益	255,960	13,161,744
5. その他収益		
受取利息	26	
受入協賛金	365,000	
雑収益	90,260	455,286
経常収益計		18,531,690
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	9,196,500	
賞与	65,000	
法定福利費	298,849	
通勤費	316,265	
人件費計	9,876,614	
(2)その他経費		
業務委託費	20,000	
会議費	5,248	
減価償却費	529,200	
消耗品費	573,343	
旅費交通費	605,450	
手数料	6,900	
保険料	275,730	
通信運搬費	9,468	
諸会費	8,000	
車両費	129,175	
研修費	21,350	
雑費	251,076	
その他経費計	2,434,940	
事業費計		12,311,554
2. 管理費		
(1)人件費		
給与手当	657,500	
法定福利費	465,914	
人件費計	1,123,414	
(2)その他経費		
会議費	3,648	

賃借料	29,160		
事務用品費	4,374		
消耗品費	114,882		
旅費交通費	33,220		
手数料	57,158		
租税公課	6,602		
交際接待費	5,118		
保険料	160,340		
通信運搬費	104,032		
図書研究費	1,080		
雑費	234,520		
その他経費計	754,134		
管理費計		1,877,548	
経常費用計			14,189,102
当期経常増減額			4,342,588
III 経常外収益			
経常外収益計		0	0
IV 経常外費用			
雑損失	21,260		
経常外費用計		21,260	21,260
税引前当期正味財産増減額			4,321,328
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			4,250,328
前期繰越正味財産額			2,025,079
次期繰越正味財産額			6,275,407

※今年度はその他の事業を実施していません。

法人名： 特定非営利活動法人 ACT (法人合計)

平成28年度 貸借対照表

平成29年 9月 30日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,243,820		
未収金	814,148		
流動資産合計		3,057,968	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
工具器具備品	4,031,466		
有形固定資産計	4,031,466		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)その他の資産			
その他の資産計	0		
固定資産合計		4,031,466	
資産合計			7,089,434
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	598,390		
前受金	10,000		
預り金	134,637		
未払法人税等	71,000		
流動負債合計		814,027	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			814,027
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,025,079	
当期正味財産増減額		4,250,328	
正味財産合計			6,275,407
負債及び正味財産合計			7,089,434

平成28年度 財務諸表の注記

1. 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 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

工具器具備品の減価償却は、定率法によっています。

(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

事業別経常費用の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科目	災害遭難救助 事業収入	災害遭難救援 事業収入	災害遭難事故防 止の為の講習会 及び啓蒙事業収 入	活動のための 訓練事業収入	その他の法人 の目的を達成す るための一切の 事業収入	事業部門計	管理部門	合計
経常費用								
(1)人件費								
給料手当	948,000	8,242,500		6,000		9,196,500	657,500	9,854,000
賞与	65,000					65,000		65,000
法定福利費		298,849				298,849	465,914	764,763
通勤費		316,265				316,265		316,265
人件費計	1,013,000	8,857,614		6,000		9,876,614	1,123,414	11,000,028
(2)その他経費								
業務委託費		10,000		10,000		20,000		20,000
会議費	5,248					5,248	3,648	8,896
賃借料						0	29,160	29,160
減価償却費	529,200					529,200		529,200
事務用品費						0	4,374	4,374
消耗品費	2,886	570,457				573,343	114,882	688,225
旅費交通費	366,390	86,395		66,705	85,960	605,450	33,220	638,670
手数料		6,900				6,900	57,158	64,058
租税公課						0	6,602	6,602
交際接待費						0	5,118	5,118
保険料		275,730				275,730	160,340	436,070
通信運搬費	5,412	656	3,400			9,468	104,032	113,500
諸会費	8,000					8,000		8,000
車両費	63,425	40,975		24,775		129,175		129,175
研修費	21,350					21,350		21,350
図書研究費						0	1,080	1,080
雑費	23,128	227,948				251,076	234,520	485,596
その他経費計	1,025,039	1,219,061	3,400	101,480	85,960	2,434,940	754,134	3,189,074
経常費用計	2,038,039	10,076,675	3,400	107,480	85,960	12,311,554	1,877,548	14,189,102

3. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

当法人の正味財産は6,468,727円ですが、そのうち0円は、下記のように使途が特定されています。したがって使途が制約されていない正味財産は6,468,727円です。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
長野県 地域発元気づくり支援金	0	3,024,000	3,024,000	0	災害遭難救助事業の補助金
合計	0	3,024,000	3,024,000	0	

4. 固定資産の増減内訳

(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 工具器具備品	2,948,750	4,536,000	0	7,484,750	3,453,284	4,031,466
合計	2,948,750	4,536,000	0	7,484,750	3,453,284	4,031,466

5. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
役員借入金	0	3,123,360	3,123,360	0
合計	0	3,123,360	3,123,360	0

6. 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。

(単位:円)

科 目	決算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
未払金	598,390	32,886
預り金	134,637	74,719
合計	733,027	107,605

7. 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

・事業費と管理費の按分方法

事業費と管理費については費目ごとに事業区分が明確なものについては、該当事業に対し費用計上する。

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費は、個別割合、事業割合に基づき按分しています。

・その他の事業に係る資産の状況

その他の事業は実施していません。

法人名： 特定非営利活動法人 ACT (法人合計)

平成28年度 財産目録

平成29年 9月 30日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手許現金	25,105	
八十二銀行白馬支店普通預金	715,704	
八十二銀行白馬支店普通預金	763,101	
八十二銀行白馬支店普通預金	7	
八十二銀行白馬支店普通預金	2	
ゆうちょ銀行	739,901	
未収入金 スキー場雪崩対策事業収入他	814,148	
流動資産合計		3,057,968
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
工具器具備品		
搜索探索用ドローン 1台	4,006,800	
IAサーバー 1台	24,665	
気象観測機 1台	1	
有形固定資産計	4,031,466	
(2)無形固定資産	0	
(3)その他の資産	0	
固定資産合計		4,031,466
資産合計		7,089,434
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給与(9月分)	329,000	
社会保険料(8月分)	66,114	
事務用品費 立替他	9,956	
会計事務所 顧問料	129,600	
会計ソフト 賃料他	63,720	
前受金		
正会員会費 16期分 1名	10,000	
預り金		
源泉所得税(7・8・9月分)	59,918	
社会保険料(個人負担分)	74,719	
未払法人税等		
法人県民税・法人市民税	71,000	
流動負債合計		814,027
2. 固定負債	0	
固定負債合計		0
負債合計		814,027
正味財産		6,275,407