

第16期

決算報告書(法人合計)

自：平成29年10月 1日

至：平成30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29年度 活動計算書

平成29年 10月 1日 ～ 平成30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	260,000	
準会員受取会費	21,000	
賛助会員受取会費	3,000	
協力会員受取会費	280,000	
受取入会金	15,000	579,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	1,215,000	
資産受贈益	204,000	1,419,000
3. 受取助成金等		
受取助成金等	0	0
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	1,729,902	
(2)災害遭難救援事業収益		
災害遭難救援事業収益	0	
スキー場雪崩対策事業収益	13,188,322	
気象観測機設置事業収益	255,960	15,174,184
5. その他収益		
受取利息	42	
受入協賛金	500,000	
雑収益	20,000	520,042
経常収益計		17,692,226
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給料手当	10,262,325	
法定福利費	565,356	
通勤費	334,365	
人件費計	11,162,046	
(2)その他経費		
業務委託費	611,064	
会議費	15,169	
減価償却費	24,664	
賃借料	13,744	
事務用品費	1,110	
消耗品費	852,574	
旅費交通費	372,035	
手数料	6,900	
保険料	296,960	
通信運搬費	39,010	
車両費	286,760	
研修費	81,260	
雑費	191,892	
その他経費計	2,793,142	
事業費計		13,955,188
2. 管理費		
(1)人件費		
給与手当	585,000	
法定福利費	70,158	
人件費計	655,158	
(2)その他経費		
業務委託費	10,000	

賃借料	19,440		
事務用品費	9,609		
消耗品費	29,569		
旅費交通費	114,970		
手数料	68,195		
租税公課	562,604		
交際接待費	1,830		
保険料	117,550		
通信運搬費	105,198		
車両費	4,900		
寄付金	10,000		
雑費	490,468		
その他経費計	1,544,333		
管理費計		2,199,491	
経常費用計			16,154,679
当期経常増減額			1,537,547
III 経常外収益			
経常外収益計		0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計		0	0
V 特別利益			
前期損益修正益	529,200		
特別利益計		529,200	529,200
VI 特別損失			
貸倒損失	340,000		
特別損失計		340,000	340,000
税引前当期正味財産増減額			1,726,747
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			1,655,747
前期繰越正味財産額			6,275,407
次期繰越正味財産額			7,931,154

※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29年度 貸借対照表

平成30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	4,745,523		
流動資産合計		4,745,523	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
工具器具備品	4,536,002		
有形固定資産計	4,536,002		
(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		4,536,002	
資産合計			9,281,525
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	599,903		
預り金	116,868		
未払法人税等	71,000		
未払消費税	562,600		
流動負債合計		1,350,371	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,350,371
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		6,275,407	
当期正味財産増減額		1,655,747	
正味財産合計			7,931,154
負債及び正味財産合計			9,281,525

平成29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	その他この法人 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	942,600	9,304,725		15,000		10,262,325	585,000	10,847,325
法定福利費		565,356				565,356	70,158	635,514
通勤費		334,365				334,365		334,365
人件費計	942,600	10,204,446		15,000		11,162,046	655,158	11,817,204
(2)その他経費								
業務委託費	611,064					611,064	10,000	621,064
会議費	14,349	820				15,169		15,169
賃借料		13,744				13,744	19,440	33,184
減価償却費		24,664				24,664		24,664
事務用品費		1,110				1,110	9,609	10,719
消耗品費	244,000	608,574				852,574	29,569	882,143
旅費交通費	223,825	4,965		63,350	79,895	372,035	114,970	487,005
手数料		6,900				6,900	68,195	75,095
租税公課						0	562,604	562,604
交際接待費						0	1,830	1,830
保険料		296,960				296,960	117,550	414,510
通信運搬費	3,615	2,320	33,075			39,010	105,198	144,208
車両費	117,450	19,310	2,950	136,150	10,900	286,760	4,900	291,660
研修費					81,260	81,260		81,260
寄付金						0	10,000	10,000
雑費	4,638	127,578	58,536		1,140	191,892	490,468	682,360
その他経費計	1,218,941	1,106,945	94,561	199,500	173,195	2,793,142	1,544,333	4,337,475
経常費用計	2,161,541	11,311,391	94,561	214,500	173,195	13,955,188	2,199,491	16,154,679

3. 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	7,484,750	0	0	7,484,750	2,948,748	4,536,002
合計	7,484,750	0	0	7,484,750	2,948,748	4,536,002

4. 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	599,903	315,208
預り金	116,868	69,974
合計	716,771	385,182

5. 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

・現物寄付の評価方法

現物寄付を受けた固定資産の評価方法は、市場価格によっています。

・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しています。

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29年度 財産目録

平成30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	2,648		
八十二銀行白馬支店普通預金	4,023,960		
八十二銀行白馬支店普通預金	180,000		
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	538,906		
流動資産合計		4,745,523	
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	4,536,000		
IAサーバー 1台	1		
気象観測機 1台	1		
有形固定資産計	4,536,002		
(2)無形固定資産		0	
(3)その他の資産		0	
固定資産合計		4,536,002	
資産合計			9,281,525
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給与(9月分)	380,000		
社会保険料(8月分)	39,208		
事務用品費 立替他	139,655		
会計事務所 顧問料	21,600		
会計ソフト 賃料他	19,440		
預り金			
源泉所得税(7・8・9月分)	78,414		
社会保険料(個人負担分)	38,454		
未払法人税等			
法人県民税・法人市民税	71,000		
未払消費税			
確定消費税	562,600		
流動負債合計		1,350,371	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			1,350,371
正味財産			7,931,154