

## 財務諸表の注記

NPO法人農楽マッチ勉強会

令和元年12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). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理  
施設の提供等の物的サービスの受入れの内訳として注記しております。
- (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。

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

勉強会事業は、毎月行っている梅田定期セミナーや臨時で行う勉強会やセミナーに関する項目です  
イベント事業は、ぱくベジマルシェやファーマーズフェスタなどイベントに関わった項目です。

[税込] (単位: 円)

科目	セミナー事業	イベント事業	管理部門	合計
経常収益				
受取会費			30,000	30,000
施設等受入評価益	190,000			190,000
受取助成金	200,000			200,000
事業収益	397,500	567,260		964,760
雑収益			303,858	303,858
経常収益計	787,500	567,260	333,858	1,688,618
(人件費)				
臨時雇賃金		156,982		156,982
福利厚生費	15,000			15,000
人件費計	15,000	156,982	0	171,982
(その他経費)				
材料費		618,022		618,022
諸謝金	344,968			344,968
印刷製本費	43,200		450	43,650
会場費	157,740	120,920		278,660
旅費交通費	87,190			87,190
通信運搬費	16,769		21,303	38,072
消耗品費	9,598	708	41,489	51,795
施設等評価費用	190,000			190,000
研修費			4,000	4,000
会議費			5,400	5,400
新聞図書費			6,168	6,168
保険料			630	630
諸会費			15,000	15,000
慶弔費			10,000	10,000
支払手数料	1,197	4,104	2,110	7,411
支払利息			5,429	5,429
その他経費計	850,662	743,754	111,979	1,706,395
合計	865,662	900,736	111,979	1,878,377
当期経常増減額	△ 78,162	△ 333,476	221,879	△ 189,759

### 【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】

企業から提供されたセミナールームの無償利用

[税込] (単位: 円)

内容	金額	算定方法
セミナールーム使用料	190,000	同地区で同クラスの会場使用料金を参照
合計	190,000	

### 【使途等が制約された寄付等の内訳】

大阪市NPO・市民活動助成事業

[税込] (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
受取助成金（管理部門）	0	200,000	200,000	0	セミナー会場費や講師謝金への助成金
合計					

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
日本政策金融公庫	0	500,000	500,000	0
役員借入金	533,695	507,584	0	1,041,279
合計	533,695	1,007,584	500,000	1,041,279

【役員及びその近親者との取引の内容】

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	役員及び近親者との取引
(活動計算書)		
臨時雇賃金（事業費）	156,982	23,583
活動計算書計	156,982	23,583