

財務諸表の注記

NPO法人農楽マッチ勉強会

平成30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。

セミナー事業は、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、おいしい会やばくべじマルシェなどイベントに関わった項目です。

農商工連携促進事業は、国の補助事業「農商工連携促進事業」に関わった項目です。

[税込] (単位: 円)

科目	農商工連携促進事業	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				97,000	97,000
施設等受入評価益		130,000			130,000
受取補助金	249,601				249,601
受取助成金		155,025			155,025
受取寄付金					0
事業収益		500,495	120,740		621,235
受取利息					0
雑収益				674	674
経常収益計	249,601	785,520	120,740	97,674	1,253,535
(人件費)					
給料 手当(事業)	109,800				109,800
通勤費(事業)	260	990			1,250
人件費計	110,060	990	0	0	111,050
(その他経費)					
材料費			277,897		277,897
業務委託費		50,000			50,000
諸謝金		321,550			321,550
印刷製本費	500	135,100	360	1,850	137,810
会議費		152,320		54,760	207,080
旅費交通費	121,480	31,500		600	153,580
通信運搬費		9,120	8,938	36,293	54,351
消耗品費	880	14,418	12,192	38,809	66,299
接待交際費				1,750	1,750
地代家賃			29,358		29,358
施設等評価費用		130,000			130,000
諸会費	246			3,000	3,246
支払手数料	1,890	594	6,905	16,330	25,719
新聞図書費				6,168	6,168
保険料				1,274	1,274
諸会費					0
租税公課					0
研修費					0
支払手数料					0
支払利息				1,779	1,779
雑費				16,098	16,098
その他経費計	124,996	844,602	335,650	178,711	1,483,959
合計	235,056	845,592	335,650	178,711	1,595,009
当期経常増減額	14,545	-60,072	-214,910	-81,037	-341,474

【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	130,000	同地区で同クラスの会場使用料金を参照

【使途等が制約された寄付等の内訳】
 農商工連携促進事業 (中小企業庁)

[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	
農商工連携促進事業	0	249,601	249,601	0	農商工連携促進事業として前期に交付の認定を受けた補助金1,448,496円は、前期の未収金71,263円と249,601円が当期に入金されました。なお、雑費を含む補助金支払い249,601円のうち、実際に235,056円を使用し差額14,545円がでました。
合計		249,601	249,601	0	

【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	552,000	500,000	552,000	500,000
役員借入金	400,000	333,695	200,000	533,695
合計	952,000	833,695	752,000	1,033,695

【役員及びその近親者との取引の内容】

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書) 給料手当 (事業費)	109,800	109,800	0
合計	109,800	109,800	0