

## 財務諸表の注記

NPO法人農楽マッチ勉強会

平成29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 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). 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、おいしい会や農作業体験などイベントに関わった項目です。

援農隊マッチング支援事業は、国の補助事業「援農隊マッチング支援事業」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	援農隊マッチング支援事業	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					80,000	80,000
施設等受入評価益			72,000			72,000
受取補助金	312,000	679,647				991,647
受取助成金			200,000			200,000
受取寄付金					59,477	59,477
事業収益			303,892	93,100		396,992
受取利息					1	1
経常収益計	312,000	679,647	575,892	93,100	139,478	1,800,117
(人件費)						
給料 手当(事業)	10,200	412,200				422,400
通勤費(事業)			700			700
人件費計	10,200	412,200	700	0	0	423,100
(その他経費)						
材料費				7,558		7,558
業務委託費			27,540	28,200		55,740
諸謝金	6,200		180,900			187,100
印刷製本費	160,620	14,191	34,327	28,095	400	237,633
会議費	5,400		134,320			139,720
旅費交通費	71,320	91,000	18,460		1,540	182,320
通信運搬費	71,851	55,864	1,267	485	62,574	192,041
消耗品費	18,124	20,169	30,597	4,127	39,345	112,362
地代家賃	39,000					39,000
賃借料		43,632				43,632
施設等評価費用			72,000			72,000
接待交際費					511	511
新聞図書費					6,168	6,168
保険料					1,050	1,050
諸会費					8,000	8,000
租税公課					1,200	1,200
研修費		1,540	18,990	18,990		39,520
支払手数料	4,212		378		6,048	10,638
支払利息					11,201	11,201
その他経費計	376,727	226,396	518,779	87,455	138,037	1,347,394
合計	386,927	638,596	519,479	87,455	138,037	1,770,494
当期経常増減額	-74,927	41,051	56,413	5,645	1,441	29,623

【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	72,000	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】  
 援農隊マッチング支援事業 (農林水産)  
 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	
援農隊マッチング支援事業	0	386,927	386,927	0	援農隊マッチング支援事業として前期に交付の認定を受けた補助金1,107,000円は、前期に概算払い795,000円を入金され差額は当期に入金されました。当期計上386,927円のうち312,000円が入金され、差額74,927円は自己負担となりました。農商工連携促進事業として今期に増加した638,596円のうち精算額との差額71,263円を未収金として計上しています。
農商工連携促進事業	0	638,596	638,596	0	
合計		1,025,523	1,025,523	0	

【借入金の変動内訳】

[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	828,000	0	552,000	276,000
役員借入金	0	400,000	0	400,000
合計	828,000	400,000	552,000	676,000