

財務諸表の注記

NPO法人農楽マッチ勉強会

平成26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。

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、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。

[税込] (単位: 円)

科目	援農隊マッチング支援事業	セミナー事業	イベント事業	事業計	管理部門	合計
経常収益						
受取会費					149,000	149,000
受取寄附金					34,709	34,709
施設等受入評価益		264,000		264,000		264,000
受取補助金	756,325			756,325		756,325
事業収益		104,925	118,686	223,611		223,611
経常収益計	756,325	368,925	118,686	1,243,936	183,709	1,427,645
(人件費)						
給料 手当(事業)	82,450			82,450		82,450
人件費計	82,450			82,450		82,450
(その他経費)						
諸謝金	41,200		70,000	111,200		111,200
印刷製本費(事業)	363,926			363,926	10,454	374,380
会議費(事業)	29,738	60,230	15,000	104,968	4,000	108,968
旅費交通費(事業)	88,960		800	89,760	1,200	90,960
通信運搬費(事業)	9,440	1,157		10,597	55,745	66,342
消耗品費(事業)	26,645	1,540	37,371	65,556	95,240	160,796
賃借料(事業)	110,780			110,780		110,780
施設等評価費用		264,000		264,000		264,000
諸会費(事業)		324		324	1,000	1,324
保険料					2,662	2,662
研修費		98,500	27,000	125,500		125,500
接待交際費					46,616	46,616
租税公課					1,050	1,050
支払手数料(事業)	3,186	400	324	3,910	2,646	6,556
雑費(事業)		6,918		6,918	2,560	9,478
その他経費計	673,875	433,069	150,495	1,257,439	223,173	1,480,612
経常費用計	756,325	433,069	150,495	1,339,889	223,173	1,563,062
当期経常増減額	0	△ 64,144	△ 31,809	△ 95,953	△ 39,464	△ 135,417

【施設の提供等の物的サービスの受入の内訳】
 梅田阪急オフィスタワーの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	264,000	同ビルで貸会議室があり、同クラスの部屋の料金を参照

【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

[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
農林水産省補助金	0	756,325	756,325	0	補助金受入額は800,000円で 差額43,675円は前受金に計上
合計	0	756,325	756,325	0	

【借入金の増減内訳】
 役員借入金

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
山本文則	0	200,000	0	200,000
合計	0	200,000	0	200,000