

## 財務諸表の注記

NPO法人農楽マッチ勉強会

2022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。  
コミュ畑は、貸し農園及び農作業体験提供事業。セミナー事業は、農業に関するセミナー及び勉強会事業。イベント事業は、農業や食育の活性化に関する支援事業です。

[税込] (単位: 円)

科目	コミュ畑	セミナー事業	イベント事業	事業合計	管理部門	合計
経常収益						
受取会費				0	51,000	51,000
施設等受入評価益		55,080		55,080		55,080
受取助成金				0	0	0
事業収益		236,000	33,000	269,000	0	269,000
受取利息				0	1	1
経常収益計	0	291,080	33,000	324,080	51,001	375,081
(人件費)	0	0	0	0	0	0
人件費計	0	0	0	0	0	0
(その他経費)				0		
業務委託費	700,000			700,000		700,000
諸謝金		200,000	10,000	210,000		210,000
印刷製本費				0	10,409	10,409
旅費交通費		2,720	55,900	58,620		58,620
消耗品費		4,212		4,212	2,460	6,672
広告宣伝費				0	18,810	18,810
施設等評価費用		55,080		55,080		55,080
会場費		173,160	11,000	184,160		184,160
保険料	2,791			2,791		2,791
支払手数料		6,688		6,688	110	6,798
雑費				0	110,000	110,000
支払助成金		145,832		145,832		145,832
その他経費計	702,791	587,692	76,900	1,367,383	141,789	1,509,172
合計	△ 702,791	△ 296,612	△ 43,900	△ 1,043,303	△ 90,788	△ 1,134,091

### 【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

内容	金額	算定方法
施設等受入評価益	55,080	同地区で同クラスの会場使用料金を参照
合計	55,080	

### 【使途等が制約された寄付等の内訳】

大阪市NPO・市民活動助成事業への返金

[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	145,832	△145,832	0	
合計	0	145,832	△145,832	0	

### 【借入金の増減内訳】

役員 (山本文則) からの借り入れ

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高	備考
個人借入金	0	770,000	0	770,000	
合計	0	770,000	0	770,000	