

活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

	特定非営利活動に 係る事業	その他の事業	合計
I 経常収益			
1.受取会費			
正会員受取会費	40,000		40,000
賛助会員受取会費	15,000		15,000
2.受取寄付金			0
受取寄付金	106,321		106,321
3.受取助成金等			
受取助成金	1,500,000		1,500,000
受取補助金	8,809,587		8,809,587
4.事業収益			0
自然と調和した豊かな暮らしのあり方を学び、 持続可能な社会への変化そのものになっていく 人材を育む学びの場づくり事業収益	2,545,060		2,545,060
人がめぐる仕組みを作り、地域間の文化交流の 促進をめざすつながりづくり事業収益	604,500		604,500
持続可能な社会の実現に賛同する企業や団体等 との連携事業収益	5,287,257		5,287,257
土佐山地域の空き家・施設等を活用するための 事業収益	1,204,711		1,204,711
5.その他収益			
受取利息	75		75
雑収益	2,020,370		2,020,370
経常収益計	22,132,881	0	22,132,881
II 経常費用			
1.事業費			
(1) 人件費			
給料手当 (事業)	6,521,825		6,521,825
雑給 (事業)	205,500		205,500
賞与 (事業)	360,000		360,000
外注費 (事業)	1,381,456		1,381,456
法定福利費 (事業)	1,099,921		1,099,921
福利厚生費 (事業)	26,037		26,037
人件費計	9,594,739	0	9,594,739
(2) 売上原価			
期首商品・製品棚卸高 計	0		0
商品仕入高	435,776		435,776
当期仕入高 計	435,776		435,776
期末商品・製品棚卸高 計	0		0
売上原価計	435,776	0	435,776
(3) その他経費			
諸謝金 (事業)	916,472		916,472
印刷製本費 (事業)	259,799		259,799
旅費交通費 (事業)	1,266,909		1,266,909
通信運搬費 (事業)	801,180		801,180
消耗品費 (事業)	761,521		761,521
修繕費 (事業)	545,808		545,808
水道光熱費 (事業)	242,138		242,138
地代家賃 (事業)	1,010,700		1,010,700
賃借料 (事業)	528,694		528,694
減価償却費 (事業)	111,469		111,469
保険料 (事業)	143,890		143,890
諸会費 (事業)	13,025		13,025
租税公課 (事業)	48,050		48,050
食糧費 (事業)	332,430		332,430
研修費 (事業)	150,000		150,000
支払手数料 (事業)	363,718		363,718
その他経費計	7,495,803	0	7,495,803
事業費計	17,526,318	0	17,526,318
2.管理費			
(1) その他経費			

活 動 計 算 書

[税込] (単位：円)

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

通信運搬費	1,080		1,080
租税公課	475,300		475,300
支払手数料	930,457		930,457
その他経費計	1,406,837	0	1,406,837
管理費計	1,406,837	0	1,406,837
経常費用計	18,933,155	0	18,933,155
当期経常増減額	3,199,726	0	3,199,726
Ⅲ経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
Ⅳ経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	3,199,726	0	3,199,726
法人税、住民税及び事業税	546,510		546,510
当期正味財産増減額	2,653,216	0	2,653,216
前期繰越正味財産額			10,557,939
次期繰越正味財産額			13,211,155

貸借対照表

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

[税込] (単位: 円)
令和 3年 3月31日 現在

I 資産の部			
1.流動資産			
現金	21,382		
普通預金	10,884,816		
未収金	4,346,107		
未収還付消費税等	118,200		
前払費用	40,950		
流動資産合計		15,411,455	
2.固定資産			
(1)有形固定資産			
建物	1,729,968		
工具器具備品	243,045		
有形固定資産合計	1,973,013		
(2)無形固定資産			
有形固定資産合計	0		
(3)投資その他の資産			
有価証券	50,000		
リサイクル預託金	9,310		
投資その他の資産合計	59,310		
固定資産合計		2,032,323	
資産合計			17,443,778
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	1,924,671		
短期借入金	83,223		
前受金	1,500,000		
預り金	178,229		
未払法人税等	546,500		
未払消費税等	0		
流動負債合計		4,232,623	
2.固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			4,232,623
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産額	10,557,939		
当期正味財産増減額	2,653,216		
正味財産合計			13,211,155
負債及び正味財産合計			17,443,778

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

令和 3年 3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).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】

事業費の区分は別紙の通りです。

【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
短期借入金	70,264	83,223	70,264	83,223
合計	70,264	83,223	70,264	83,223

財 産 目 録

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

[税込](単位:円)
令和 3年 3月31日 現在

全事業所

I 資産の部

1.流動資産

現金・預金

手元現金

21,382

高知市農業協同組合 普通貯金

6,435,552

(株) ゆうちょ銀行 通常貯金

4,449,264

未収金

自然と調和した豊かな暮らしのあり方を学び、持続可能な社会への変化そのものになっていく人材を育む学びの場づくり事業収益

3,809,587

持続可能な社会の実現に賛同する企業や団体等との連携事業未収金

436,520

土佐山地域の空き家・施設等を活用するための事業収益

100,000

未収還付消費税等

118,200

前払費用

前払家賃

25,000

前払リース料

15,950

流動資産合計

15,411,455

2.固定資産

(1)有形固定資産

建物

木造小屋

646,238

賃借建物改装工事

1,083,730

工具器具備品

ノートパソコン

243,045

有形固定資産合計

1,973,013

(2)無形固定資産

無形固定資産合計

0

(3)投資その他の資産

有価証券

(株) ネクストコモンズラボ株式

50,000

リサイクル預託金

9,310

投資その他の資産合計

59,310

固定資産合計

2,032,323

資産の部 合計

17,443,778

II 負債の部

1.流動負債

未払金

給与

462,518

外注費・諸謝金

949,261

光熱費

42,277

旅費交通費

6,320

食糧費

940

通信費等

12,990

クレジットカード利用代金

166,695

社会保険料

159,276

印刷料

13,482

支払手数料

108,257

消耗品費

2,655

短期借入金

当法人スタッフ立替費用未精算額

83,223

前受金

受取助成金事業未完了割合相当額

1,500,000

預り金

所得税源泉徴収額

42,229

住民税特別徴収額

136,000

財 産 目 録

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

【税込】(単位:円)

全事業所

令和 3年 3月 31日 現在

未払法人税等	546,500	
未払消費税等	0	
流動負債合計		4,232,623
2.固定負債		
固定負債合計		0
負債の部 合計		4,232,623
正味財産		13,211,155

財務諸表の注記（別紙）
事業費の内訳

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日
[税込] (単位：円)
(1/3)

科目	特定非営利活動に係る事業			
	自然と調和した豊かな暮らしのあり方を学び、持続可能な社会への変化をものごとく変えていく人材を育成する事業	人がめぐる仕組みを作り、地域間の文化交流の促進をめざすつながりづくり事業	土佐山地域内外の人や組織の相互の親睦を図る事業	持続可能な社会の実現に賛同する企業や団体等との連携事業
(人件費)				
給料手当 (事業)	4,927,282	143,653	0	1,379,064
雑給 (事業)	169,873	2,489	0	31,894
賞与 (事業)	271,982	7,930	0	76,123
外注費 (事業)	1,019,695	230,294	0	126,320
法定福利費 (事業)	830,998	24,227	0	232,582
福利厚生費 (事業)	19,670	574	0	5,506
人件費計	7,239,500	409,167	0	1,851,489
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
商品仕入高	0	0	0	435,776
当期仕入高 計	0	0	0	435,776
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
売上原価 計	0	0	0	435,776
(その他経費)				
諸謝金 (事業)	871,000	45,472	0	0
印刷製本費 (事業)	203,900	4,978	0	48,432
旅費交通費 (事業)	516,104	11,287	0	736,889
通信運搬費 (事業)	621,922	15,781	0	155,586
消耗品費 (事業)	633,804	7,147	0	78,534
修繕費 (事業)	505,256	2,861	0	27,461
水道光熱費 (事業)	154,384	4,501	0	43,210
地代家賃 (事業)	0	0	0	0
賃借料 (事業)	399,957	11,598	0	111,340
減価償却費 (事業)	61,208	1,784	0	17,131
保険料 (事業)	111,055	2,958	0	28,398
諸会費 (事業)	10,330	243	0	2,331
租税公課 (事業)	46,277	160	0	1,533
食糧費 (事業)	212,962	22,144	0	92,228
研修費 (事業)	150,000	0	0	0
支払手数料 (事業)	298,635	3,795	408	50,388
その他経費計	4,796,794	134,709	408	1,393,461
合計	12,036,294	543,876	408	3,680,726

財務諸表の注記（別紙）
事業費の内訳

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日
[税込]（単位：円）
(2/3)

科目	特定非営利活動に係る事業			
	土佐山をモデルとした中山間地域の振興・持続可能な社会の実現のための調査研究事業	土佐山地域の空き家・施設等を活用するための事業	その他法人の目的を達成するために必要と認められる事業	合計
(人件費)				
給料手当（事業）	0	71,826	0	6,521,825
雑給（事業）	0	1,244	0	205,500
賞与（事業）	0	3,965	0	360,000
外注費（事業）	0	5,147	0	1,381,456
法定福利費（事業）	0	12,114	0	1,099,921
福利厚生費（事業）	0	287	0	26,037
人件費計	0	94,583	0	9,594,739
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
商品仕入高	0	0	0	435,776
当期仕入高 計	0	0	0	435,776
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
売上原価 計	0	0	0	435,776
(その他経費)				
諸謝金（事業）	0	0	0	916,472
印刷製本費（事業）	0	2,489	0	259,799
旅費交通費（事業）	0	2,629	0	1,266,909
通信運搬費（事業）	0	7,891	0	801,180
消耗品費（事業）	0	42,036	0	761,521
修繕費（事業）	0	10,230	0	545,808
水道光熱費（事業）	0	40,043	0	242,138
地代家賃（事業）	0	1,010,700	0	1,010,700
賃借料（事業）	0	5,799	0	528,694
減価償却費（事業）	0	31,346	0	111,469
保険料（事業）	0	1,479	0	143,890
諸会費（事業）	0	121	0	13,025
租税公課（事業）	0	80	0	48,050
食糧費（事業）	0	5,096	0	332,430
研修費（事業）	0	0	0	150,000
支払手数料（事業）	0	10,492	0	363,718
その他経費計	0	1,170,431	0	7,495,803
合計	0	1,265,014	0	17,526,318

財務諸表の注記（別紙）
事業費の内訳

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日
[税込] (単位: 円)
(3/3)

科目	その他の事業			全事業
	物品等の販売事業	料理店業その他の飲食店業	合計	合計
(人件費)				
給料手当 (事業)	0	0	0	6,521,825
雑給 (事業)	0	0	0	205,500
賞与 (事業)	0	0	0	360,000
外注費 (事業)	0	0	0	1,381,456
法定福利費 (事業)	0	0	0	1,099,921
福利厚生費 (事業)	0	0	0	26,037
人件費計	0	0	0	9,594,739
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
商品仕入高	0	0	0	435,776
当期仕入高 計	0	0	0	435,776
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
売上原価 計	0	0	0	435,776
(その他経費)				
諸謝金 (事業)	0	0	0	916,472
印刷製本費 (事業)	0	0	0	259,799
旅費交通費 (事業)	0	0	0	1,266,909
通信運搬費 (事業)	0	0	0	801,180
消耗品費 (事業)	0	0	0	761,521
修繕費 (事業)	0	0	0	545,808
水道光熱費 (事業)	0	0	0	242,138
地代家賃 (事業)	0	0	0	1,010,700
賃借料 (事業)	0	0	0	528,694
減価償却費 (事業)	0	0	0	111,469
保険料 (事業)	0	0	0	143,890
諸会費 (事業)	0	0	0	13,025
租税公課 (事業)	0	0	0	48,050
食糧費 (事業)	0	0	0	332,430
研修費 (事業)	0	0	0	150,000
支払手数料 (事業)	0	0	0	363,718
その他経費計	0	0	0	7,495,803
合計	0	0	0	17,526,318