

決算報告書

第7期

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

高知県高知市土佐山桑尾1856-1

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

自平成30年4月1日 至平成31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	60,000		60,000
賛助会員受取会費	72,000		72,000
2.受取寄付金			0
受取寄付金	157,449		157,449
3.受取助成金等			0
受取助成金	0		0
受取補助金	7,741,341		7,741,341
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	32,337,807		32,337,807
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	270,000		270,000
土佐山地域内外の人や組織の相互の親睦を図る 事業収益	48,916		48,916
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	710,000		710,000
土佐山地域の空き家・施設等を活用するための 事業収益	1,978,388		1,978,388
5.その他収益			0
受取利息	44		44
雑収益	63,695		63,695
経常収益計	43,439,640	0	43,439,640
II 経常費用			
1.事業費			
(1) 人件費			
給料手当 (事業)	8,260,859		8,260,859
雑給 (事業)	334,250		334,250
賞与 (事業)	360,000		360,000
外注費 (事業)	10,059,866		10,059,866
法定福利費 (事業)	1,420,834		1,420,834
福利厚生費 (事業)	24,979		24,979
人件費計	20,460,788	0	20,460,788
(2) 売上原価			
期首商品・製品棚卸高 計	0		0
商品仕入高	0		0
当期仕入高 計	0		0
期末商品・製品棚卸高 計	0		0
売上原価計	0	0	0
(3) その他経費			
諸謝金 (事業)	1,022,021		1,022,021
印刷製本費 (事業)	824,960		824,960
旅費交通費 (事業)	4,410,988		4,410,988
通信運搬費 (事業)	918,644		918,644
消耗品費 (事業)	2,393,521		2,393,521
修繕費 (事業)	352,068		352,068
水道光熱費 (事業)	362,271		362,271
地代家賃 (事業)	1,965,700		1,965,700
賃借料 (事業)	1,154,326		1,154,326
保険料 (事業)	226,692		226,692
交際費 (事業)	12,551		12,551
諸会費 (事業)	171,832		171,832
租税公課 (事業)	35,170		35,170
食糧費 (事業)	2,107,741		2,107,741
研修費 (事業)	422,380		422,380
支払手数料 (事業)	912,267		912,267

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 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

その他経費計	17,293,132	0	17,293,132
事業費計	37,753,920	0	37,753,920
2.管理費			
(1) その他経費			
通信運搬費	10,970		10,970
旅費交通費	1,200		1,200
租税公課	1,238,000		1,238,000
支払手数料	1,172,752		1,172,752
雑費	67,989		67,989
その他経費計	2,490,911	0	2,490,911
管理費計	2,490,911	0	2,490,911
経常費用計	40,244,831	0	40,244,831
当期経常増減額	3,194,809	0	3,194,809
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	3,194,809	0	3,194,809
法人税、住民税及び事業税	1,456,305		1,456,305
当期正味財産増減額	1,738,504	0	1,738,504
前期繰越正味財産額			7,532,253
次期繰越正味財産額			9,270,757

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)
平成31年 3月31日 現在

I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	37,100	
普通預金	7,975,389	
未収金	7,804,655	
前払費用	60,164	
短期貸付金	183,991	
流動資産合計	<u>16,061,299</u>	16,061,299
資産合計		<u>16,061,299</u>
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,279,269	
短期借入金	1,054,713	
前受金	25,000	
預り金	1,197,560	
未払法人税等	1,456,300	
未払消費税等	777,700	
流動負債合計	<u>6,790,542</u>	6,790,542
負債合計		6,790,542
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産額	7,532,253	
当期正味財産増減額	<u>1,738,504</u>	
正味財産合計		<u>9,270,757</u>
負債及び正味財産合計		<u>16,061,299</u>

財 産 目 録

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー
全事業所

平成31年 3月31日 現在

I 資産の部		
1. 流動資産		
現金・預金		
手元現金	37,100	
高知市農業協同組合 普通貯金	2,373,119	
(株) ゆうちょ銀行 通常貯金	5,602,270	
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	7,776,659	
土佐山地域の空き家・施設等を活用するための事 業収益	27,996	
前払費用		
前払家賃	35,000	
前払リース料	25,164	
短期貸付金		
個人貸付金	183,991	
流動資産 合計	16,061,299	
資産の部 合計	16,061,299	
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給料手当 (事業)	539,029	
外注費 (事業)	581,679	
法定福利費 (事業)	213,476	
印刷製本費 (事業)	77,009	
旅費交通費 (事業)	406,596	
通信運搬費 (事業)	62,258	
消耗品費 (事業)	129,641	
水道光熱費 (事業)	52,480	
食糧費 (事業)	72,343	
支払手数料 (事業)	66,879	
支払手数料 (管理)	77,879	
租税公課 (管理)	777,700	
法人税、住民税及び事業税	1,456,300	
短期借入金		
個人借入金	1,054,713	
前受金		
前受家賃	25,000	
預り金		
所得税源泉徴収額	27,560	
住民税特別徴収額	167,000	
(公財) 日本財団	1,003,000	
流動負債 合計	6,790,542	
負債の部 合計	6,790,542	
正味財産	9,270,757	

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

平成31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	1,059,537	454,713	459,537	1,054,713
合計	1,059,537	454,713	459,537	1,054,713

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日
[税込]（単位：円）

科目	特定非営利活動に係る事業			
	自然と調和した豊かなく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	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）	7,518,719	206,826	48,665	218,992
雑給（事業）	288,779	6,541	9,539	14,926
賞与（事業）	327,659	9,013	2,121	9,543
外注費（事業）	10,038,793	1,971	464	2,087
法定福利費（事業）	1,293,189	35,573	8,370	37,666
福利厚生費（事業）	22,736	625	147	662
人件費計	19,489,875	260,549	69,306	283,876
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
商品仕入高	0	0	0	0
当期仕入高 計	0	0	0	0
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
売上原価 計	0	0	0	0
(その他経費)				
諸謝金（事業）	1,022,021	0	0	0
印刷製本費（事業）	772,369	13,779	3,242	17,739
旅費交通費（事業）	4,097,611	96,583	4,944	184,657
通信運搬費（事業）	749,686	17,751	4,177	46,976
消耗品費（事業）	1,986,972	42,577	19,853	188,677
修繕費（事業）	312,576	8,598	2,023	9,104
水道光熱費（事業）	181,628	4,996	1,176	5,290
地代家賃（事業）	0	0	0	0
賃借料（事業）	1,073,645	22,244	5,234	24,417
保険料（事業）	207,639	5,310	1,249	5,622
交際費（事業）	11,423	314	74	333
諸会費（事業）	92,683	72,550	600	2,700
租税公課（事業）	35,092	8	2	58
食糧費（事業）	1,789,962	75,052	44,422	173,397
研修費（事業）	384,435	10,575	2,488	11,197
支払手数料（事業）	754,382	32,134	25,313	12,659
	0	0	0	0
その他経費計	13,472,124	402,471	114,797	682,826
合計	32,961,999	663,020	184,103	966,702

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日
[税込]（単位：円）

科目	特定非営利活動に係る事業			合計
	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	その他当法人の目的を達成するために必要と認められる事業	
(人件費)				
給料手当（事業）	0	267,657	0	8,260,859
雑給（事業）	0	14,465	0	334,250
賞与（事業）	0	11,664	0	360,000
外注費（事業）	0	16,551	0	10,059,866
法定福利費（事業）	0	46,036	0	1,420,834
福利厚生費（事業）	0	809	0	24,979
人件費計	0	357,182	0	20,460,788
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
商品仕入高	0	0	0	0
当期仕入高 計	0	0	0	0
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
売上原価 計	0	0	0	0
(その他経費)				
諸謝金（事業）	0	0	0	1,022,021
印刷製本費（事業）	0	17,831	0	824,960
旅費交通費（事業）	0	27,193	0	4,410,988
通信運搬費（事業）	0	100,054	0	918,644
消耗品費（事業）	0	155,442	0	2,393,521
修繕費（事業）	0	19,767	0	352,068
水道光熱費（事業）	0	169,181	0	362,271
地代家賃（事業）	0	1,965,700	0	1,965,700
賃借料（事業）	0	28,786	0	1,154,326
保険料（事業）	0	6,872	0	226,692
交際費（事業）	0	407	0	12,551
諸会費（事業）	0	3,299	0	171,832
租税公課（事業）	0	10	0	35,170
食糧費（事業）	0	24,908	0	2,107,741
研修費（事業）	0	13,685	0	422,380
支払手数料（事業）	0	87,779	0	912,267
	0	0	0	
その他経費計	0	2,620,914	0	17,293,132
合計	0	2,978,096	0	37,753,920

事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日
[税込]（単位：円）

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	8,260,859
雑給（事業）	0	0	0	334,250
賞与（事業）	0	0	0	360,000
外注費（事業）	0	0	0	10,059,866
法定福利費（事業）	0	0	0	1,420,834
福利厚生費（事業）	0	0	0	24,979
人件費計	0	0	0	20,460,788
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
商品仕入高	0	0	0	0
当期仕入高 計	0	0	0	0
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
売上原価 計	0	0	0	0
(その他経費)				
諸謝金（事業）	0	0	0	1,022,021
印刷製本費（事業）	0	0	0	824,960
旅費交通費（事業）	0	0	0	4,410,988
通信運搬費（事業）	0	0	0	918,644
消耗品費（事業）	0	0	0	2,393,521
修繕費（事業）	0	0	0	352,068
水道光熱費（事業）	0	0	0	362,271
地代家賃（事業）	0	0	0	1,965,700
賃借料（事業）	0	0	0	1,154,326
保険料（事業）	0	0	0	226,692
交際費（事業）	0	0	0	12,551
諸会費（事業）	0	0	0	171,832
租税公課（事業）	0	0	0	35,170
食糧費（事業）	0	0	0	2,107,741
研修費（事業）	0	0	0	422,380
支払手数料（事業）	0	0	0	912,267
	0	0	0	
その他経費計	0	0	0	17,293,132
合計	0	0	0	37,753,920