

決 算 報 告 書

第 15期

自 平成30年 1月 1日

至 平成30年12月31日

NPO法人 レインボープラン市民農場

山形県長井市館町南15-45-6

貸借対照表

NPO法人 レインボープラン市民農場
全事業所

[税込] (単位:円)
平成30年12月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	1,667,086
現金	147,635	流動負債計	1,667,086
普通預金	3,322,616	負債合計	1,667,086
現金・預金計	3,470,251	正 味 財 産 の 部	
(売上債権)		【正味財産】	
未収金	419,967	前期繰越正味財産額	2,280,515
売上債権計	419,967	当期正味財産増減額	220,674
(棚卸資産)		正味財産計	2,501,189
棚卸資産	62,000	正味財産合計	2,501,189
棚卸資産計	62,000		
流動資産合計	3,952,218		
【固定資産】			
(有形固定資産)			
構築物	3		
機械及び装置	216,054		
有形固定資産計	216,057		
固定資産合計	216,057		
資産合計	4,168,275	負債及び正味財産合計	4,168,275

【貸借対照表の注記】

財 産 目 録

NPO法人 レインボープラン市民農場
全事業所

[税込] (単位: 円)
平成30年12月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	147,635
普通 預金	3,322,616
山形銀行長井支店1	(90,919)
山形銀行長井支店2	(19,240)
きらやか銀行長井支店	(440,991)
JAあやめ支店	(2,520,725)
ゆうちょ銀行	(18,694)
ゆうちょ振替口座	(226,116)
荘内銀行	(5,931)
現金・預金 計	<u>3,470,251</u>

(売上債権)

未 収 金	419,967
市民農園	(416,467)
その他補助	(3,500)
売上債権 計	<u>419,967</u>

(棚卸資産)

棚卸 資産	<u>62,000</u>
棚卸資産 計	<u>62,000</u>

流動資産合計

3,952,218

【固定資産】

(有形固定資産)

構 築 物	3
簡易パイプハウス	(1)
上水道設備	(1)
プレハブ事務室	(1)
機械及び装置	216,054
葱むき機	(216,053)
中古田植え機	(1)
有形固定資産 計	<u>216,057</u>

固定資産合計

216,057

資産の部 合計

4,168,275

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	1,667,086
ボランティア支援費	(1,555,010)
その他補助	(112,076)
流動負債 計	<u>1,667,086</u>

負債の部 合計

1,667,086

1,667,086

正味財産

2,501,189

【財産目録の注記】

活 動 計 算 書

【税込】(単位: 円)

NPO法人 レインボープラン市民農場

自 平成30年 1月 1日 至 平成30年12月31日

【経常収益】			
【受取助成金等】			
受取助成金	104,500		
受取負担金	19,000		
受取補助金	203,413		
助成金等計		326,913	
【事業収益】			
受託事業収益	5,040		
生産物供給	10,746,083		
事業収益計		10,751,123	
【その他収益】			
受取 利息	22		
雑 収 益	68,196		
その他収益計		68,218	
経常収益 計			11,146,254
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
ボランティア支援費	4,358,256		
福利厚生費(事業)	125,584		
人件費計		4,483,840	
(その他経費)			
生産資材	2,205,032		
業務委託費	409,845		
車両関連費(事業)	93,595		
農地のたすき渡し	383,385		
通信費(事業)	28,452		
消耗品 費(事業)	7,646		
修 繕 費(事業)	6,680		
水道光熱費(事業)	249,006		
減価償却費(事業)	217,293		
保 険 料(事業)	63		
諸 会 費(事業)	21,130		
租税 公課(事業)	373,500		
販売手数料(事業)	2,077,146		
その他経費計		6,072,773	
事業費 計			10,556,613
【管理費】			
(人件費)			
役員 報酬	200,000		
ボランティア支援費	95,375		
福利厚生費	6,528		
人件費計		301,903	
(その他経費)			
会 議 費	73,306		
通信費	23,948		
租税 公課	2,601		
事務費	151,519		
雑 費	44,690		
その他経費計		296,064	
管理費 計			597,967
経常費用 計			11,154,580
当期経常増減額			△ 8,326
【経常外収益】			
経常外収益 計			0
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			△ 8,326
当期正味財産増減額			△ 8,326
前期繰越正味財産額			△ 971,246
次期繰越正味財産額			△ 979,572

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人 レインボープラン市民農場
全事業所

[税込] (単位: 円)

自 平成30年 1月 1日 至 平成30年12月31日

【経常収益】			
【受取会費】			
正会員受取会費	126,000		
賛助会員受取会費	90,000		
【受取寄付金】			
受取寄付金	13,000		
【受取助成金等】			
受取助成金	104,500		
受取負担金	19,000		
受取補助金	203,413		
【事業収益】			
受託事業収益	5,040		
生産物供給	10,746,083		
【その他収益】			
受取 利息	22		
雑 収 益	68,196		
経常収益 計	11,375,254		11,375,254
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
ボランティア支援費	4,358,256		
福利厚生費(事業)	125,584		
人件費計	4,483,840		
(その他経費)			
【売上原価】			
生産資材	2,205,032		
業務委託費	409,845		
車両関連費(事業)	93,595		
農地のたすき渡し	383,385		
通信費(事業)	28,452		
消耗品 費(事業)	7,646		
修繕 費(事業)	6,680		
水道光熱費(事業)	249,006		
減価償却費(事業)	217,293		
保 険 料(事業)	63		
諸 会 費(事業)	21,130		
租税 公課(事業)	373,500		
販売手数料(事業)	2,077,146		
その他経費計	6,072,773		
事業費 計	10,556,613		10,556,613
【管理費】			
(人件費)			
役員 報酬	200,000		
ボランティア支援費	95,375		
福利厚生費	6,528		
人件費計	301,903		
(その他経費)			
会 議 費	73,306		
通信費	23,948		
租税 公課	2,601		
事務費	151,519		
雑 費	44,690		
その他経費計	296,064		
管理費 計	597,967		597,967
経常費用 計	11,154,580		11,154,580
当期経常増減額	220,674		220,674
【経常外収益】			

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人 レインボープラン市民農場
全事業所

[税込] (単位:円)

自 平成30年 1月 1日 至 平成30年12月31日

経常外収益 計	0
【経常外費用】	
経常外費用 計	0
税引前当期正味財産増減額	220,674
当期正味財産増減額	220,674
前期繰越正味財産額	2,280,515
次期繰越正味財産額	2,501,189

【損益計算書の注記】

財務諸表の注記

NPO法人 レインボープラン市民農場

平成30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). 棚卸資産の評価基準及び評価方法
×××法による×××法
- (2). 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：×××法
無形固定資産：×××法
- (3). 引当金の計上基準
貸倒引当金：
賞与引当金：
退職給付引当金：
- (4). 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
- (5). ボランティアによる役務の提供
- (6). 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、××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。
部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位: 円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(有形固定資産)						
構築物	3,200,782	0	0	3,200,782	△ 3,200,779	3
機械及び装置	840,800	0	0	840,800	△ 624,746	216,054
合計	4,041,582	0	0	4,041,582	△ 3,825,525	216,057

【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
合計				

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位: 円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配関係人等との取引
(活動計算書)			
活動計算書計			

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

事業費の内訳（別紙）

NPO法人 レインボープラン市民農場

平成30年12月31日 現在

(1/2)

[税込] (単位: 円)

科目	特定非営利事業	避難者交流推進事業24	避難者交流事業25	市民農場	ソフト事業
(人件費)					
ボランティア支援費				4,349,156	9,100
福利厚生費(事業)				125,584	
人件費計	0	0	0	4,474,740	9,100
(その他経費)					
生産資材				2,205,032	
業務委託費				409,845	
車両関連費(事業)				93,595	
農地のたすき渡し				13,400	369,985
通信費(事業)				28,452	
消耗品 費(事業)				7,646	
修繕 費(事業)				6,680	
水道光熱費(事業)				249,006	
減価償却費(事業)				217,293	
保険料(事業)				63	
諸会費(事業)				21,130	
租税公課(事業)				373,500	
販売手数料(事業)				2,077,146	
その他経費計	0	0	0	5,702,788	369,985
合計	0	0	0	10,177,528	379,085

(2/2)

[税込] (単位: 円)

科目	絆プロジェクト	赤い羽根共同募金	(区分不明)	合計
(人件費)				
ボランティア支援費				4,358,256
福利厚生費(事業)				125,584
人件費計	0	0	0	4,483,840
(その他経費)				
生産資材				2,205,032
業務委託費				409,845
車両関連費(事業)				93,595
農地のたすき渡し				383,385
通信費(事業)				28,452
消耗品 費(事業)				7,646
修繕 費(事業)				6,680
水道光熱費(事業)				249,006
減価償却費(事業)				217,293
保険料(事業)				63
諸会費(事業)				21,130
租税公課(事業)				373,500
販売手数料(事業)				2,077,146
その他経費計	0	0	0	6,072,773
合計	0	0	0	10,556,613

特定非営利活動に係る事業会計損益計算書

NPO法人 レインボープラン市民農場

[税込] (単位: 円)

自 平成30年 1月 1日 至 平成30年12月31日

【経常収益】		
【受取助成金等】		
受取助成金	104,500	
受取負担金	19,000	
受取補助金	203,413	
【事業収益】		
受託事業収益	5,040	
生産物供給	10,746,083	
【その他収益】		
受取 利息	22	
雑 収 益	68,196	
経常収益 計		11,146,254
【経常費用】		
【事業費】		
(人件費)		
ボランティア支援費	4,358,256	
福利厚生費(事業)	125,584	
人件費計	4,483,840	
(その他経費)		
【売上原価】		
生産資材	2,205,032	
業務委託費	409,845	
車両関連費(事業)	93,595	
農地のたすき渡し	383,385	
通信費(事業)	28,452	
消耗品 費(事業)	7,646	
修 繕 費(事業)	6,680	
水道光熱費(事業)	249,006	
減価償却費(事業)	217,293	
保 險 料(事業)	63	
諸 会 費(事業)	21,130	
租税 公課(事業)	373,500	
販売手数料(事業)	2,077,146	
その他経費計	6,072,773	
事業費 計		10,556,613
【管理費】		
(人件費)		
役員 報酬	200,000	
ボランティア支援費	95,375	
福利厚生費	6,528	
人件費計	301,903	
(その他経費)		
会 議 費	73,306	
通信費	23,948	
租税 公課	2,601	
事務費	151,519	
雑 費	44,690	
その他経費計	296,064	
管理費 計		597,967
経常費用 計		11,154,580
当期経常増減額		△ 8,326
税引前当期正味財産増減額		△ 8,326
当期正味財産増減額		△ 8,326
前期繰越正味財産額		△ 971,246
次期繰越正味財産額		△ 979,572