第2号議案 2017年度活動決算

1. 活動計算書

2017年4月1日から2018年3月31日まで

科目	2017年度実績	2016年度実績	前年度比	備考
Ⅰ．経常収益				
1．受取会費				
運営会員受取会費	144,000	128,000	＋ 16,000	運営会費 1,000円×144口
賛助会員受取会費	123,000	69,000	＋ 54,000	賛助会費 3,000円×41口
2．受取寄付金				
一般寄付	301,555	187,321	＋ 114,234	寄付者28名
事業指定寄付	43,700	143,200	△ 99,500	あまいろ発！市民メディアチャレンジ等
3．受取助成金		85,181	△ 85,181	
4．受取補助金	450,000	471,000	△ 21,000	滋賀県地域エネルギー活動支援補助金
5．事業収益				
A．共同購入事業	19,948,361	20,259,516	△ 311,155	せっけん、ティシュ、トイレットペーパー、お米、菜種油等
B．リサイクル事業	11,581,300	12,202,809	△ 621,509	廃食油、牛乳パック、アルミ缶
C．住まいづくり事業	7,329,937	12,357,144	△ 5,027,207	リフォーム工事、雨水利用工事、太陽熱利用工事、薪ストーブ等
D．地域づくり事業	3,361,060	1,958,261	＋ 1,402,799	小さな自然再生事業、マザーレイクフォーラム運営補助、講演等
E．その他事業	458,532	500,489	△ 41,957	合併浄化槽管理維持指導料等
F．売上値引	△ 665		△ 665	
6．その他収益				
受取利息	1,319	3,016	△ 1,697	
その他収入	9,142	9,858	△ 716	
経常収益計	43,751,241	48,374,795	△ 4,623,554	
Ⅱ．経常費用				
1．事業費				
①事業原価	24,839,169	28,982,807	△ 4,143,638	商品原価、原材料、作業委託料等
②人件費	11,627,016	11,054,382	＋ 572,634	※次頁参照
③その他経費	7,301,699	7,626,167	△ 324,468	※次頁参照
事業費計	43,767,884	47,663,356	△ 3,895,472	
経常費用計	43,767,884	47,663,356	△ 3,895,472	
当期経常増減額	△ 16,643	711,439	△ 728,082	
Ⅲ．経常外収益	0	0	0	
Ⅳ．経常外費用	0	0	0	
当期正味財産増減額	△ 16,643	711,439		
前期繰越正味財産額	6,447,886	5,736,447		
次期繰越正味財産額	6,431,243	6,447,886		(設立時寄付 3,129,780円含む)

≪人件費及びその他経費内訳≫

科目	2017年度実績	2016年度実績	前年度比	備考
人件費				
役員報酬	3,130,000	3,000,000	＋ 130,000	常勤役員報酬・賞与
給料手当	5,360,000	5,140,000	＋ 220,000	常勤職員給与・賞与
雑給	892,740	735,780	＋ 156,960	アルバイト賃金
法定福利費	1,421,316	1,310,944	＋ 110,372	社会保険料
福利厚生費	822,960	867,658	△ 44,698	職員通勤費、共済掛金等
人件費計	11,627,016	11,054,382	＋ 572,634	
その他経費				
会員活動費	564,169	920,569	△ 356,400	あまいろ探偵団活動費等
旅費交通費	130,390	189,362	△ 58,972	出張旅費、有料道路代金、理事交通費等
通信費	152,533	204,318	△ 51,785	電話、ＦＡＸ、インターネット、切手等
会議費	9,380	16,856	△ 7,476	理事会会場費等
減価償却費	68,954	0	＋ 68,954	廃食用油回収用軽トラック
地代家賃	1,972,800	1,922,800	＋ 50,000	事務所・倉庫家賃
保険料	245,430	238,520	＋ 6,910	自動車保険料等
修繕費	97,740	34,927	＋ 62,813	住宅工事修繕費等
水道光熱費	151,426	106,177	＋ 45,249	事務所電気代、水道代、灯油代等
車両運搬費	962,858	911,404	＋ 51,454	車両燃料代、車検代、タイヤ代等
消耗品費	128,228	100,901	＋ 27,327	消耗資材
租税公課	877,490	1,017,160	△ 139,670	消費税、車両重量税、印紙税等
荷造運賃	538,670	542,062	△ 3,392	商品送料、郵送代金等
事務用品費	602,212	581,234	＋ 20,978	コピー料金、事務用品等
広告宣伝費	30,802	13,394	＋ 17,408	イベント協賛、サンプル品等
支払手数料	501,424	432,420	＋ 69,004	振込手数料、販売手数料、情報処理手数料等
諸会費	176,000	127,000	＋ 49,000	関西ミルクロードの会、リサイクルせっけん協会、滋賀グリーン購入ネットワーク等
貸倒引当金繰入	100	13,900	△ 13,800	
雑損失	18,700	2,309	＋ 16,391	
法人税等	72,393	250,854	△ 178,461	法人税、住民税及び事業税
その他経費計	7,301,699	7,626,167	△ 324,468	

2. 貸借対照表

2018年3月31日現在

科目	金額		
Ⅰ．資産の部			
1．流動資産			
現金	82,266		
預金	14,550,572		
供給未収金	5,178,739		
商品	2,631,338		
貯蔵品	68,518		
前払費用	194,400		
未収金	2,090,724		
前渡金	290,000		
立替金	146,023		
貸倒引当金	△ 72,000		
流動資産合計		25,160,580	
2．固定資産			
（1）有形固定資産			
車両運搬具	262,026		
（2）投資その他資産			
出資金	62,000		
敷金	180,000		
預託金	11,310		
固定資産合計		515,336	
資産合計			25,675,916
Ⅱ．負債の部			
1．流動負債			
買掛金	3,893,097		
未払費用	990,331		
前受金	569,936		
預り金	699,109		
未払法人税等	72,200		
流動負債合計		6,224,673	
2．固定負債			
長期借入金	10,000,000		
碧いびわ湖基金借入金	2,660,000		
退職給付引当金	360,000		
固定負債合計		13,020,000	
負債合計			19,244,673
Ⅲ．正味財産の部			
1．一般正味財産			
前期繰越正味財産		6,447,886	
当期正味財産増加額		△ 16,643	
正味財産合計			6,431,243
負債及び正味財産合計			25,675,916

3. 財産目録

2018年3月31日現在

科　　目	金　　額		
Ⅰ．資産の部			
1．流動資産			
（1） 現金			
現金手許有高	82,266		
（2） 預貯金			
① 普通預金			
滋賀銀行　安土支店	1,248,297		
グリーン近江農協 安土支店	8,520		
近畿労働金庫 八日市支店	337,009		
② 郵便振替			
大阪貯金局事務センター	24,061		
③ 定期預金			
滋賀銀行　安土支店	12,422,643		
④ 定期積立			
滋賀銀行　安土支店	510,042		
（3） 供給未収金	5,178,739		
（4） 商品	2,631,338		
（5） 貯蔵品			
包装資材等	68,518		
（6） 前払費用			
翌年度4月分家賃	194,400		
（7） 未収入金			
委託事業等	2,090,724		
（8） 前渡金			
工事前渡金	290,000		
（9） 立替金			
ぐるぐるびわ湖プロジェクト他	146,023		
（8） 貸倒引当金			
当期繰入額	△ 72,000		
流動資産合計		25,160,580	
2．固定資産			
（1） 車両運搬具			
廃食用油回収用軽トラック	262,026		
（1） 出資金			
① せっけんの街共有者の会	50,000		
③ リサイクルせっけん協会	12,000		
（2） 敷金			
家賃敷金	180,000		
（3） 預託金			
自動車リサイクル料金	11,310		
固定資産合計		515,336	
資産合計			25,675,916

科　　目	金　　額		
Ⅱ．負債の部			
1．流動負債			
（1） 買掛金	3,893,097		
（2） 未払費用			
① 近江八幡税務署	355,700		
② ㈲大野石油	45,405		
③ 日本郵便㈱	96,633		
④ その他	492,593		
（3） 前受金			
① 委託業務前受金	205,200		
② 工事前受金	340,000		
③ その他	24,736		
（4） 預り金			
① 源泉所得税	31,470		
② 社会保険料	208,772		
③ ぐるぐるびわ湖プロジェクト 他	458,867		
（5） 未払法人税等	72,200		
流動負債合計		6,224,673	
2．固定負債			
（1） 長期借入金	10,000,000		
（2） 碧いびわ湖基金借入金	2,660,000		
（3） 退職金給付引当金	360,000		
固定負債合計		13,020,000	
負債合計			19,244,673
正味財産			6,431,243
負債・正味財産計			25,675,916

4. 財務諸表の注記

1．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）棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による

（2）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産　定率法（ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（付属設備を除く。）は定額法）を採用しています。

（3）引当金の計上基準

・貸倒引当金ー債権の貸倒による損失に備えるため、法人税法の法定率で回収不能見込み額を計上でいます。

・退職給付引当金ー役員の退職慰労金の支給に備えるため要支給額を計上しています。

（4）消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2．固定資産の増減内訳　（単位：円）

科目	期首取得価額	取得	減少	減価償却累計額	期末帳簿価格
有形固定資産					
車両運搬具	0	330,980		68,954	262,026
無形固定資産					
出資金	62,000				62,000
敷金	180,000				180,000
預託金	11,310				11,310
合計	253,310	330,980	0	68,954	515,336

3．借入金の増減内訳　（単位：円）

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	10,000,000			10,000,000
碧いびわ湖基金借入金	2,660,000			2,660,000
合計	12,660,000	0	0	12,660,000