

活動計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

NPO法人産の森学舎

(単位：円)

経常収益	事業収益	納入	8,803,400			
		見学料	230,500			
			9,033,900			
		受取寄附金	2,459,200			
		受取利息	21			
		その他の収益	11,690			
			経常収益計	11,504,811		
		経常費用	事業費	人件費	役員報酬	4,748,000
					給料手当	1,380,225
					法定福利費	616,210
	6,744,435					
その他経費	材料費			604,909		
	消耗品費			669,348		
	支払保険料			55,930		
	支払手数料			369,095		
	水道光熱費			102,587		
	衛生費			41,291		
	旅費交通費		24,960			
	地代家賃		60,000			
	図書費		17,150			
	通信費		26,306			
	修繕費		220,000			
	減価償却費		104,681			
	研修費		14,100			
	雑費		1,036,825			
			3,347,182			
			事業費計	10,091,617		
	管理費		人件費	役員報酬	480,000	
給料手当				780,000		
				1,260,000		
その他経費			支払手数料	180,050		
			旅費交通費	2,640		
			通信費	2,300		
			交際費	51,598		
			租税公課	113,803		
				350,391		
				管理費計	1,610,391	
	経常費用計	11,702,008				
一般正味財産増減の部	税引前当期一般正味財産増減額	▲ 197,197				
	法人税、住民税及び事業税	0				
		税引後当期一般正味財産増減額	▲ 197,197			
	前期繰越一般正味財産額	2,047,256				
		次期繰越一般正味財産額	1,850,059			
指定正味財産増減の部	受取助成金	300,000				
	次期繰越指定正味財産額	300,000				

貸借対照表

令和5年3月31日現在

NPO法人産の森学舎

(単位：円)

資産の部	流動資産	現金	274,818
		普通預金	1,765,019
		未収入金	42,000
		前払費用	30,000
			2,111,837
	固定資産	建物	1,422,582
		建物減価償却累計額	▲ 81,156
		建物付属設備	632,000
		建物付属設備減価償却累計額	▲ 109,388
			1,864,038
		資産合計	3,975,875
負債の部	流動負債	前受金	24,976
		預り金	18,240
		未払法人税等	182,600
			225,816
	固定負債	長期借入金	1,600,000
		1,600,000	
		負債合計	1,825,816
正味財産の部	指定正味財産	指定正味財産	300,000
			300,000
	一般正味財産	前期繰越一般正味財産	2,047,256
		当期一般正味財産増減額	▲ 197,197
		1,850,059	
		正味財産合計	2,150,059
		負債及び正味財産合計	3,975,875

財産目録

令和5年3月31日現在

NPO法人産の森学舎

(単位：円)

資産の部	流動資産	現金				274,818
		普通預金	ゆうちょ銀行／七四八	1,672,144		1,765,019
			福岡銀行／糸島支店	92,875		
		未収入金	マンスリーサポーター（3月分）			42,000
		前払費用	駐車場代（4～9月分）			30,000
						2,111,837
	固定資産	建物	離れ小屋（令和3年建設）	613,676		1,422,582
			離れ小屋（令和4年建設）	808,906		
		建物減価償却累計額				▲ 81,156
		建物付属設備	トイレ			632,000
		建物付属設備減価償却累計額				▲ 109,388
						1,864,038
						資産合計
						3,975,875
負債の部	流動負債	前受金	ふるさと納税			24,976
		預り金	源泉徴収（1～3月分）			18,240
		未払法人税等				182,600
						225,816
	固定負債	長期借入金	大松康より	500,000		1,600,000
			西尾博之より	500,000		
			大松くみこより	300,000		
			西尾昌子より	300,000		
						1,600,000
						負債合計
					1,825,816	
正味財産の部	指定正味財産	指定正味財産	佐波いきもの調査隊にかかる助成金			300,000
						300,000
	一般正味財産	前期繰越一般正味財産				2,047,256
		当期一般正味財産増減額				▲ 197,197
						1,850,059
					正味財産合計	
					2,150,059	
					負債及び正味財産合計	
					3,975,875	

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 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) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産のうち建物および建物付属設備は、法人税法の規定に基づいて定額法で減価償却しています。

2. 固定資産の増減の内訳

(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
一括償却資産	123,984	0	123,984	0	0	0
建物付属設備	632,000	0	0	632,000	△109,388	522,612
建物	613,676	808,906	0	1,422,582	△81,156	1,341,426

3. 借入金が増減の内訳

(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	1,288,240	311,760	0	1,600,000

以上