

活動計算書

令和5年4月1日から令和6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	納付金収入	8,799,200			
		体験料	122,500			
		8,921,700				
		受取寄附金	2,262,041			
		受取助成金振替額	300,000			
		受取利息	13			
		その他の収益	199,639			
		経常収益計 11,683,393				
		経常費用	事業費	人件費	役員報酬	4,896,000
					給料手当	2,460,950
法定福利費	739,452					
8,096,402						
その他経費	材料費			749,479		
	消耗品費			571,009		
	支払保険料			59,910		
	支払手数料			150,610		
	水道光熱費			62,428		
	衛生費			30,770		
	旅費交通費		192,047			
	地代家賃		60,000			
	図書費		43,669			
	会場費		4,400			
	通信費		25,108			
	修繕費		148,760			
	減価償却費		107,782			
	研修費		58,160			
	雑費		702,775			
	2,966,907					
	事業費計 11,063,309					
	管理費		人件費	役員報酬	480,000	
				給料手当	480,000	
			960,000			
その他経費			消耗品費	5,918		
			支払手数料	212,385		
			旅費交通費	890		
			通信費	9,644		
			交際費	7,680		
			租税公課	1		
		236,518				
	管理費計 1,196,518					
経常費用計 12,259,827						
一般正味財産増減の部	税引前当期一般正味財産増減額	▲ 576,434				
	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 ▲ 576,434					
	前期繰越一般正味財産額	1,850,059				
	次期繰越一般正味財産額 1,273,625					
指定正味財産増減の部	前期繰越指定正味財産額	300,000				
	一般正味財産への振替額	▲ 300,000				
	次期繰越指定正味財産額 0					

貸借対照表

令和6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	289,548											
		普	通	預	金	949,451									
		未	収	入	金	49,430									
		前	払	費	用	30,000									
					1,318,429										
	固定資産	建	物	1,422,582											
		建	物	減	価	償	却	累	計	額	▲ 146,594				
		建	物	付	属	設	備	632,000							
		建	物	付	属	設	備	減	価	償	却	累	計	額	▲ 151,732
					1,756,256										
資産合計				3,074,685											
負債の部	流動負債	預	り	金	39,460										
		未	払	法	人	税	等	161,600							
					201,060										
	固定負債	長	期	借	入	金	1,600,000								
					1,600,000										
負債合計				1,801,060											
正味財産の部	指定正味財産	前	期	繰	越	指	定	正	味	財	産	300,000			
		当	期	指	定	正	味	財	産	増	減	額	▲ 300,000		
					0										
	一般正味財産	前	期	繰	越	一	般	正	味	財	産	1,850,059			
		当	期	一	般	正	味	財	産	増	減	額	▲ 576,434		
					1,273,625										
正味財産合計				1,273,625											
負債及び正味財産合計				3,074,685											

財 産 目 録

令和6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		289,548
		普 通 預 金	ゆうちょ銀行／七四八	841,773
			福岡銀行／糸島支店	107,678
		未 収 入 金	マンスリーサポーター（3月分）	42,000
			ふるさと納税（3月分）	7,430
		前 払 費 用	駐車場代（4～9月分）	30,000
				1,318,429
	固定資産	建 物	離れ小屋（令和3年建設）	613,676
			離れ小屋（令和4年建設）	808,906
		建 物 減 価 償 却 累 計 額		▲ 146,594
建 物 付 属 設 備		トイレ	632,000	
建 物 付 属 設 備 減 価 償 却 累 計 額			▲ 151,732	
			1,756,256	
		資産合計		3,074,685
負債の部	流動負債	預 り 金	源泉徴収（1～3月分）	39,460
		未 払 法 人 税 等		161,600
				201,060
	固定負債	長 期 借 入 金	大松康より	500,000
			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		1,801,060
正味財産の部	指定正味財産	前 期 繰 越 指 定 正 味 財 産	佐波いきもの調査隊にかかる助成金	300,000
		当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額		▲ 300,000
				0
	一般正味財産	前 期 繰 越 一 般 正 味 財 産		1,850,059
		当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額		▲ 576,434
			1,273,625	
		正味財産合計		1,273,625
		負債及び正味財産合計		3,074,685

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
建物付属設備	632,000	0	0	632,000	△151,732	480,268
建物	1,422,582	0	0	1,422,582	△146,594	1,275,988

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	1,600,000	0	0	1,600,000

以上