

活 動 計 算 書

令和6年4月1日から令和7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	8,055,060		
		体験料	62,500		
		8,117,560			
		受取寄附金	2,008,000		
		受取利息	336		
		その他の収益	110,421		
		経常収益計		10,236,317	
	経常費用	事業費	人件費	役員報酬	4,896,000
				給料手当	2,456,150
				法定福利費	817,608
8,169,758					
その他経費			材料費	649,539	
			消耗品費	323,643	
			支払保険料	49,000	
			支払手数料	122,621	
			水道光熱費	148,798	
			衛生費	25,053	
			旅費交通費	20,460	
			地代家賃	60,000	
			図書費	5,730	
			印刷費	2,400	
			通信費	7,426	
			修繕費	18,637	
			減価償却費	107,782	
			研修費	7,000	
			雑費	443,750	
			1,991,839		
事業費計		10,161,597			
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	16,890	
			支払手数料	124,878	
			旅費交通費	5,430	
			印刷費	63,162	
			通信費	28,940	
			交際費	5,170	
			租税公課	779	
			245,249		
		管理費計		1,205,249	
		経常費用計		11,366,846	
	一般正味財産増減の部		税引前当期一般正味財産増減額	▲ 1,130,529	
税引後当期一般正味財産増減額			▲ 1,130,529		
		前期繰越一般正味財産額	1,273,625		
		次期繰越一般正味財産額	143,096		
指定正味財産増減の部		受取助成金	1,205,370		
		次期繰越指定正味財産額	1,205,370		

# 貸借対照表

令和7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	357,741											
		普	通	預	金	1,303,161									
		未	収	入	金	47,370									
		立		替	金	19,800									
		前	払	費	用	30,000									
					1,758,072										
	固定資産	建		物	1,422,582										
		建	物	減	価	償	却	累	計	額	▲	212,032			
		建	物	付	属	設	備	632,000							
		建	物	付	属	設	備	減	価	償	却	累	計	額	▲
					1,648,474										
資産合計										3,406,546					
負債の部	流動負債	預		り	金	22,480									
		前		受	金	345,000									
		未	払	法	人	税	等	90,600							
					458,080										
	固定負債	長	期	借	入	金	1,600,000								
				1,600,000											
負債合計										2,058,080					
正味財産の部	指定正味財産	指	定	正	味	財	産	1,205,370							
						1,205,370									
	一般正味財産	前	期	繰	越	一	般	正	味	財	産	1,273,625			
		当	期	一	般	正	味	財	産	増	減	額	▲	1,130,529	
						143,096									
正味財産合計										1,348,466					
負債及び正味財産合計										3,406,546					

# 財 産 目 録

令和7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	357,741		
		普通預金	ゆうちょ銀行／七四八	1,195,432	1,303,161
			福岡銀行／糸島支店	107,729	
		未収入金	マンスリーサポーター（３月分）	35,000	47,370
			ふるさと納税	12,370	
		立替金	年末調整超過税額		19,800
		前払費用	駐車場代（４～９月分）		30,000
					1,758,072
	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			▲ 212,032
		建物付属設備	トイレ		632,000
		建物付属設備減価償却累計額			▲ 194,076
				1,648,474	
	資産合計			3,406,546	
負債の部	流動負債	預り金	源泉徴収（１～３月分）	11,880	22,480
			住民税（３月分）	10,600	
		前受金	月謝等		345,000
		未払法人税等			90,600
					458,080
	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			2,058,080		
正味財産の部	指定正味財産	指定正味財産	加茂川プロジェクトにかかる助成金	905,370	1,205,370
			佐波いきもの新聞にかかる助成金	300,000	
					1,205,370
	一般正味財産	前期繰越一般正味財産			1,273,625
		当期一般正味財産増減額			▲ 1,130,529
					143,096
正味財産合計			1,348,466		
負債及び正味財産合計			3,406,546		

## 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	△194,076	437,924
建物	1,422,582	0	0	1,422,582	△212,032	1,210,550

### 3. 借入金の増減の内訳

(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