

## 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		
経常費用	事業費	受取寄附金	2,008,000		
		受取利息	336		
			110,421		
			<b>経常収益計 10,236,317</b>		
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	
経常費用	事業費	その他経費	材料費	649,539	
		消耗品	費	323,643	
			保険料	49,000	
			手数料	122,621	
			光熱費	148,798	
			生産費	25,053	
			交通費	20,460	
			代家賃	60,000	
			書類費	5,730	
			印刷費	2,400	
			通信費	7,426	
			修繕費	18,637	
			減価償却費	107,782	
			修理費	7,000	
			雑費	443,750	
				1,991,839	
			<b>事業費計 10,161,597</b>		
経常費用	管理費	人件費	役員報酬	480,000	
		給料	手当	480,000	
				960,000	
経常費用	管理費	その他経費	消耗品費	16,890	
		旅費	手数料	124,878	
			交通費	5,430	
			印刷新費	63,162	
			通信費	28,940	
			際際費	5,170	
			租税公課	779	
				245,249	
			<b>管理費計 1,205,249</b>		
			<b>経常費用計 11,366,846</b>		
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	金	1,303,161
		未 収 入 金	金	47,370
		立 替 金	金	19,800
		前 払 費 用	金	30,000
				1,758,072
負債の部	固定資産	建 物	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		▲ 194,076
				1,648,474
		資産合計		3,406,546
正味財産の部	流動負債	預 金	金	22,480
		前 受 金	金	345,000
		未 払 法 人 税 等	金	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	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	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		金額	内訳	金額	
		普 通	預 金				
資産の部	流動資産	未 収 入 金	預 金	1,195,432	ゆうちょ銀行／七四八 福岡銀行／糸島支店	1,303,161	
		立 替 金	預 金	35,000	マンスリーサポーター（3月分） ふるさと納税	47,370	
		前 払 費 用	預 金	12,370	年末調整超過税額	19,800	
				30,000	駐車場代（4～9月分）		
				1,758,072			
資産の部	固定資産	建 物	物	613,676	離れ小屋（令和3年建設）	1,422,582	
		建 物 減 価 償 却 累 計 額		808,906	離れ小屋（令和4年建設）		
		建 物 付 属 設 備	物	▲ 212,032	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 金	預 金	11,880	源泉徴収（1～3月分）	22,480	
		前 受 金	預 金	10,600	住民税（3月分）		
		未 払 法 人 税 等	預 金	345,000	月謝等		
				90,600			
				458,080			
負債の部	固定負債	長 期 借 入 金	預 金	500,000	大松康より	1,600,000	
				500,000	西尾博之より		
				300,000	大松くみこより		
				300,000	西尾昌子より		
				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	預 金	905,370	加茂川プロジェクトにかかる助成金	1,205,370	
				300,000	佐波いきもの新聞にかかる助成金		
				1,205,370			
		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