

# 決算報告書

第 6 期

自 平成31年 4月 1日

至 令和2年 3月31日

NPO法人大雪山自然学校

北海道上川郡東川町西4号北46番地

# 活動計算書

[税込](単位:円)

NPO法人大雪山自然学校

自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日

科目	金額	
I. 経常収益		
【受取会費】		
正会員受取会費	30,000	30,000
【受取寄付金】		
受取寄付金	149,550	149,550
【受取助成金等】		
受取助成金	24,053,280	
受取補助金	0	24,053,280
【事業収益】		
環境保全事業	11,836,124	
子供自然体験活動事業	5,783,508	
地域に根差した交流推進事業	2,900,278	
人材育成事業	10,468,710	
その他の法人目的達成のための事業	0	30,988,620
【その他収益】		
受取利息	623	
雑収益	4,552	5,175
経常収益計		55,226,625
II. 経常費用		
【事業費】		
(人件費)		
給料手当	28,200,096	
法定福利費	2,818,309	
福利厚生費	63,339	
人件費計	31,081,744	
(その他経費)		
売上原価	212,884	
業務委託費	5,657,076	
諸謝金	521,847	
印刷製本費	25,502	
会議費	9,865	
広告宣伝費	717,145	
旅費交通費	2,121,072	
車両費	1,322,399	
通信運搬費	186,699	
消耗品費	1,827,620	
食料費	1,058,404	
研修費	87,100	
新聞図書費	34,537	
修繕費	12,430	
水光熱費	153,937	
地代家賃	208,880	
賃借料	216,600	
減価償却費	4,384,670	
保険料	346,422	
諸会費	111,000	
租税公課	952,367	
支払寄付金	110,000	
支払手数料	50,757	
雑費	27,708	
その他経費計	20,356,921	
事業費計		51,438,665

# 活動計算書

[税込](単位:円)

NPO法人大雪山自然学校

自 平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	666,667		
法定福利費	207,726		
福利厚生費	510,000		
人件費計	1,384,393		
(その他経費)			
業務委託費	543,800		
会議費	3,363		
印刷製本費	3,293		
接待交際費	52,960		
通信運搬費	144,969		
消耗品費	103,595		
水道光熱費	220,356		
地代家賃	120,000		
諸会費	5,000		
租税公課	83		
支払手数料	104,018		
その他経費計	1,301,437		
管理費計		2,685,830	
経常費用計			54,124,495
当期経常増減額			1,102,130
Ⅲ. 経常外収益			
過年度損益修正益			2,869,037
Ⅲ. 経常外費用			
過年度損益修正損			1,297,638
税引前当期正味財産増減額			2,673,529
法人税、住民税及び事業税			80,000
当期正味財産増減額			2,593,529
前期繰越正味財産額			31,342,539
次期繰越正味財産額			33,936,068

# 貸借対照表

NPO法人大雪山自然学校  
全事業所

[税込](単位:円)  
令和2年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	77,085		
小口 現金	10,400		
当座 預金	418,110		
普通 預金	30,692,090		
現金・預金 計	31,197,685		
(売上債権)			
未 収 金	1,254,938		
売上債権 計	1,254,938		
(有価証券)			
有価 証券	2,000,000		
有価証券 計	2,000,000		
(棚卸資産)			
棚卸 資産	308,864		
棚卸資産 計	308,864		
(その他流動資産)			
前 払 金	10,000		
未収 収益	2,555,060		
その他流動資産 計	2,565,060		
流動資産合計		37,326,547	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	5,470,890		
什器 備品	203,102		
有形固定資産 計	5,673,992		
(投資その他の資産)			
差入保証金	20,000		
投資その他の資産 計	20,000		
固定資産合計		5,693,992	
資産合計			43,020,539
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	7,912,822		
前 受 金	50,000		
預 り 金	281,338		
仮 受 金	357,411		
未払法人税等	80,000		
未払消費税等	402,900		
流動負債合計		9,084,471	
負債合計			9,084,471
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		31,342,539	
当期正味財産増減額		2,593,529	
正味財産合計		33,936,068	
負債及び正味財産合計			43,020,539

# 財産目録

NPO法人大雪山自然学校  
全事業所

[税込](単位:円)  
令和2年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現金	77,085
小口 現金	10,400
当座 預金	418,110
普通 預金	30,692,090
JAバンク	(20,693,393)
JAバンク(キトキト)	(1,344,548)
ゆうちょ銀行	(269,654)
北洋銀行	(336,669)
旭川信金	(7,780,662)
北央信用組合	(267,164)
現金・預金 計	<u>31,197,685</u>

(売上債権)

未 収 金	1,254,938
売上債権 計	<u>1,254,938</u>

(有価証券)

有価 証券	2,000,000
有価証券 計	<u>2,000,000</u>

(棚卸資産)

棚卸 資産	308,864
棚卸資産 計	<u>308,864</u>

(その他流動資産)

前 払 金	10,000
未収 収益	2,555,060
その他流動資産 計	<u>2,565,060</u>

流動資産合計

37,326,547

### 【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	5,470,890
什器 備品	203,102
有形固定資産 計	<u>5,673,992</u>

(投資その他の資産)

差入保証金	20,000
投資その他の資産 計	<u>20,000</u>

固定資産合計

5,693,992

資産合計

43,020,539

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	7,912,822
前 受 金	50,000
預 り 金	281,338
雇用保険料	(47,625)
所得税	(117,291)
個人町民税	(102,300)
家賃	(14,122)
仮 受 金	357,411
未払法人税等	80,000
未払消費税等	402,900
流動負債合計	<u>9,084,471</u>

流動負債合計

9,084,471

負債合計

9,084,471

正味財産

33,936,068

## 財務諸表の注記

NPO法人大雪山自然学校

令和2年 3月31日 現在

### 【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

販売用ガイドブック他を棚卸資産評価の対象とし、取得原価と在庫数から算定しています。

#### (2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産: 定率法

#### (3). 消費税等の会計処理

消費税等は税込経理によっています。

### 【用途等が制約された寄付等の内訳】

当法人の正味財産は33,936,068円ですがその内13,535,181円は下記のように用途が特定されています。

したがって、用途が制約されていない正味財産は20,400,887円になります。

[税込](単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
(独法)環境再生保全機構 地球環境基金助成金	0	2,397,000	2,397,000	0	大雪山国立公園および里山における人材育成と環境教育推進活動
(公財)児童育成協会 企業主導型保育事業助成	3,003,357	0	3,003,357	0	森のようちえん事業園舎 減価償却費として引当
(公財)児童育成協会 企業主導型保育事業助成	0	13,535,181	0	13,535,181	森のようちえん事業 運営費積立金
合計	3,003,357	15,932,181	5,400,357	13,535,181	

### 【固定資産の増減内訳】

[税込](単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額
(有形固定資産)						
車両運搬具(園舎)	7,183,953	2,055,900	0	3,848,963	5,390,890	11,657,606
車両運搬具(セレナ)	0	480,000		400,000	80,000	400,000
什器 備品	203,132	135,677	0	135,707	215,090	795,877
合計	7,387,085	2,671,577	0	4,384,670	5,685,980	12,853,483

# 事業費の内訳

[税込](単位:円)

NPO法人大雪山自然学校

自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日

科目	環境保全	子供自然体験		交流推進	人材育成	合計
		キトキト	その他			
1. 経常収益						
受取寄付金	149,550	0	0	0	0	149,550
受取助成金	2,397,000	21,656,280	0	0	0	24,053,280
受取補助金	0	0	0	0	0	0
受託事業収益	11,402,740	0	4,012,408	2,038,678	10,238,710	27,692,536
自主事業収益	433,384	1,571,700	199,400	861,600	230,000	3,296,084
雑収益・受取利息	0	60	4,550	0	0	4,610
経常収益計	14,382,674	23,228,040	4,216,358	2,900,278	10,468,710	55,196,060
2. 経常費用 (人件費)						
給料 手当	11,728,623	13,175,026	1,027,280	2,269,167	0	28,200,096
法定福利費	1,362,060	1,050,013	47,968	358,268	0	2,818,309
福利厚生費	0	63,339	0	0	0	63,339
人件費計	13,090,683	14,288,378	1,075,248	2,627,435	0	31,081,744
(その他経費)						
仕入高	212,884	0	0	0	0	212,884
業務委託費	668,666	1,606,194	518,247	1,090,017	1,773,952	5,657,076
諸謝金	0	105,000	309,347	67,500	40,000	521,847
印刷製本費	0	0	2,300	0	23,202	25,502
会議費	0	0	9,865	0	0	9,865
広告宣伝費	30,800	15,400	72,100	0	598,845	717,145
旅費交通費	87,410	270,608	78,947	317,008	1,367,099	2,121,072
車両費	495,805	31,402	441,763	233,646	119,783	1,322,399
通信運搬費	117,861	62,816	1,282	20	4,720	186,699
消耗品費	1,011,565	697,908	44,800	50,988	22,359	1,827,620
食料費	38,003	729,311	156,502	99,400	35,188	1,058,404
研修費	1,000	74,200	6,700	4,000	1,200	87,100
新聞図書費	11,760	3,150	990	2,419	16,218	34,537
修繕費	0	12,430	0	0	0	12,430
水光熱費	22,210	122,327	0	0	9,400	153,937
地代家賃	0	68,880	0	0	140,000	208,880
賃借料	350	9,400	132,600	9,600	64,650	216,600
減価償却費	400,000	3,894,188	28,258	62,224	0	4,384,670
保険料	274,500	24,420	34,064	13,438	0	346,422
諸会費	5,000	5,000	45,000	56,000	0	111,000
租税公課	495,095	51,007	137,190	111,264	157,811	952,367
支払寄付金	0	0	100,000	10,000	0	110,000
支払手数料	12,452	11,478	3,106	17,521	6,200	50,757
雑費	0	23,788	0	0	3,920	27,708
その他経費計	3,885,361	7,818,907	2,123,061	2,145,045	4,384,547	20,356,921
合計	16,976,044	22,107,285	3,198,309	4,772,480	4,384,547	51,438,665
収支差額	△ 2,593,370	1,120,755	1,018,049	△ 1,872,202	6,084,163	3,757,395

# 活動計算書

[税込](単位:円)

NPO法人大雪山自然学校

自平成31年 4月 1日 至 令和2年 3月31日

科目	金額	
I. 経常収益		
【事業収益】		
環境保全事業	11,836,124	
子供自然体験活動事業	3,702,408	
地域に根差した交流推進事業	2,059,278	
人材育成事業	10,238,710	
		27,836,520
経常収益 計		27,836,520
II. 経常費用		
【事業費】		
(人件費)		
給料 手当	14,065,070	
法定福利費	1,765,397	
人件費計	15,830,467	
(その他経費)		
売上 原価	212,884	
業務委託費	3,480,135	
諸 謝 金	396,847	
印刷製本費	23,202	
会 議 費	9,865	
広告宣伝費	645,045	
旅費交通費	1,429,999	
車 両 費	1,136,231	
通信運搬費	120,621	
消耗品 費	279,114	
食 料 費	316,217	
研 修 費	4,000	
新聞図書費	19,627	
水道光熱費	22,210	
賃 借 料	195,200	
減価償却費	490,482	
保 險 料	316,126	
諸 会 費	55,000	
租税 公課	901,360	
支払手数料	32,831	
支払寄付金	110,000	
雑 費	3,920	
その他経費計	10,200,916	
事業費 計		26,031,383
【管理費】		
(人件費)		
給料 手当	336,000	
法定福利費	104,694	
福利厚生費	257,040	
人件費計	697,734	
(その他経費)		
業務委託費	522,075	
会議費	1,695	
印刷製本費	1,660	
接待交際費	26,692	
通信運搬費	73,064	
消耗品 費	52,212	
水道光熱費	111,059	
地代 家賃	60,480	
諸会費	2,520	
租税 公課	42	
支払手数料	52,425	
その他経費計	903,924	
管理費 計		1,601,658
経常費用 計		27,633,041
III. 過年度損益修正損	334,000	334,000
当期経常増減額		△ 130,521