

活動計算書

[税込](単位:円)

NPO法人大雪山自然学校

自 令和6年 4月 1日 至 令和7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	50,000	50,000	
【受取寄付金】			
受取寄付金	109,473	109,473	
【受取助成金等】			
受取助成金	30,121,334		
受取補助金	0	30,121,334	
【事業収益】			
環境保全事業	12,477,943		
子供自然体験活動事業	3,014,871		
地域に根差した交流推進事業	17,020,596		
人材育成事業	5,039,119	37,552,529	
【その他収益】			
受取 利息	9,932		
雑 収 益	62,627	72,559	
経常収益 計			67,905,895
II. 経常費用			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	37,284,117		
法定福利費	4,644,829		
福利厚生費	602,959		
人件費計	42,531,905		
(その他経費)			
売上 原価	106,280		
業務委託費	5,915,448		
諸 謝 金	1,159,500		
印刷製本費	202,939		
広告宣伝費	219,780		
旅費交通費	1,617,292		
車 両 費	1,329,720		
通信運搬費	255,697		
消耗品 費	1,421,302		
食 料 費	1,578,098		
研 修 費	685,281		
新聞図書費	65,741		
修 繕 費	152,200		
水光 熱費	243,838		
地代 家賃	68,880		
賃 借 料	870,728		
減価償却費	1,583,055		
備品等購入費	823,000		
保 険 料	640,134		
諸 会 費	112,000		
租税 公課	1,765,309		
支払手数料	649,136		
その他経費計	21,465,358		
事業費 計		63,997,263	

活 動 計 算 書

[税込](単位:円)

NPO法人大雪山自然学校

自 令和6年 4月 1日 至 令和7年 3月31日

【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	2,131,833		
法定福利費	320,621		
福利厚生費	460,260		
人件費計	2,912,714		
(その他経費)			
業務委託費	609,400		
印刷製本費	36,961		
会 議 費	1,998		
旅費交通費	6,250		
通信運搬費	144,188		
消耗品費	59,928		
水道光熱費	194,611		
地代 家賃	120,000		
賃 借 料	95,040		
接待交際費	47,050		
諸 会 費	5,000		
租税 公課	1,359		
支払手数料	32,322		
雑費	1,241		
その他経費計	1,355,348		
管理費 計		4,268,062	
経常費用 計			68,265,325
当期経常増減額			△ 359,430
Ⅲ. 経常外収益			
過年度損益修正益			0
Ⅳ. 経常外費用			
過年度損益修正損			509,591
税引前当期正味財産増減額			△ 869,021
法人税、住民税及び事業税			80,000
当期正味財産増減額			△ 949,021
前期繰越正味財産額			24,693,447
次期繰越正味財産額			23,744,426

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7年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	255,143		
当座 預金	1,241,213		
普通 預金	19,655,374		
積立資産	5,805,733		
現金・預金 計	26,957,463		
(売上債権)			
未 収 金	860,835		
売上債権 計	860,835		
(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	30,816		
棚卸資産 計	30,816		
(その他流動資産)			
前払保険料	51,025		
前 払 金	10,000		
前払 費用	174,212		
未収 収益	7,830,060		
その他流動資産 計	8,065,297		
流動資産合計		37,914,411	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	3,030,723		
機械及び装置	209,895		
什器 備品	2		
有形固定資産 計	3,240,620		
(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		3,260,620	
資産合計			41,175,031
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	12,501,968		
前 受 金	371,160		
仮 受 金	20,957		
未払法人税等	80,000		
未払消費税等	729,800		
流動負債合計		13,703,885	
【固定負債】			
長期借入金	3,726,720		
固定負債合計		3,726,720	
負債合計			17,430,605
《正味財産の部》			
前期繰越正味財産		24,693,447	
当期正味財産増減額		△ 949,021	
正味財産合計			23,744,426
負債及び正味財産合計			41,175,031

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7年 3月31日 現在

《資産の部》			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現 金	255,143		
当座 預金	1,241,213		
普通 預金	19,655,374		
JAバンク	(12,266,730)		
JAバンク(キトキト)	(6,326,250)		
ゆうちょ銀行	(590,682)		
北洋銀行	(390,003)		
北央信用組合	(81,709)		
積立口座(キトキト)	5,805,733		
現金・預金 計	26,957,463		
(売上債権)			
未 収 金	860,835		
売上債権 計	860,835		
(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	30,816		
棚卸資産 計	30,816		
(その他流動資産)			
前払保険料	51,025		
前 払 金	10,000		
前払 費用	174,212		
未収 収益	7,830,060		
その他流動資産 計	8,065,297		
流動資産合計		37,914,411	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	3,030,723		
機械及び装置	209,895		
什器 備品	2		
有形固定資産 計	3,240,620		
(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		3,260,620	
資産合計			41,175,031
《負債の部》			
【流動負債】			
未 払 金	12,501,968		
前 受 金	371,160		
仮 受 金	20,957		
未払法人税等	80,000		
未払消費税等	729,800		
流動負債合計		13,703,885	
【固定負債】			
長期借入金	3,726,720		
固定負債合計		3,726,720	
負債合計			17,430,605
正味財産			23,744,426

財務諸表の注記

NPO法人大雪山自然学校

令和7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等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。

【使途等が制約された寄付等の内訳】

当法人の正味財産は23,744,426円ですがその内5,803,258円は下記のように使途が特定されています。

したがって、使途が制約されていない正味財産は17,941,168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	0	2,000,000	2,000,000	0	大雪山国立公園における山のトイレ問題解決に向けた環境保全推進活動
ほっくー基金 北海道生物多様性保全助成	0	1,000,000	1,000,000	0	月に一度は森づくり地域で取り組む森の維持管理と、次世代への継承
公益社団法人北海道森と緑の会 公募事業助成金	0	500,000	500,000	0	東川町キトウシの森 ボランティアリーダー育成事業
(公財)児童育成協会 企業主導型保育事業助成	6,945,487	0	1,142,229	5,803,258	森のようちえん・キトウシこどもの森事業 運営費積立金
合計	6,945,487	3,500,000	4,642,229	5,803,258	

【固定資産の増減内訳】

科目	期首帳簿価額	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)	1	0	0	0	1	17,048,495
車両運搬具(セレナ)	1	0	1	0	0	480,000
車両運搬具(ハイエース)	4,543,811	0	0	1,513,089	3,030,722	1,780,088
什器 備品	3	0	1	0	2	1,167,412
機械装置(薪割り機)	279,859	0	0	69,964	209,895	143,610
合計	4,823,675	0	2	1,583,053	3,240,620	20,619,605

【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下のようになっています。

科目	財務諸表に 計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び 支配法人等との取引
(活動計算書)			
事業費/人件費/給料手当	35,444,617	5,094,000	0
事業費/賃借料	608,880	540,000	0
合計	36,053,497	5,634,000	0

事業費の内訳

[税込](単位:円)

NPO法人大雪山自然学校

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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
		企業主導型 保育事業	その他			
1. 経常収益						
受取寄付金	100,000	0	9,473	0	0	109,473
受取助成金	3,000,000	25,421,334	1,200,000	0	500,000	30,121,334
受取補助金	0	0	0	0	0	0
受託事業収益	12,164,067	0	1,227,200	15,868,896	4,989,119	34,249,282
自主事業収益	313,876	1,197,260	590,411	1,151,700	50,000	3,303,247
雑収益・受取利息	55,000	4,839	0	900	0	60,739
経常収益計	15,632,943	26,623,433	3,027,084	17,021,496	5,539,119	67,844,075
2. 経常費用 (人件費)						
給料 手当	8,361,417	19,482,367	240,000	7,502,333	1,698,000	37,284,117
法定福利費	923,698	2,456,782	3,005	977,778	283,566	4,644,829
福利厚生費	140,600	354,675	47,684	60,000	0	602,959
人件費計	9,425,715	22,293,824	290,689	8,540,111	1,981,566	42,531,905
(その他経費)						
仕 入 高	106,280	0	0	0	0	106,280
業務委託費	1,627,240	454,803	40,000	3,446,000	347,405	5,915,448
諸 謝 金	200,000	15,000	264,000	440,500	240,000	1,159,500
印刷製本費	82,492	0	42,589	44,186	33,672	202,939
広告宣伝費	21,780	0	0	198,000	0	219,780
旅費交通費	189,320	91,670	108,920	683,795	543,587	1,617,292
車 両 費	546,434	8,720	60,963	562,313	151,290	1,329,720
通信運搬費	135,108	120,589	0	0	0	255,697
消耗品 費	616,783	543,071	55,170	139,005	67,273	1,421,302
食 料 費	50,860	920,341	129,994	337,225	139,678	1,578,098
研 修 費	60,200	489,680	0	46,850	88,551	685,281
新聞図書費	14,591	0	0	7,150	44,000	65,741
修 繕 費	0	152,200	0	0	0	152,200
水光 熱費	40,260	203,578	0	0	0	243,838
地代 家賃	0	68,880	0	0	0	68,880
賃 借 料	490,000	188,078	86,200	56,450	50,000	870,728
備品等購入費	0	823,000	0	0	0	823,000
減価償却費	1	1	69,964	1,513,089	0	1,583,055
保 険 料	210,107	109,424	13,016	304,980	2,607	640,134
諸 会 費	7,000	20,000	5,000	80,000	0	112,000
支払寄付金	0	0	0	0	0	0
租税 公課	601,264	32,339	81,075	824,898	225,733	1,765,309
支払手数料	13,930	343,475	31,923	242,283	17,525	649,136
その他経費計	5,013,650	4,584,849	988,814	8,926,724	1,951,321	21,465,358
合計	14,439,365	26,878,673	1,279,503	17,466,835	3,932,887	63,997,263
過年度損益修正損益	△ 64,240	△ 391,713	△ 48,000	△ 3,500		△ 507,453
収支差額	1,129,338	△ 646,953	1,699,581	△ 445,339	1,606,232	3,339,359