

決算報告書

第 12 期

自 令和7年 4月 1日

至 令和8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 令和7年 4月 1日 至 令和8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	115,200	115,200	
【受取助成金等】			
受取助成金	28,261,979		
受取補助金	0	28,261,979	
【事業収益】			
環境保全事業	12,999,972		
子供自然体験活動事業	4,948,697		
地域に根差した交流推進事業	604,217		
人材育成事業	92,200	18,645,086	
【その他収益】			
受取 利息	46,516		
雑 収 益	6,919	53,435	
経常収益 計			47,125,700
II. 経常費用			
【事業費】			
(人件費)			
給料手当	26,383,677		
退職給付費用	3,094,580		
法定福利費	3,079,270		
福利厚生費	283,472		
人件費計	32,840,999		
(その他経費)			
売上 原価	16,992		
業務委託費	2,329,456		
諸 謝 金	663,700		
印刷製本費	148,170		
広告宣伝費	170,558		
旅費交通費	509,493		
車 両 費	522,492		
通信運搬費	153,656		
消耗品 費	1,175,854		
食 料 費	1,195,717		
研 修 費	693,862		
新聞図書費	0		
修 繕 費	207,400		
水光 熱費	218,664		
地代 家賃	68,880		
賃 借 料	879,669		
減価償却費	1,061,705		
備品等購入費	0		
保 險 料	384,648		
諸 会 費	104,000		
租税 公課	768,513		
支払手数料	585,945		
その他経費計	11,859,374		
事業費 計		44,700,373	

活動計算書

[税込](単位:円)

NPO法人大雪山自然学校

自 令和7年 4月 1日 至 令和8年 3月31日

【管理費】			
(人件費)			
給料 手当	264,500		
法定福利費	41,531		
福利厚生費	84,791		
人件費計	390,822		
(その他経費)			
業務委託費	173,800		
印刷製本費	26,440		
会議費	4,348		
車両費	1,840		
通信運搬費	118,098		
消耗品費	145,210		
水道光熱費	148,700		
地代 家賃	120,000		
賃借料	23,760		
接待交際費	26,500		
保険料	35,980		
支払手数料	2,805		
その他経費計	827,481		
管理費計		1,218,303	
経常費用計			45,918,676
当期経常増減額			1,207,024
Ⅲ. 経常外収益			
過年度損益修正益			10,828
Ⅳ. 経常外費用			
過年度損益修正損			1,473,113
税引前当期正味財産増減額			△ 255,261
法人税、住民税及び事業税			86,610
当期正味財産増減額			△ 341,871
前期繰越正味財産額			23,744,426
次期繰越正味財産額			23,402,555

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8年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	175,855		
当座 預金	1,241,213		
普通 預金	20,404,158		
積立資産	5,665,149		
現金・預金 計	<u>27,486,375</u>		
(売上債権)			
未 収 金	646,771		
売上債権 計	<u>646,771</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	129,024		
棚卸資産 計	<u>129,024</u>		
(その他流動資産)			
前払保険料	46,321		
前 払 金	10,000		
前払 費用	153,528		
仮 払 金	10		
その他流動資産 計	<u>209,859</u>		
流動資産合計		30,472,029	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
車両運搬具	2,021,493		
機械及び装置	157,422		
有形固定資産 計	<u>2,178,915</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		2,198,915	
資産合計			<u><u>32,670,944</u></u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未 払 金	6,342,750		
短期借入金	984,000		
預 り 金	102,919		
未払法人税等	80,000		
流動負債合計		7,509,669	
【固定負債】			
長期借入金	1,758,720		
固定負債合計		1,758,720	
負債合計			9,268,389
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		23,744,426	
当期正味財産増減額		<u>△ 341,871</u>	
正味財産合計			<u>23,402,555</u>
負債及び正味財産合計			<u><u>32,670,944</u></u>

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8年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	175,855
当座 預金	1,241,213
普通 預金	20,404,158
JAバンク	(10,220,829)
JAバンク(キトキト)	(5,505,566)
ゆうちょ銀行	(1,349,650)
北洋銀行	(3,261,288)
北央信用組合	(66,825)
積立資産(旭川信金)	5,665,149
現金・預金 計	27,486,375

(売上債権)

未 収 金	646,771
売上債権 計	646,771

(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	129,024
棚卸資産 計	129,024

(その他流動資産)

前払保険料	46,321
前 払 金	10,000
前払 費用	153,528
仮 払 金	10
その他流動資産 計	209,859

流動資産合計

30,472,029

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	2,021,493
機械及び装置	157,422
有形固定資産 計	2,178,915

(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

2,198,915

資産合計

32,670,944

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	6,342,750
未払給与	(4,601,231)
クレジットカード	(29,941)
その他補助	(1,711,578)
短期借入金	984,000
預 り 金	102,919
雇用保険料	(102,919)
未払法人税等	80,000
流動負債合計	7,509,669

【固定負債】

長期借入金	1,758,720
固定負債合計	1,758,720

負債合計

9,268,389

正味財産

23,402,555

財務諸表の注記

NPO法人大雪山自然学校

令和8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。

【用途等が制約された寄付等の内訳】

当法人の正味財産は23,402,555円ですがその内5,655,458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17,747,097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
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	5,803,258	0	147,800	5,655,458	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	5,803,258	500,000	647,800	5,655,458	

【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(ハイエース)	3,030,722	0	0	1,009,230	2,021,492	2,789,318
什器 備品	2	0	2	0	0	1,167,414
機械装置(薪割り機)	209,895	0	0	52,473	157,422	196,083
合計	3,240,620	0	2	1,061,703	2,178,915	21,201,310

【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	27,083,677	6,940,319	0
事業費/人件費/退職給付費用	3,094,580	3,094,580	0
合計	30,178,257	10,034,899	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 7年 4月 1日 至 令和 8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	115,200	0	0	0	0	115,200
受取助成金	0	26,561,979	1,200,000	0	500,000	28,261,979
受取補助金	0	0	0	0	0	0
受託事業収益	9,700,000	0	3,800,517	575,217	0	14,075,734
自主事業収益	3,299,972	769,330	378,850	29,000	92,200	4,569,352
雑収益・受取利息	0	19,231	0	0	0	19,231
経常収益計	13,115,172	27,350,540	5,379,367	604,217	592,200	47,041,496
2. 経常費用 (人件費)						
給料 手当	4,429,287	19,006,390	2,873,000	50,000	25,000	26,383,677
退職給付費用	3,094,580	0	0	0	0	3,094,580
法定福利費	275,997	2,358,653	443,718	601	301	3,079,270
福利厚生費	0	260,772	22,700	0	0	283,472
人件費計	7,799,864	21,625,815	3,339,418	50,601	25,301	32,840,999
(その他経費)						
仕入高	16,992	0	0	0	0	16,992
業務委託費	1,319,408	342,640	432,268	228,540	6,600	2,329,456
諸謝金	411,700	19,000	38,000	5,000	190,000	663,700
印刷製本費	64,631	52,881	4,218	0	26,440	148,170
広告宣伝費	108,900	61,658	0	0	0	170,558
旅費交通費	9,900	161,890	95,280	205,160	37,263	509,493
車両費	355,417	59,790	68,727	37,878	680	522,492
通信運搬費	7,325	141,521	4,810	0	0	153,656
消耗品費	230,059	464,783	28,337	1,980	450,695	1,175,854
食料費	39,844	969,347	177,444	1,190	7,892	1,195,717
研修費	14,300	274,109	210,698	194,755	0	693,862
新聞図書費	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	103,000	0	104,400	0	207,400
水光熱費	38,700	179,964	0	0	0	218,664
地代家賃	0	68,880	0	0	0	68,880
賃借料	704,350	101,819	68,931	0	0	875,100
備品等購入費	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	52,473	1,009,232	0	1,061,705
保険料	26,700	129,109	25,780	193,166	9,893	384,648
諸会費	3,000	5,000	52,000	44,000	0	104,000
支払寄付金	0	0	0	0	0	0
租税公課	444,554	54,613	189,647	76,508	3,191	768,513
支払手数料	42,584	355,676	9,525	177,995	165	585,945
その他経費計	3,838,364	3,545,680	1,458,138	2,279,804	732,819	11,854,805
合計	11,638,228	25,171,495	4,797,556	2,330,405	758,120	44,695,804
過年度損益修正損益	0	△ 1,439,685	△ 27,000	4,400	0	△ 1,462,285
法人税、住民税及び事業税	0	2,429	0	0	0	2,429
収支差額	1,476,944	736,931	554,811	△ 1,726,188	△ 165,920	880,978