

令和3年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

令和3年 4月1日から令和4年 3月31日まで

特定非営利活動法人どんころ野外学校

科目	金額 (単位:円)	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	30,000	
正会員受取会費(スポーツクラブ事業)	86,000	116,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	696,000	696,000
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	242,678	
受取補助金	2,169,604	
受取負担金	0	
寄付金・助成金計		2,412,282
4. 事業収益		
(1) 野外自然体験活動の実施及び提供等の事業	15,545,468	
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	157,400	
(3) 野外自然体験活動指導者・アウトドアガイド スポーツインストラクターの養成等の事業	2,162,700	
(4) 特定非営利活動に係る事業に係る施設 の運営及び管理等の事業	553,680	
(5) 地域観光促進等の事業	506,500	
(6) 災害時の被災者支援活動等の事業	0	
(7) 高齢者、障がい者の在宅福祉サービス	0	
(8) 高齢者、障がい者の自然体験活動推進事業	171,000	
(9) 高齢者、障がい者の自立支援、地域交流事業	0	
(10) 子育て支援事業	0	
事業収益計		19,096,748
5. 受託事業収益		
(1) 野外自然体験活動の実施及び提供等の事業	504,000	
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	422,000	
(3) 野外自然体験活動指導者・アウトドアガイド スポーツインストラクターの養成等の事業	0	
(4) 特定非営利活動に係る事業に係る施設の運営 及び管理等の事業	7,313,500	
(5) 地域観光促進等の事業	940,160	
(6) 災害時の被災者支援活動等の事業	0	
(7) 高齢者、障がい者の在宅福祉サービス	3,616,000	
(8) 高齢者、障がい者の自然体験活動推進事業	0	
(9) 高齢者、障がい者の自立支援、地域交流事業	0	
(10) 子育て支援事業	0	
受託事業収益計		12,795,660
6. その他収益		
受取利息	413	
雑収益	177,949	
その他収益計		178,362
経常収益計		35,295,052
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
賃金	17,210,125	
燃料手当	240,000	
法定福利費	2,330,437	

福利厚生費		608,022	
	人件費計	20,388,584	
(2) 外注費		570,100	
(3) その他経費			
事業支出		932,911	
減価償却費		69,732	
車両燃料費		1,612,204	
旅費交通費		671,688	
賃借料		500	
水道光熱費		4,730	
リース料		78,276	
消耗品費		804,490	
保険料		875,297	
通信運搬費		46,402	
支払手数料		232,957	
修繕費		13,200	
研修費		339,260	
協力費		3,000	
諸会費		156,099	
レンタル料		9,000	
	その他経費計	5,849,746	
	事業費計		26,808,430
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬		2,520,000	
法定福利費		210,594	
福利厚生費		154,259	
	人件費計	2,884,853	
(2) その他経費			
諸会費		137,375	
水道光熱費		626,300	
通信費		298,780	
接待費		10,168	
消耗品費		94,096	
車両関係費		1,245,469	
租税公課		1,915,070	
賃借料		10,000	
修繕費		82,612	
保険料		285,530	
地代家賃		126,980	
支払手数料		28,852	
報酬費		281,090	
寄附金		8,000	
雑費		0	
	その他経費計	5,150,322	
管理費計			8,035,175
経常費用計			34,843,605
税引前当期正味財産増減額			451,447
法人税等引当額			70,000
当期正味財産増減額			381,447
前期繰越正味財産額			▲ 1,266,357
次期繰越正味財産額			▲ 884,910

※ 本年度はその他の事業実施はありません。

令和3年度特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

令和4年 3月31日現在
 特定非営利活法人 どんころ野外学校

(単位:円)

科目		金額		
1. 資産の部 【流動資産】	現金・預金	11,128,026		
	売掛金	1,210,500		
	貯蔵品	36,000		
	流動資産合計			12,374,526
【固定資産】 (有形固定資産)	建物	431,284		
	機械装置	6,705		
	車両運搬具	5		
	固定資産合計			437,994
資産の部合計				12,812,520
2. 負債の部 【流動負債】	未払金	2,949,848		
	預り金	169,111		
	法人税等未払い金	70,000		
	未払消費税	723,700		
流動負債合計				3,912,659
【固定負債】	長期借入金	4,201,000		
	代表者借入金	5,583,771		
	固定負債合計			9,784,771
負債の部合計				13,697,430
3. 正味財産の部 【正味財産】	前期正味財産	▲ 884,910		
正味財産合計				▲ 884,910
負債及び正味財産合計				12,812,520

令和3年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

特定非営利活動法人どんころ野外学校 令和4年 3月31日現在

科目	金額 (単位:円)		
1. 資産の部			
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	187,743		
旭川信用金庫	1,181,096		
旭川信用金庫 (指定管理)	3,637,323		
旭川信用金庫(富良野)	4,198,378		
ゆうちょ銀行	1,734,245		
PayPay銀行	126,042		
北海道労働金庫	7,594		
ゆうちょ銀行・振替口座	35,645		
旭川信用金庫 (ゆっく)	7,270		
ゆうちょ銀行 (ゆっく)	12,690		
現金・預金 計	11,128,026		
(売上債権)			
売掛金	1,210,500		
売上債権 計	1,210,500		
(棚卸資産)			
貯蔵品	36,000		
棚卸資産 計	36,000		
(その他流動資産)			
立替金	0		
その他流動資産 計	0		
流動資産合計		12,374,526	
【固定資産】			
(有形固定資産)			
建物	431,284		
機械及び装置	6,705		
車両運搬具	5		
固定資産合計		437,994	
資産の部 合計			12,812,520
2. 負債の部			
【流動負債】			
未払い金	2,949,848		
源泉税預り金	27,345		
社会保険料預り金	112,766		
その他預かり金	29,000		
法人税等未払い金	70,000		
未払消費税	723,700		
流動負債合計		3,912,659	
【固定負債】			
長期借入金	4,201,000		
代表者借入金	5,583,771		
固定負債合計		9,784,771	
負債の部 合計			13,697,430
正味財産			▲ 884,910

令和3年度 財務諸表の注記

特定非営利活動法人どんころ野外学校

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、2011年11月20日一部改正、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 有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却しています。

(2)消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

2、事業別損益の状況 事業別損益の状況は以下の通りです。

令和3年4月1日～令和4年3月31日(単位:円)

科目	事業費									事業部門	管理部門	合計	
	(1) 野外自然体験	(2) 総合型SC	(3) 指導者養成	(4) 施設管理	(5) 地域観光	(6) 被災者支援	(7) 地域福祉	(8) 障がい者支援	(8) 子育て支援				本部
I 経常収益													
1、受取会費													
a どんころ										30,000	0	30,000	30,000
b スポーツクラブ		86,000									86,000	0	86,000
2、受取寄附金		30,000								666,000	30,000	666,000	696,000
3、受取助成金等													
a 補助金				229,000						1,940,604	229,000	1,940,604	2,169,604
b 助成金	120,000	122,678									242,678	0	242,678
3、事業収益													
a 事業収益	15,545,468	157,400	2,162,700	553,680	506,500			171,000			19,096,748	0	19,096,748
b 受託事業収益	504,000	422,000		7,313,500	940,160		3,616,000				12,795,660	0	12,795,660
4、その他の収入													
a 受取利息		1								412	1	412	413
b 雑収益		174,600		3,340						9	177,940	9	177,949
c 特別利益													
経常収益計	16,169,468	992,679	2,162,700	8,099,520	1,446,660	0	3,616,000	171,000	0	2,637,025	32,658,027	2,637,025	35,295,052
II 経常費用													
1、人件費													
a 賃金	5,621,655	326,957	817,392	7,356,525	817,392	163,478	2,019,770	163,478	163,478		17,450,125		17,450,125
b 役員報酬										2,520,000		2,520,000	2,520,000
c 法定福利費	792,349	46,609	116,522	1,048,697	116,522	23,304	139,826	23,304	23,304	210,594	2,330,437	210,594	2,541,031
d 福利厚生費	184,493	10,852	27,131	244,180	27,131	5,426	97,957	5,426	5,426	154,259	608,022	154,259	762,281
e 外注費	560,100				10,000						570,100		570,100
2、事業経費													
事業支出	629,521	66,661	221,499	13,580			1,650				932,911		932,911
減価償却費	23,709	1,395	3,487	31,379	3,487	697	4,184	697	697		69,732		69,732
車両関係費	548,150	32,244	80,610	725,492	80,610	16,122	96,732	16,122	16,122		1,612,204		1,612,204
旅費交通費	508,909	7,500	90,879	64,400							671,688		671,688
賃借料	500										500		500
水道光熱費	4,730										4,730		4,730

リース料	2,828	166	416	73,702	416	83	499	83	83		78,276		78,276
消耗品費	541,653	101,561	10,611	91,152	21,130	730	36,193	730	730		804,490		804,490
保険料	619,615	7,169	16,963	184,053	16,963	3,393	20,355	3,393	3,393		875,297		875,297
通信運搬費	20,790	2,762		22,850							46,402		46,402
支払手数料	231,522		1,435								232,957		232,957
修繕費				13,200							13,200		13,200
研修費	11,500	4,000	323,760								339,260		339,260
協力費						3,000					3,000		3,000
諸会費	100,000		3,580	52,519							156,099		156,099
レンタル費	9,000										9,000		9,000
3、管理費													
諸会費										137,375		137,375	137,375
水道光熱費										626,300		626,300	626,300
通信運搬費										298,780		298,780	298,780
交際費										10,168		10,168	10,168
消耗品費										94,096		94,096	94,096
車両関係費										1,245,469		1,245,469	1,245,469
租税公課										1,915,070		1,915,070	1,915,070
賃借料										10,000		10,000	10,000
修繕費										82,612		82,612	82,612
保険料										285,530		285,530	285,530
地代家賃										126,980		126,980	126,980
支払手数料										28,852		28,852	28,852
報酬料金										281,090		281,090	281,090
支払寄付金										8,000		8,000	8,000
経常費用計	10,411,024	607,876	1,714,285	9,921,729	1,093,651	216,233	2,417,166	213,233	213,233	8,035,175	26,808,430	8,035,175	34,843,605
法人税等引当額													70,000
当期経常増減額	5,758,444	384,803	448,415	▲ 1,822,209	353,009	▲ 216,233	1,198,834	▲ 42,233	▲ 213,233	▲ 5,398,150	5,849,597	▲ 5,398,150	381,447
前期繰越正味財産額													▲ 1,695,693
当期経常増減額													▲ 1,384,246

【事業名】

- | | |
|--|-------------------------|
| (1) 野外自然体験活動の実施及び提供等の事業 | (5) 地域観光促進等の事業 |
| (2) 総合型地域スポーツクラブを通じたスポーツ、健康、文化活動の振興を図る事業 | (6) 災害時の被災者支援活動等の事業 |
| (3) 野外自然体験活動指導者・アウトドアガイド・スポーツインストラクターの養成等の事業 | (7) 高齢者・障がい者の在宅福祉サービス |
| (4) 特定非営利活動に係る事業に係る施設の運営及び管理の事業 | (8) 高齢者・障がい者の自然体験活動推進事業 |
| | (9) 子育て支援事業 |

3. 使途等が制約された寄付金等の内訳

使途等が制約された寄付金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

内容	前期繰越額	当期受入額	当期減少額	次期繰越額	備考
(助成金)森のようちえん リスタート事業	0	120,000	120,000	0	NPO法人北海道NPOファンド「北海道リスタート事業」
(助成金)南富良野町スポーツ協会 スポーツ振興助成金	0	122,678	122,678	0	スポーツクラブ事業費助成
(寄付金)南富林建	0	10,000	10,000	0	ゆっく・南ふらのカーリング大会協賛金
(寄付金)南富サポート	0	10,000	10,000	0	ゆっく・南ふらのカーリング大会協賛金
(寄付金)焼肉村	0	5,000	5,000	0	ゆっく・南ふらのカーリング大会協賛金
(寄付金)蕎麦屋	0	5,000	5,000	0	ゆっく・南ふらのカーリング大会協賛金
(補助金)厚労省 両立支援金 小学校休業等対応コース	0	104,544	104,544	0	新型コロナウイルス対応 賃金補助
(補助金)厚労省 雇用調整助成金	0	736,060	736,060	0	新型コロナウイルス対応 賃金補助
(補助金)南富良野町指定管理施設 休業等支援給付金	0	229,000	229,000	0	新型コロナウイルス対応 利用料収入補助
	0	1,342,282	1,342,282	0	

4. 固定資産税の増減内訳

物件名称	期首帳簿価格	取得価格	当期償却額	期末帳簿価格	償却累計額
【建物(定額)】					
トナムコミュニティハウス	494,317	940,800	63,033	431,284	509,516
【機械装置】					
タイヤショベル	13,403	670,000	6,699	6,704	663,296
タイヤショベル (中古)	1	1,430,000	0	1	1,429,999
【車両運搬具】					
乗用車	1	3,800,000	0	1	3,799,999
マイクロバス	1	4,607,410	0	1	4,607,409
キャンタートラック (中古)	1	540,000	0	1	539,999
マイクロバス (シベリアン 中古)	1	1,300,000	0	1	1,299,999
マイクロバス (コースター 中古)	1	355,590	0	1	355,589
合計	507,726	13,643,800	69,732	437,994	13,205,806

償却基礎 33,499
償却済

償却済
償却済
償却済
償却済
償却済

5. 借入金の増減内訳

科目	当期借入	期首残高	当期返済	期末残高	備考
長期借入金	3,000,000	3,625,000	2,424,000	4,201,000	運転資金
役員借入金	0	6,083,771	500,000	5,583,771	運転資金

6. 事業費と管理費の按分方法

事業費と管理費間の按分はなく、事業費のうち、賃金、法定福利費、福利厚生費、減価償却費、車両関係費（燃料費）、保険料（車両）、リース料（コピー機）、消耗品費については、従事割合に基づき按分しています。

以上

令和4年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動予算書

令和4年 4月1日 から 令和5年 3月31日まで

特定非営利活動法人どんころ野外学校

科目	金額 (単位:円)	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	30,000	
正会員受取会費(スポーツクラブ事業)	80,000	110,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	500,000	500,000
3. 受取助成金等		
受取民間助成金 南富良野町スポーツ協会	50,000	
受取補助金	400,000	
経産省 事業復活支援金	1,000,000	
受取負担金	0	
寄付金・助成金計		1,450,000
4. 事業収益		
(1) 野外自然体験活動の実施及び提供等の事業	16,000,000	
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	100,000	
(3) 野外自然体験活動指導者・アウトドアガイド スポーツインストラクターの養成等の事業	2,400,000	
(4) 特定非営利活動に係る事業に係る施設 の運営及び管理等の事業	700,000	
(5) 地域観光促進等の事業	200,000	
(6) 災害時の被災者支援活動等の事業	0	
(7) 高齢者、障がい者の在宅福祉サービス	0	
(8) 高齢者、障がい者の自然体験活動推進事業	0	
(9) 高齢者、障がい者の自立支援、地域交流事業	0	
(10) 子育て支援事業	0	
事業収益計		19,400,000
5. 受託事業収益		
(1) 野外自然体験活動の実施及び提供等の事業	500,000	
(2) 総合型地域スポーツクラブの事業	350,000	
(3) 野外自然体験活動指導者・アウトドアガイド スポーツインストラクターの養成等の事業	0	
(4) 特定非営利活動に係る事業に係る施設の運営 及び管理等の事業	7,111,000	
(5) 地域観光促進等の事業	363,000	
(6) 災害時の被災者支援活動等の事業	0	
(7) 高齢者、障がい者の在宅福祉サービス	3,616,000	
(8) 高齢者、障がい者の自然体験活動推進事業	0	
(9) 高齢者、障がい者の自立支援、地域交流事業	0	
(10) 子育て支援事業	0	
受託事業収益計		11,940,000
6. その他収益		
受取利息	0	
雑収益	100,000	
その他収益計		100,000
経常収益計		33,500,000
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費 賃金	15,000,000	
法定福利費	2,000,000	
福利厚生費	500,000	

	人件費計	17,500,000	
(2) 外注費		750,000	
(3) その他経費			
事業支出		1,000,000	
減価償却費		70,000	
車両燃料費		1,700,000	
旅費交通費		700,000	
賃借料		20,000	
リース料		80,000	
消耗品費		1,000,000	
保険料		900,000	
通信運搬費		50,000	
支払手数料		400,000	
修繕費		50,000	
研修費		300,000	
協力費		10,000	
諸会費		160,000	
印刷製本		10,000	
諸謝金		50,000	
レンタル料		50,000	
	その他経費計	6,550,000	
	事業費計		24,800,000
2. 管理費			
(1) 人件費	賃金	2,520,000	
	法定福利費	220,000	
	福利厚生費	160,000	
	人件費計	2,900,000	
(2) その他経費			
諸会費		140,000	
水道光熱費		700,000	
通信費		350,000	
接待費		20,000	
消耗品費		150,000	
車両関係費		1,500,000	
租税公課		2,000,000	
旅費交通費		20,000	
修繕費		100,000	
保険料		300,000	
地代家賃		150,000	
新聞図書費		20,000	
支払手数料		40,000	
報酬費		280,000	
寄附金		10,000	
会議費		20,000	
	その他経費計	5,800,000	
	管理費計		8,700,000
経常費用計			33,500,000
当期正味財産増減額			0
前期繰越正味財産額			▲ 1,266,357
次期繰越正味財産額			▲ 1,266,357

※ 本年度はその他の事業実施はありません。