

# 活動計算書

[税込] (単位 : 円)

特定非営利活動法人やまんばの会

自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月31日

【経常収益】			
	【受取会費】		
正会員受取会費	14,000		
賛助会員受取会費	23,500	37,500	
【受取寄付金】			
受取寄付金		20,000	
【受取助成金等】			
受取助成金		738,119	
【事業収益】			
事業 収益	74,000		
自然体験、環境学習支援事業収益	(74,000)	74,000	
【その他収益】			
受取 利息			771
経常収益 計			
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)		0	
人件費計			
(その他経費)			
通信運搬費(事業)	55,068		
消耗品 費(事業)	646,232		
燃 料 費(事業)	105,960		
水道光熱費(事業)	24,507		
保 險 料(事業)	75,603		
支払手数料(事業)	474		
その他経費計	907,844		
事業費 計			907,844
【管理費】			
(人件費)		0	
人件費計			
(その他経費)			
旅費交通費	3,580		
通信運搬費	15,532		
消耗品 費	4,270		
修 繕 費	100,000		
水道光熱費	6,913		
保 險 料	21,324		
租税 公課	600		
支払手数料	1,452		
その他経費計	153,671		
管理費 計			153,671
経常費用 計			
当期経常増減額			1,061,515
【経常外収益】			△ 191,125
経常外収益 計			
【経常外費用】			
経常外費用 計			0
税引前当期正味財産増減額			
当期正味財産増減額			△ 191,125
前期繰越正味財産額			△ 191,125
次期繰越正味財産額			2,159,531
			1,968,406

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人やまんばの会

2025年 3月31日 現在

### 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).棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価基準により、評価方法は総平均法によっています。

(2).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および一括償却にて償却をしています。

(3).消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方法によっています。

### 2 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下のとおりです。

[税込] (単位:円)

科目		里山整備、保全、その他の啓発事業	自然体験、環境学習の支援事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1 受取会費				0	37,500	37,500
2 受取寄付金		9,000	9,000	18,000	2,000	20,000
3 受取助成金等		369,060	369,059	738,119	0	738,119
4 事業収益			74,000	74,000		74,000
5 その他収益				0	771	771
経常収益計		378,060	452,059	830,119	40,271	870,390
II 経常費用						
(人件費)	人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)	旅費交通費 (管理)				3,580	3,580
	通信運搬費(事業、管理)	36,006	19,062	55,068	15,532	70,600
	消耗品 費(事業、管理)	597,871	48,361	646,232	4,270	650,502
	燃 料 費(事業)	105,960		105,960	0	105,960
	修 繕 費(管理)			0	100,000	100,000
	水道光熱費(事業、管理)	16,024	8,483	24,507	6,913	31,420
	減価償却費(事業、管理)			0	0	0
	保 険 料(事業、管理)	49,433	26,170	75,603	21,324	96,927
	租税公課 (管理)				600	600
	支払手数料(事業、管理)	310	164	474	1,452	1,926
	その他経費計	805,604	102,240	907,844	153,671	1,061,515
経常費用計		805,604	102,240	907,844	153,671	1,061,515
当期経常増減額		△ 427,544	349,819	△ 77,725	△ 113,400	△ 191,125

(参考／支出割合)

76%

10%

(86%)

14%

100%

### 3 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下のとおりです。当法人の正味財産は  
そのうち使途が指定されているものはありません。

**1,968,406** 円ですが、

[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
	0	0	0	0	
合計	0	0	0	0	

### 4 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	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(有形固定資産)						
機械及び装置 (ワインチ、チェンソー)	1,949,766	0	0	1,949,766	△ 1,949,762	4
什器 備品 (トイレ)	2,398,201	0	0	2,398,201	△ 2,398,200	1
合計	4,347,967	0	0	4,347,967	△ 4,347,962	5

### 5 借入金の増減内訳

[税込] (単位 : 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
	0	0	0	0

### 6 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通りです。

[税込] (単位 : 円)

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との取引
(活動計算書)	0	0	0
活動計算書計	0	0	0

## 貸 借 対 照 表

特定非営利活動法人やまんばの会  
全事業所

[税込] (単位:円)

2025年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		流動負債 計	0
現 金	124,893		
普通 預金	1,843,508	負債合計	0
現金・預金 計	1,968,401		
流動資産合計	1,968,401		
【固定資産】		正 味 財 産 の 部	
(有形固定資産)		【正味財産】	
機械及び装置	4	前期繰越正味財産額	2,159,531
什器 備品	1	当期正味財産増減額	△ 191,125
有形固定資産 計	5	正味財産 計	1,968,406
固定資産合計	5	正味財産合計	1,968,406
資産合計	1,968,406	負債及び正味財産合計	1,968,406

# 財産目録

特定非営利活動法人やまんばの会  
全事業所

[税込] (単位:円)

2025年 3月31日 現在

《資産の部》			
<b>【流動資産】</b>			
(現金・預金)			
現金	124,893		
普通預金	1,843,508		
滋賀銀行近江町支店	(1,689,739)		
振込口座息長郵便局	(153,769)		
現金・預金計	1,968,401		
流動資産合計		1,968,401	
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
機械及び装置	4		
什器 備品	1		
有形固定資産計	5		
固定資産合計		5	
資産の部 合計			1,968,406
《負債の部》			
<b>【流動負債】</b>			
流動負債 計		0	
負債の部 合計			0
正味財産			1,968,406