

活動計算書

[税込] (単位: 円)

NPO法人オホーツク鉄道歴史保存会

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

	特定非営利活動 に係る事業	その他の事業	合計
【経常収益】			
【受取会費】			
正会員会費	170,000		170,000
賛助会員会費	75,000		75,000
ボランティア会費	8,000		8,000
法人会費	40,000		40,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	5,787,000		5,787,000
【その他収益】			
受取利息	9		9
雑収益	227,700		227,700
経常収益計	6,307,709	0	6,307,709
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
ボランティア日当	103,000		103,000
人件費計	103,000	0	103,000
(その他経費)			
印刷製本費(事業)	98,950		98,950
広告宣伝費(事業)	29,700		29,700
通信運搬費(事業)	101,745		101,745
消耗品費(事業)	263,291		263,291
修繕費(事業)	426,250		426,250
水道光熱費(事業)	1,071		1,071
賃借料(事業)	34,610		34,610
保険料(事業)	1,000		1,000
支払手数料(事業)	908,659		908,659
クラファン返礼費	188,294		188,294
雑費(事業)	6,540		6,540
作業雑費(事業)	33,383		33,383
その他経費計	2,093,493	0	2,093,493
事業費計	2,196,493	0	2,196,493
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
会議費	10,660		10,660
通信運搬費	28,067		28,067
消耗品費	41,800		41,800
水道光熱費	1,022		1,022
租税公課	205,400		205,400
支払手数料	41,808		41,808
その他経費計	328,757	0	328,757
管理費計	328,757	0	328,757
経常費用計	2,525,250	0	2,525,250
当期経常増減額	3,782,459	0	3,782,459
【経常外収益】			
経常外収益計	0	0	0
【経常外費用】			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	3,782,459	0	3,782,459
当期正味財産増減額	3,782,459	0	3,782,459
前期繰越正味財産額	9,854,449	0	9,854,449
次期繰越正味財産額	13,636,908	0	13,636,908

貸借対照表

NPO法人オホーツク鉄道歴史保存会
全事業所

[税込] (単位: 円)
2023年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
普通預金		3,273,045	
現金・預金計		<u>3,273,045</u>	
(売上債権)			
未収金		40,000	
売上債権計		<u>40,000</u>	
(棚卸資産)			
商品		103,868	
棚卸資産計		<u>103,868</u>	
流動資産合計			3,416,913
【固定資産】			
(有形固定資産)			
歴史遺産		103,315	
土地		9,701,000	
構築物		620,600	
有形固定資産計		<u>10,424,915</u>	
固定資産合計			<u>10,424,915</u>
			<u>13,841,828</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金		99,000	
短期借入金		69,920	
仮受金		36,000	
流動負債合計		<u>204,920</u>	
負債合計			204,920
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		9,854,449	
当期正味財産増減額		<u>3,782,459</u>	
正味財産合計			<u>13,636,908</u>
負債及び正味財産合計			<u>13,841,828</u>

財 産 目 録

NPO法人オホーツク鉄道歴史保存会
全事業所

[税込] (単位:円)
2023年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

普通 預金	3,273,045
郵貯振替口座	(215,076)
郵貯普通口座	(1,694)
北見信金本店普通	(3,056,275)
現金・預金 計	<u>3,273,045</u>

(売上債権)

未 収 金	40,000
売上債権 計	<u>40,000</u>

(棚卸資産)

商 品	103,868
棚卸資産 計	<u>103,868</u>

流動資産合計

3,416,913

【固定資産】

(有形固定資産)

歴史遺産	103,315
土 地	9,701,000
構 築 物	620,600
有形固定資産 計	<u>10,424,915</u>

固定資産合計

10,424,915

資産合計

13,841,828

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	99,000
短期借入金	69,920
仮 受 金	36,000

流動負債合計

204,920

負債合計

204,920

正味財産

13,636,908

財務諸表の注記

NPO法人オホーツク鉄道歴史保存会

2023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日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1). 固定資産の内、歴史遺産については減価償却を行っていない。

(2). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

明細は別紙

【固定資産の増減内訳】

歴史遺産 増 103,315円 減 0円
土地 増 9,701,000円 減 0円

[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
歴史的車両	7	0	0	7	0	7
歴史的レール	103,308	0	0	103,308	0	103308
土地	9,701,000	0	0	9,701,000	0	9701000
展示場看板	0	33,000	0	33,000	0	33000
昇降階段	0	389,600	0	389,600	0	389600
電機設備	0	198,000	0	198,000	0	198000
合計	9,804,315	620,600	0	10,424,915	0	10,424,915

【借入金を増減内訳】

短期借入金 増 225,422円 減 0円

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
立替金	225,422	327,067	482,569	69,920
合計	225,422	327,067	482,569	69,920

【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。

理事長より借入金 69,920円

【その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項】

なし

事業費の内訳（別紙）

NPO法人オホーツク鉄道歴史保存会

2023年 3月31日 現在

(1/2)

[税込] (単位: 円)

科目	特定非営利活動に係る事業				
	保存活用事業	調査研究事業	広報事業	受託事業	ガイド事業
(人件費)					
ボランティア日当	54,000			30,000	19,000
人件費計	54,000	0	0	30,000	19,000
(その他経費)					
印刷製本費(事業)	44,000				54,950
広告宣伝費(事業)	29,700				
通信運搬費(事業)	89,460			4,914	7,371
消耗品 費(事業)	161,278			3,013	99,000
修繕 費(事業)	426,250				
水道光熱費(事業)	1,071				
賃借料(事業)	26,840				7,770
保険料(事業)					1,000
支払手数料(事業)	678,227				110,440
クラファン返礼費	188,294				
雑 費(事業)	1,100				5,440
作業雑費(事業)	30,205			3,178	
その他経費計	1,676,425	0	0	11,105	285,971
合計	1,730,425	0	0	41,105	304,971

(2/2)

[税込] (単位: 円)

科目	特定非営利活動に係る事業		その他の事業			合計
	その他事業	事業共通	喫茶飲食事業	物販事業	請負事業	
(人件費)						
ボランティア日当						103,000
人件費計	0	0	0	0	0	103,000
(その他経費)						
印刷製本費(事業)						98,950
広告宣伝費(事業)						29,700
通信運搬費(事業)						101,745
消耗品 費(事業)						263,291
修繕 費(事業)						426,250
水道光熱費(事業)						1,071
賃借料(事業)						34,610
保険料(事業)						1,000
支払手数料(事業)	117,891	2,101				908,659
クラファン返礼費						188,294
雑 費(事業)						6,540
作業雑費(事業)						33,383
その他経費計	117,891	2,101	0	0	0	2,093,493
合計	117,891	2,101	0	0	0	2,196,493