

決算報告書

第 3期

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

NPO法人オホーツク鉄道歴史保存会

北海道北見市常盤町2-4-52

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 2023年 4月 1日 至 2024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	160,000		160,000
賛助会員会費	70,000		70,000
ボランティア会費	10,000		10,000
法人会費	30,000		30,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	10,936,000		10,936,000
【受取助成金等】			
受取補助金	52,220		52,220
【事業収益】			
自主事業収益	197,000	116,930	313,930
受託事業収益	220,000		220,000
物販収益		84,510	84,510
【その他収益】			
受取 利息	13	13	26
経常収益 計	11,675,233	201,453	11,876,686
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
ボランティア日当	105,000	10,000	115,000
人件費計	105,000	10,000	115,000
(その他経費)			
売上 原価	253,830	141,222	395,052
業務委託費	10,222,882		10,222,882
諸 謝 金	21,150		21,150
印刷製本費(事業)	71,555		71,555
広告宣伝費(事業)	320,782		320,782
通信運搬費(事業)	140,458	11,840	152,298
消耗品 費(事業)	447,919		447,919
水道光熱費(事業)	14,868		14,868
賃 借 料(事業)	40,894		40,894
租税 公課(事業)	24,200		24,200
支払手数料(事業)	1,569,514	7,000	1,576,514
クラファン返礼費	512,385		512,385
雑 費(事業)	1,950		1,950
作業雑費(事業)	38,889		38,889
その他経費計	13,681,276	160,062	13,841,338
事業費 計	13,786,276	170,062	13,956,338
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
会 議 費	2,862	1,908	4,770
通信運搬費	4,528	3,018	7,546
消耗品 費	33,536	14,042	47,578
租税 公課	115,300		115,300
支払手数料	22,297	14,865	37,162
雑 費	19,800	13,200	33,000
その他経費計	198,323	47,033	245,356
管理費 計	198,323	47,033	245,356
経常費用 計	13,984,599	217,095	14,201,694
当期経常増減額	△ 2,309,366	△ 15,642	△ 2,325,008
【経常外収益】			

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 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

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	△ 2,309,366	△ 15,642	△ 2,325,008
当期正味財産増減額	△ 2,309,366	△ 15,642	△ 2,325,008
前期繰越正味財産額	13,562,858	74,050	13,636,908
次期繰越正味財産額	11,253,492	58,408	11,311,900

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)
2024年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
普通預金		1,517,368	
現金・預金計		<u>1,517,368</u>	
(売上債権)			
未収金		96,000	
売上債権計		<u>96,000</u>	
(棚卸資産)			
商品		444,897	
棚卸資産計		<u>444,897</u>	
流動資産合計			2,058,265
【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>	
(投資その他の資産)			
差入保証金		150,000	
投資その他の資産計		<u>150,000</u>	
固定資産合計			10,574,915
資産合計			<u>12,633,180</u>
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金		272,680	
短期借入金		1,011,069	
預り金		1,531	
仮受金		36,000	
流動負債合計		<u>1,321,280</u>	
負債合計			1,321,280
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		13,636,908	
当期正味財産増減額		<u>△ 2,325,008</u>	
正味財産合計			11,311,900
負債及び正味財産合計			<u>12,633,180</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)
2024年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

普通 預金	1,517,368
郵貯振替口座	(307,126)
郵貯普通口座	(325,424)
北見信金本店普通	(884,818)
現金・預金 計	<u>1,517,368</u>

(売上債権)

未 収 金	96,000
売上債権 計	<u>96,000</u>

(棚卸資産)

商 品	444,897
棚卸資産 計	<u>444,897</u>

流動資産合計

2,058,265

【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>

(投資その他の資産)

差入保証金	150,000
投資その他の資産 計	<u>150,000</u>

固定資産合計

10,574,915

資産合計

12,633,180

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	272,680
短期借入金	1,011,069
預 り 金	1,531
仮 受 金	36,000
流動負債合計	<u>1,321,280</u>

流動負債合計

1,321,280

負債合計

1,321,280

正味財産

11,311,900

事業費の内訳（別紙）

NPO法人オホーツク鉄道歴史保存会

2024年 3月31日 現在

(1/3)

[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				90,000	
人件費計	0	0	0	90,000	0
(その他経費)					
期首棚卸高					
仕入高					
期末棚卸高					
業務委託費	10,092,882	80,000			
諸謝金		11,150		5,000	
印刷製本費(事業)	66,000	5,555			
広告宣伝費(事業)	302,412	18,370			
通信運搬費(事業)	71,696		63,596	1,071	
消耗品費(事業)	406,141	7,164		28,014	
水道光熱費(事業)	14,868				
賃借料(事業)	38,214	2,680			
租税公課(事業)	1,800	600			
支払手数料(事業)	1,568,689	440	165		
クラファン返礼費	512,385				
雑費(事業)	1,950				
作業雑費(事業)	38,889				
その他経費計	13,115,926	125,959	63,761	34,085	0
合計	13,115,926	125,959	63,761	124,085	0

(2/3)

[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	
	その他事業	旅行事業	(区分不明)	喫茶飲食事業	物販事業
(人件費)					
ボランティア日当		15,000			10,000
人件費計	0	15,000	0	0	10,000
(その他経費)					
期首棚卸高					103,860
仕入高		253,830			159,566
期末棚卸高					△ 122,204
業務委託費		50,000			
諸謝金		5,000			
印刷製本費(事業)					
広告宣伝費(事業)					
通信運搬費(事業)		4,095			11,840
消耗品費(事業)		6,600			
水道光熱費(事業)					
賃借料(事業)					
租税公課(事業)		21,800			
支払手数料(事業)		220			7,000
クラファン返礼費					
雑費(事業)					
作業雑費(事業)					
その他経費計	0	341,545	0	0	160,062
合計	0	356,545	0	0	170,062

(3/3)

[税込] (単位:円)

科目	その他の事業	合計
	請負事業	
(人件費)		
ボランティア日当		115,000
人件費計	0	115,000
(その他経費)		
期首棚卸高		103,860
仕入高		413,396
期末棚卸高		△ 122,204
業務委託費		10,222,882
諸謝金		21,150
印刷製本費(事業)		71,555
広告宣伝費(事業)		320,782
通信運搬費(事業)		152,298
消耗品費(事業)		447,919
水道光熱費(事業)		14,868
賃借料(事業)		40,894
租税公課(事業)		24,200
支払手数料(事業)		1,576,514
クラファン返礼費		512,385
雑費(事業)		1,950
作業雑費(事業)		38,889
その他経費計	0	13,841,338
合計	0	13,956,338

財務諸表の注記

NPO法人オホーツク鉄道歴史保存会

2024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。

部門件数が1ページ内の最大を超えました。明細は別紙に出力します。

【固定資産の増減内訳】

歴史遺産	増	0円	減	0円
土地	増	0円	減	0円
構築物	増	0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	103,308
土地	9,701,000	0	0	9,701,000	0	9,701,000
展示用看板	33,000	0	0	33,000	0	33,000
昇降階段	389,600	0	0	389,600	0	389,600
電機設備	198,000	0	0	198,000	0	198,000
合計	10,424,915	0	0	10,424,915	0	10,424,915

【借入金の増減内訳】

短期借入金（長南進一） 増 1,241,707円 減 300,558円

[税込] (単位: 円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	69,920	1,241,707	300,558	1,011,069
合計	69,920	1,241,707	300,558	1,011,069

【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 1,011,069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】

歴史遺産は網走線敷設時の鉄道レールである。

土地は寄付による取得である。