

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 2024年 4月 1日 至 2025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	75,000		75,000
ボランティア会費	9,000		9,000
法人会費	30,000		30,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	742,311		742,311
【受取助成金等】			
受取補助金	40,200		40,200
【事業収益】			
自主事業収益	102,640	55,710	158,350
受託事業収益	220,000		220,000
物販収益		71,480	71,480
【その他収益】			
受取 利息	200		200
経常収益 計	1,379,351	127,190	1,506,541
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
ボランティア日当	102,000		102,000
人件費計	102,000	0	102,000
(その他経費)			
売上 原価	108,104	107,708	215,812
業務委託費	204,710	111,950	316,660
諸 謝 金	14,000		14,000
広告宣伝費(事業)	38,142		38,142
通信運搬費(事業)	86,811		86,811
消耗品 費(事業)	272,738		272,738
水道光熱費(事業)	19,195		19,195
賃 借 料(事業)	38,214	11,520	49,734
保 険 料(事業)	42,240		42,240
諸 会 費(事業)	12,000		12,000
租税 公課(事業)	115,300		115,300
支払手数料(事業)	2,255	1,320	3,575
雑 費(事業)		100	100
作業雑費(事業)	49,763		49,763
その他経費計	1,003,472	232,598	1,236,070
事業費 計	1,105,472	232,598	1,338,070
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
通信運搬費	9,360		9,360
消耗品 費	5,986		5,986
賃 借 料	1,980		1,980

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 2024年 4月 1日 至 2025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
租税 公課		20,000	20,000
支払手数料	44,644		44,644
その他経費計	61,970	20,000	81,970
管理費 計	61,970	20,000	81,970
経常費用 計	1,167,442	252,598	1,420,040
当期経常増減額	211,909	△125,408	86,501
【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	211,909	△125,408	86,501
当期正味財産増減額	211,909	△125,408	86,501
前期繰越正味財産額	11,280,522	31,378	11,311,900
次期繰越正味財産額	11,492,431	△94,030	11,398,401

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)
2025年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現金	12,368
普通預金	141,694
現金・預金計	154,062

(売上債権)

未収金	110,000
売上債権計	110,000

(棚卸資産)

商品	384,314
棚卸資産計	384,314

流動資産合計

648,376

【固定資産】

(有形固定資産)

歴史遺産	2,458,415
土地	9,701,000
構築物	620,600
有形固定資産計	12,780,015

(投資その他の資産)

差入保証金	150,000
投資その他の資産計	150,000

固定資産合計

12,930,015

資産合計

13,578,391

《負債の部》

【流動負債】

未払金	100,000
短期借入金	2,078,459
預り金	1,531

流動負債合計

2,179,990

負債合計

2,179,990

《正味財産の部》

前期繰越正味財産

11,311,900

当期正味財産増減額

86,501

正味財産合計

11,398,401

負債及び正味財産合計

13,578,391

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)
2025年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金 12,368

普通 預金 141,694

現金・預金 計 154,062

(売上債権)

未 収 金 110,000

売上債権 計 110,000

(棚卸資産)

商 品 384,314

棚卸資産 計 384,314

流動資産合計

648,376

【固定資産】

(有形固定資産)

歴史遺産 2,458,415

土 地 9,701,000

構 築 物 620,600

有形固定資産 計 12,780,015

(投資その他の資産)

差入保証金 150,000

投資その他の資産 計 150,000

固定資産合計

12,930,015

資産合計

13,578,391

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金 100,000

短期借入金 2,078,459

預 り 金 1,531

流動負債合計 2,179,990

負債合計

2,179,990

正味財産

11,398,401

財務諸表の注記

NPO法人オホーツク鉄道歴史保存会

2025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 2355100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
歴史遺産	103,315	2,355,100		2,458,415	0	2,458,415
土地	9,701,000			9,701,000		9,701,000
構築物	620,600			620,600	0	620,600
合計	10,424,915	2,355,100	0	12,780,015	0	12,780,015

【借入金の増減内訳】

短期借入金（長南進一） 増 1,484,790円 減 417,400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	1,011,069	1,484,790	417,400	2,078,459
合計	1,011,069	1,484,790	417,400	2,078,459

【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 2,078,459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及び国鉄時代の鉄道車両である。
土地は寄付による取得である。

事業費の内訳（別紙）

NPO法人オホーツク鉄道歴史保存会

2025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	その他事業
(人件費)						
ボランティア日当				100,000	2,000	
人件費計	0	0	0	100,000	2,000	0
(その他経費)						
期首棚卸高					108,104	
仕入高						
期末棚卸高						
業務委託費	204,710					
諸謝金	14,000					
広告宣伝費(事業)	38,142					
通信運搬費(事業)			86,811			
消耗品費(事業)	195,595					77,143
水道光熱費(事業)	19,195					
賃借料(事業)	38,214					
保険料(事業)	42,240					
諸会費(事業)	12,000					
租税公課(事業)	115,300					
支払手数料(事業)	2,255					
雑費(事業)						
作業雑費(事業)	43,926			5,837		
その他経費計	725,577	0	86,811	5,837	108,104	77,143
合計	725,577	0	86,811	105,837	110,104	77,143

(2/2)

〔税込〕（単位：円）

科目	その他の事業	合計
	物販事業	
(人件費)		
ボランティア日当		102,000
人件費計	0	102,000
(その他経費)		0
期首棚卸高	444,897	444,897
仕入高	47,125	155,229
期末棚卸高	△ 384,314	△ 384,314
業務委託費	111,950	316,660
諸謝金		14,000
広告宣伝費(事業)		38,142
通信運搬費(事業)		86,811
消耗品費(事業)		272,738
水道光熱費(事業)		19,195
賃借料(事業)	11,520	49,734
保険料(事業)		42,240
諸会費(事業)		12,000
租税公課(事業)		115,300
支払手数料(事業)	1,320	3,575
雑費(事業)	100	100
作業雑費(事業)		49,763
その他経費計	232,598	1,236,070
合計	232,598	1,338,070