

決算報告書

第 5期

自 2025年 4月 1日

至 2026年 3月31日

NPO法人オホーツク鉄道歴史保存会

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 2025年 4月 1日 至 2026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	80,000		80,000
ボランティア会費	15,000		15,000
法人会費	30,000		30,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	374,483		374,483
【事業収益】			
受託事業収益	220,000		220,000
物販収益		70,650	70,650
【その他収益】			
受取 利息	306		306
経常収益 計	879,789	70,650	950,439
【経常費用】			
【事業費】			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
売上 原価	0	57,491	57,491
業務委託費	430,100		430,100
諸 謝 金	8,000		8,000
印刷製本費(事業)	850		850
広告宣伝費 (事業)	55,440		55,440
通信運搬費(事業)	98,420		98,420
消耗品 費(事業)	81,053		81,053
水道光熱費(事業)	16,703		16,703
諸 会 費(事業)	12,000		12,000
租税 公課(事業)	115,300	20,600	135,900
支払手数料(事業)	550		550
支払助成金	50,000		50,000
作業雑費(事業)	29,262		29,262
その他経費計	897,678	78,091	975,769
事業費 計	897,678	78,091	975,769
【管理費】			
(人件費)			
人件費計	0	0	0
(その他経費)			
会 議 費	3,290		3,290
通信運搬費	9,870		9,870
支払手数料	46,516		46,516
その他経費計	59,676	0	59,676
管理費 計	59,676	0	59,676
経常費用 計	957,354	78,091	1,035,445
当期経常増減額	△ 77,565	△ 7,441	△ 85,006
【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	△ 77,565	△ 7,441	△ 85,006
当期正味財産増減額	△ 77,565	△ 7,441	△ 85,006
前期繰越正味財産額	11,492,431	△ 94,030	11,398,401
次期繰越正味財産額	11,414,866	△ 101,471	11,313,395

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)
2026年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	1,912		
普通預金	194,156		
現金・預金計	196,068		
(売上債権)			
未収金	49,000		
売上債権計	49,000		
(棚卸資産)			
商品	332,323		
棚卸資産計	332,323		
流動資産合計		577,391	
【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			13,507,406
		《負債の部》	
【流動負債】			
前受金	31,000		
短期借入金	2,161,480		
預り金	1,531		
流動負債合計		2,194,011	
負債合計			2,194,011
		《正味財産の部》	
前期繰越正味財産		11,398,401	
当期正味財産増減額		△ 85,006	
正味財産合計			11,313,395
負債及び正味財産合計			13,507,406

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)
2026年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金 1,912

普通 預金 194,156

現金・預金 計 196,068

(売上債権)

未 収 金 49,000

売上債権 計 49,000

(棚卸資産)

商 品 332,323

棚卸資産 計 332,323

流動資産合計 577,391

【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 13,507,406

《負債の部》

【流動負債】

前 受 金 31,000

短期借入金 2,161,480

預 り 金 1,531

流動負債合計 2,194,011

負債合計 2,194,011

正味財産 11,313,395

財務諸表の注記

NPO法人オホーツク鉄道歴史保存会

2026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】

事業費の区分は別紙の通りです。

【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
歴史遺産	2,458,415	0	0	2,458,415	0	2,458,415
土地	9,701,000	0	0	9,701,000	0	9,701,000
構築物	620,600	0	0	620,600	0	620,600
合計	12,780,015	0	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 218,378円 減 135,357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	2,078,459	218,378	135,357	2,161,480
合計	2,078,459	218,378	135,357	2,161,480

【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 2,161,480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

2026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)					
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
期首棚卸高					
仕入高					
期末棚卸高					
業務委託費	430,100				
諸謝金				8,000	
印刷製本費(事業)		850			
広告宣伝費(事業)	55,440				
通信運搬費(事業)	2,040		96,380		
消耗品費(事業)	59,693		4,298	17,062	
水道光熱費(事業)	16,703				
諸会費(事業)	12,000				
租税公課(事業)	115,300				
支払手数料(事業)	550				
支払助成金		50,000			
作業雑費(事業)	27,810			1,452	
その他経費計	719,636	50,850	100,678	26,514	0
合計	719,636	50,850	100,678	26,514	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)					
人件費計	0	0	0	0	0
(その他経費)					
期首棚卸高					384,314
仕入高					5,500
期末棚卸高					△ 332,323
業務委託費					
諸謝金					
印刷製本費(事業)					
広告宣伝費(事業)					
通信運搬費(事業)					
消耗品費(事業)					
水道光熱費(事業)					
諸会費(事業)					
租税公課(事業)					20,600
支払手数料(事業)					
支払助成金					
作業雑費(事業)					
その他経費計	0	0	0	0	78,091
合計	0	0	0	0	78,091

(3/3)

[税込] (単位: 円)

科目	その他の事業	合計
	請負事業	
(人件費)		
人件費計	0	0
(その他経費)		
期首棚卸高		384,314
仕入高		5,500
期末棚卸高		△ 332,323
業務委託費		430,100
諸謝金		8,000
印刷製本費(事業)		850
広告宣伝費(事業)		55,440
通信運搬費(事業)		98,420
消耗品費(事業)		81,053
水道光熱費(事業)		16,703
諸会費(事業)		12,000
租税公課(事業)		135,900
支払手数料(事業)		550
支払助成金		50,000
作業雑費(事業)		29,262
その他経費計	0	975,769
合計	0	975,769