

# 決 算 報 告 書

第 12 期

自 令和6年 1月 1日

至 令和6年12月31日

特定非営利活動法人北海道エコビレッジ推進プロジェクト

北海道余市郡余市町登町1863番地

貸借対照表  
2024年12月31日現在

(単位：円)

| 科 目        | 金 額       |           |           |
|------------|-----------|-----------|-----------|
| I 資産の部     |           |           |           |
| 1. 流動資産    |           |           |           |
| 現金預金       | 2,460,247 |           |           |
| 未収金        | 44,730    |           |           |
| 棚卸資産       | 6,000     |           |           |
| 前払費用       | 252,060   |           |           |
| 流動資産合計     |           | 2,763,037 |           |
| 2. 固定資産    |           |           |           |
| 建物         | 4,825,664 |           |           |
| 建物附属設備     | 801,062   |           |           |
| 機械装置       | 57,001    |           |           |
| 什器備品       | 102,442   |           |           |
| 固定資産合計     |           | 5,786,169 |           |
| 資産合計       |           |           | 8,549,206 |
| II 負債の部    |           |           |           |
| 1. 流動負債    |           |           |           |
| 前受金        | 60,000    |           |           |
| 短期借入金      | 200,000   |           |           |
| 未払法人税等     | 127,000   |           |           |
| 流動負債合計     |           | 387,000   |           |
| 2. 固定負債    |           |           |           |
| 固定負債合計     |           | 0         |           |
| 負債合計       |           |           | 387,000   |
| III 正味財産の部 |           |           |           |
| 前期繰越正味財産   |           | 8,969,660 |           |
| 当期正味財産増減額  |           | △ 807,454 |           |
| 正味財産合計     |           |           | 8,162,206 |
| 負債及び正味財産合計 |           |           | 8,549,206 |

# 財産目録

## 2024年12月31日現在

(単位：円)

| 科目・摘要            | 金 額       |           |           |
|------------------|-----------|-----------|-----------|
| I 資産の部           |           |           |           |
| 1. 流動資産          |           |           |           |
| 現金預金             |           |           |           |
| 手持現金             | 230,173   |           |           |
| 北洋銀行 普通預金        | 632,115   |           |           |
| 北洋銀行 無利息口座       | 0         |           |           |
| JAバンク 普通口座       | 999,600   |           |           |
| ゆうちょ銀行 総合口座      | 226,062   |           |           |
| ゆうちょ銀行 振替口座      | 372,297   |           |           |
| 未収金              |           |           |           |
| Gift商品代金等        | 44,730    |           |           |
| 棚卸資産             |           |           |           |
| 商品               | 6,000     |           |           |
| 前払費用             |           |           |           |
| 次年度管理手数料等        | 252,060   |           |           |
| 流動資産合計           |           | 2,763,037 |           |
| 2. 固定資産          |           |           |           |
| 建物               |           |           |           |
| タイニーハウス2号        | 959,129   |           |           |
| タイニーハウス3号        | 3,866,535 |           |           |
| 建物附属設備           |           |           |           |
| 保管庫              | 801,062   |           |           |
| 機械装置             |           |           |           |
| 自走芝刈機            | 57,001    |           |           |
| 什器備品             |           |           |           |
| 食品加工用ドラッピー       | 102,442   |           |           |
| シェアハウス冷蔵庫(一括償却済) | 0         |           |           |
| 固定資産合計           |           | 5,786,169 |           |
| 資産合計             |           |           | 8,549,206 |
| II 負債の部          |           |           |           |
| 1. 流動負債          |           |           |           |
| 前受金              |           |           |           |
| 前受会費等            | 60,000    |           |           |
| 短期借入金            |           |           |           |
| 役員より             | 200,000   |           |           |
| 未払法人税等           |           |           |           |
| 当期法人税等           | 127,000   |           |           |
| 流動負債合計           |           | 387,000   |           |
| 2. 固定負債          |           |           |           |
| 固定負債合計           |           | 0         |           |
| 負債合計             |           |           | 387,000   |
| 正味財産             |           |           | 8,162,206 |

# 活動計算書

2024年1月1日から2024年12月31日まで

(単位：円)

| 科 目          | 金 額       |            |            |
|--------------|-----------|------------|------------|
| I 経常収益       |           |            |            |
| 1.受取会費       |           |            |            |
| 正会員受取会費      | 435,000   |            |            |
| アクティビティ受取会費  | 430,000   |            |            |
| 特別会員受取会費     | 200,000   |            |            |
| 賛助会員受取会費     | 320,000   | 1,385,000  |            |
| 2.受取寄付金      |           | 387,800    |            |
| 3.受取助成金等     |           | 500,000    |            |
| 4.事業収益       |           |            |            |
| 主催プログラム事業収益  | 1,595,400 |            |            |
| 体験・研修プログラム収益 | 6,061,462 |            |            |
| 教育ファーム事業収益   | 716,818   |            |            |
| 農園アンバサダー事業収益 | 1,140,000 |            |            |
| 循環型農業促進事業収益  | 790,170   |            |            |
| 企画・コーディネート収益 | 0         |            |            |
| キャンプ事業収益     | 0         | 10,303,850 |            |
| 5.その他収益      |           |            |            |
| 受取利息         | 301       |            |            |
| 雑収益          | 211,298   | 211,599    |            |
| 経常収益計        |           |            | 12,788,249 |
| II 経常費用      |           |            |            |
| 1.事業費        |           |            |            |
| (1)人件費       |           |            |            |
| 人件費計         | 0         |            |            |
| (2)その他経費     |           |            |            |
| 旅費交通費        | 355,068   |            |            |
| 通信運搬費        | 74,274    |            |            |
| 消耗什器備品費      | 212,557   |            |            |
| 消耗品費         | 624,922   |            |            |
| 食材費          | 1,383,910 |            |            |
| 原材料費         | 218,253   |            |            |
| 商品売上原価       | 459,554   |            |            |
| 加工賃          | 142,890   |            |            |
| 修繕費          | 55,549    |            |            |
| 新聞図書費        | 8,268     |            |            |
| 研修費          | 2,840     |            |            |
| 印刷製本費        | 8,399     |            |            |
| 広告宣伝費        | 15,279    |            |            |
| 車両費          | 26,423    |            |            |
| 地代家賃         | 370,000   |            |            |
| 賃借料          | 2,937,304 |            |            |
| 保険料          | 77,631    |            |            |
| 委託費          | 1,869,890 |            |            |
| 減価償却費        | 506,046   |            |            |
| 雑費           | 68,116    |            |            |
| その他経費計       | 9,417,173 |            |            |
| 事業費計         |           | 9,417,173  |            |

|              |           |           |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|
| 2.管理費        |           |           |            |
| (1)人件費       |           |           |            |
| 役員報酬         | 1,200,000 |           |            |
| 人件費計         | 1,200,000 |           |            |
| (2)その他経費     |           |           |            |
| 旅費交通費        | 103,927   |           |            |
| 通信運搬費        | 326,425   |           |            |
| 消耗品費         | 121,310   |           |            |
| 修繕費          | 12,268    |           |            |
| 新聞図書費        | 49,601    |           |            |
| 研修費          | 22,500    |           |            |
| 印刷製本費        | 23,168    |           |            |
| 車両費          | 273,315   |           |            |
| 地代家賃         | 840,000   |           |            |
| 保険料          | 57,250    |           |            |
| 委託費          | 722,850   |           |            |
| 交際費          | 55,431    |           |            |
| 諸会費          | 16,000    |           |            |
| 支払手数料        | 152,185   |           |            |
| 租税公課         | 5,300     |           |            |
| 支払寄付金        | 10,000    |           |            |
| 減価償却費        | 56,000    |           |            |
| 雑費           | 4,000     |           |            |
| その他経費計       | 2,851,530 |           |            |
| 管理費計         |           | 4,051,530 |            |
| 経常費用計        |           |           | 13,468,703 |
| 当期経常増減額      |           |           | △ 680,454  |
| Ⅲ経常外収益       |           |           |            |
| 経常外収益計       |           |           | 0          |
| Ⅳ経常外費用       |           |           |            |
| 経常外費用計       |           |           | 0          |
| 税引前当期正味財産増減額 |           |           | △ 680,454  |
| 法人税、住民税及び事業税 |           |           | 127,000    |
| 当期正味財産増減額    |           |           | △ 807,454  |
| 前期繰越正味財産額    |           |           | 8,969,660  |
| 次期繰越正味財産額    |           |           | 8,162,206  |

財務諸表の注記

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 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。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。(単位:円)

| 科 目       | 主催プログラム<br>事業 | 体験・研修<br>プログラム事業 | 教育ファーム<br>事業事業 | 農園アンバサダー<br>事業収益 | 循環型農業促<br>進事業 | 事業部門計      | 管理部門        | 合計         |
|-----------|---------------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------|-------------|------------|
| I 経常収益    |               |                  |                |                  |               |            |             |            |
| 受取会費      |               |                  |                |                  |               |            | 1,385,000   | 1,385,000  |
| 受取寄付金     |               |                  |                |                  |               |            | 387,800     | 387,800    |
| 受取助成金等    |               |                  |                |                  |               |            | 500,000     | 500,000    |
| 事業収益      | 1,595,400     | 6,061,462        | 716,818        | 1,140,000        | 790,170       | 10,303,850 | 0           | 10,303,850 |
| その他収益     |               |                  |                |                  |               |            | 211,599     | 211,599    |
| 経常収益計     | 1,595,400     | 6,061,462        | 716,818        | 1,140,000        | 790,170       | 10,303,850 | 2,484,399   | 12,788,249 |
| II 経常費用   |               |                  |                |                  |               |            |             |            |
| (1) 人件費   |               |                  |                |                  |               |            |             |            |
| 給料手当      |               |                  |                |                  |               |            | 1,200,000   | 1,200,000  |
| 人件費計      | 0             | 0                | 0              | 0                | 0             | 0          | 1,200,000   | 1,200,000  |
| (2) その他経費 |               |                  |                |                  |               |            |             |            |
| 旅費交通費     | 15,000        | 286,538          | 5,000          | 48,530           |               | 355,068    | 103,927     | 458,995    |
| 通信運搬費     |               |                  |                | 73,324           | 950           | 74,274     | 326,425     | 400,699    |
| 消耗什器備品費   |               | 74,180           | 138,377        |                  |               | 212,557    |             | 212,557    |
| 消耗品費      | 126,341       | 264,897          | 226,961        | 5,128            | 1,595         | 624,922    | 121,310     | 746,232    |
| 食材費       | 305,553       | 873,589          | 204,768        |                  |               | 1,383,910  |             | 1,383,910  |
| 原材料費      |               |                  | 218,253        |                  |               | 218,253    |             | 218,253    |
| 商品売上原価    |               |                  |                | 412,904          | 46,650        | 459,554    |             | 459,554    |
| 加工賃       |               |                  |                |                  | 142,890       | 142,890    |             | 142,890    |
| 修繕費       |               |                  | 55,549         |                  |               | 55,549     | 12,268      | 67,817     |
| 新聞図書費     | 8,268         |                  |                |                  |               | 8,268      | 49,601      | 57,869     |
| 研修費       |               | 2,840            |                |                  |               | 2,840      | 22,500      | 25,340     |
| 印刷製本費     |               |                  |                | 4,606            | 3,793         | 8,399      | 23,168      | 31,567     |
| 広告宣伝費     | 9,991         | 5,288            |                |                  |               | 15,279     |             | 15,279     |
| 車両費       |               |                  | 26,423         |                  |               | 26,423     | 273,315     | 299,738    |
| 地代家賃      |               |                  | 250,000        | 120,000          |               | 370,000    | 840,000     | 1,210,000  |
| 賃借料       | 469,400       | 2,445,200        | 22,704         |                  |               | 2,937,304  |             | 2,937,304  |
| 保険料       |               |                  | 77,631         |                  |               | 77,631     | 57,250      | 134,881    |
| 委託費       | 423,390       | 876,500          | 370,000        | 200,000          |               | 1,869,890  | 722,850     | 2,592,740  |
| 交際費       |               |                  |                |                  |               |            | 55,431      |            |
| 諸会費       |               |                  |                |                  |               |            | 16,000      |            |
| 支払手数料     |               |                  |                |                  |               |            | 152,185     |            |
| 租税公課      |               |                  |                |                  |               |            | 5,300       | 5,300      |
| 支払寄付金     |               |                  |                |                  |               |            | 10,000      | 10,000     |
| 減価償却費     | 291,756       |                  | 214,290        |                  |               | 506,046    | 56,000      | 562,046    |
| 雑費        | 8,000         | 45,776           | 14,340         |                  |               | 68,116     | 4,000       | 72,116     |
| その他経費計    | 1,657,699     | 4,874,808        | 1,824,296      | 864,492          | 195,878       | 9,417,173  | 2,851,530   | 12,045,087 |
| 経常費用計     | 1,657,699     | 4,874,808        | 1,824,296      | 864,492          | 195,878       | 9,417,173  | 4,051,530   | 13,468,703 |
| 当期経常増減額   | △ 62,299      | 1,186,654        | △ 1,107,478    | 275,508          | 594,292       | 886,677    | △ 1,567,131 | △ 680,454  |

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

| 科 目    | 前期取得価額    | 取 得 | 減 少 | 期末取得価額    | 減価償却累計額   | 期末帳簿価額    |
|--------|-----------|-----|-----|-----------|-----------|-----------|
| 建物     | 5,835,131 | 0   | 0   | 5,835,131 | 1,009,467 | 4,825,664 |
| 建物附属設備 | 1,316,809 | 0   | 0   | 1,316,809 | 515,747   | 801,062   |
| 機械装置   | 500,000   | 0   | 0   | 500,000   | 442,999   | 57,001    |
| 什器備品   | 528,720   | 0   | 0   | 528,720   | 426,278   | 102,442   |
| 合 計    | 8,180,660 | 0   | 0   | 8,180,660 | 2,394,491 | 5,786,169 |

4. 借入金の増減内訳

(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 | 200,000 | 0    | 0    | 200,000 |
| 合 計   | 200,000 | 0    | 0    | 200,000 |