

決 算 報 告 書

第 13 期

自 令和7年 1月 1日

至 令和7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1 8 6 3 番地

貸借対照表
2025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	3,126,882		
未収金	17,500		
棚卸資産	86,700		
前払金	55,000		
流動資産合計		3,286,082	
2. 固定資産			
建物	4,533,908		
建物附属設備	669,382		
車両運搬具	196,591		
機械装置	397,552		
什器備品	76,832		
固定資産合計		5,874,265	
資産合計			9,160,347
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	209,663		
前受金	130,000		
預り金	1,030		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	181,600		
流動負債合計		592,293	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			592,293
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		8,162,206	
当期正味財産増減額		405,848	
正味財産合計			8,568,054
負債及び正味財産合計			9,160,347

財産目録

2025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	47,442		
北洋銀行 普通預金	1,654,284		
北洋銀行 無利息口座	0		
JAバンク 普通口座	892,466		
ゆうちょ銀行 総合口座	342,031		
ゆうちょ銀行 振替口座	190,659		
未収金			
書籍代金	17,500		
棚卸資産			
商品	86,700		
前払金			
ぶどうジュース加工代金	55,000		
流動資産合計		3,286,082	
2. 固定資産			
建物			
タイニーハウス2号	889,375		
タイニーハウス3号	3,644,533		
建物附属設備			
保管庫	669,382		
車両運搬具			
中古電気自動車	196,591		
機械装置			
自走芝刈機	1		
中古EVパワーステーション	397,551		
什器備品			
食品加工用ドラッピー	76,832		
シェアハウス冷蔵庫(一括償却済)	0		
固定資産合計		5,874,265	
資産合計			9,160,347
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
委託料	100,000		
消耗品費	80,643		
通信費、旅費交通費等	29,020		
前受金			
前受会費、寄付金等	130,000		
預り金			
送料	1,030		
未払法人税等			
当期法人道民税・法人市民税	70,000		
未払消費税等	181,600		
流動負債合計		592,293	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			592,293
正味財産			8,568,054

活動計算書

2025年1月1日から2025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	450,000		
アクティビティ受取会費	380,000		
特別会員受取会費	200,000		
賛助会員受取会費	305,000	1,335,000	
2.受取寄付金		2,555,700	
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	2,273,586		
体験・研修プログラム収益	5,109,478		
教育ファーム事業収益	780,300		
農園アンバサダー事業収益	1,170,000		
循環型農業促進事業収益	370,966		
企画・コーディネート収益	0		
キャンプ事業収益	0	9,704,330	
5.その他収益			
受取利息	4,715		
雑収益	363,333	368,048	
経常収益計			14,463,078
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	137,911		
通信運搬費	120,291		
消耗品費	527,190		
食材費	1,467,352		
原材料費	284,992		
商品売上原価	743,772		
加工賃	173,217		
修繕費	155,500		
新聞図書費	10,527		
研修費	59,460		
印刷製本費	7,099		
広告宣伝費	4,998		
車両費	41,671		
地代家賃	370,000		
賃借料	2,235,120		
保険料	68,803		
委託費	1,741,200		
支払手数料	13,170		
租税公課	177,304		
減価償却費	842,433		
雑費	12,500		
その他経費計	9,194,510		
事業費計		9,194,510	

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	163,526		
通信運搬費	379,027		
消耗品費	159,455		
修繕費	14,956		
新聞図書費	37,600		
研修費	4,000		
印刷製本費	23,005		
車両費	192,367		
地代家賃	1,265,000		
賃借料	8,800		
保険料	172,664		
委託費	898,470		
交際費	29,960		
会議費	4,350		
諸会費	25,500		
支払手数料	173,454		
租税公課	16,846		
雑費	23,740		
その他経費計	3,592,720		
管理費計		4,792,720	
経常費用計			13,987,230
当期経常増減額			475,848
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			475,848
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			405,848
前期繰越正味財産額			8,162,206
次期繰越正味財産額			8,568,054

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 事業	体験・研修 プログラム事業	教育ファーム 事業事業	農園アンバサダー 事業収益	循環型農業促 進事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益								
受取会費							1,335,000	1,335,000
受取寄付金							2,555,700	2,555,700
受取助成金等							500,000	500,000
事業収益	2,273,586	5,109,478	780,300	1,170,000	370,966	9,704,330	0	9,704,330
その他収益							368,048	368,048
経常収益計	2,273,586	5,109,478	780,300	1,170,000	370,966	9,704,330	4,758,748	14,463,078
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	67,600	67,941	2,370			137,911	163,526	301,437
通信運搬費	12,150		140	72,429	35,572	120,291	379,027	499,318
消耗品費	72,095	133,679	224,885	36,544	59,987	527,190	159,455	686,645
食材費	450,847	878,090	138,415			1,467,352		1,467,352
原材料費			284,992			284,992		284,992
商品売上原価	306,588			427,884	9,300	743,772		743,772
加工賃					173,217	173,217		173,217
修繕費		5,500	150,000			155,500	14,956	170,456
新聞図書費	10,527					10,527	37,600	48,127
研修費	45,000	6,360	8,100			59,460	4,000	63,460
印刷製本費				3,260	3,839	7,099	23,005	30,104
広告宣伝費	1,000			3,998		4,998		4,998
車両費	1,795	912	38,964			41,671	192,367	234,038
地代家賃			250,000	120,000		370,000	1,265,000	1,635,000
賃借料	637,440	1,594,140		3,540		2,235,120	8,800	2,243,920
保険料			68,803			68,803	172,664	241,467
委託費	640,000	670,000	390,000	41,200		1,741,200	898,470	2,639,670
交際費							29,960	29,960
会議費							4,350	4,350
諸会費							25,500	25,500
支払手数料	13,170					13,170	173,454	186,624
租税公課	41,024	92,195	16,280	21,111	6,694	177,304	16,846	194,150
減価償却費	628,143		214,290			842,433		842,433
雑費	12,100	400				12,500	23,740	36,240
その他経費計	2,939,479	3,449,217	1,787,239	729,966	288,609	9,194,510	3,592,720	12,787,230
経常費用計	2,939,479	3,449,217	1,787,239	729,966	288,609	9,194,510	4,792,720	13,987,230
当期経常増減額	△ 665,893	1,660,261	△ 1,006,939	440,034	82,357	509,820	△ 33,972	475,848

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	1,301,223	4,533,908
建物附属設備	1,316,809	0	0	1,316,809	647,427	669,382
車両運搬具	0	471,817	0	471,817	275,226	196,591
機械装置	500,000	458,712	0	958,712	561,160	397,552
什器備品	528,720	0	0	528,720	451,888	76,832
合 計	8,180,660	930,529	0	9,111,189	3,236,924	5,874,265

4. 借入金を増減内訳

(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	200,000	0
合 計	200,000	0	200,000	0