

第21期

決算報告書(法人合計)

自：令和 4年10月 1日

至：令和 5年 9月30日

〒399-9301

長野県北安曇郡白馬村大字北城2809番地1

特定非営利活動法人 ACT

理事長 元村 幸時

法人名： 特定非営利活動法人 ACT (法人合計)

令和 4年度 活動計算書

令和 4年 10月 1日 ~ 令和 5年 9月 30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	140,000	
準会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	3,000	
協力会員受取会費	140,000	
受取入会金	0	283,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	50,000	
資産受贈益	0	50,000
3. 受取助成金等		
受取民間助成金	100,000	100,000
4. 事業収益		
(1)災害遭難救助事業収益		
山岳遭難救助事業収益	0	
(2)災害遭難救援事業収益		
スキー場雪崩対策事業収益	500,000	
気象観測機設置事業収益	525,800	1,025,800
5. その他収益		
受取利息	70	
受入協賛金	0	
雑収益	13,612	13,682
経常収益計		1,472,482
II 経常費用		
1. 事業費		
(1)人件費		
給与手当	2,880,000	
法定福利費	530,129	
通勤費	0	
人件費計	3,410,129	
(2)その他経費		
会議費	9,531	
減価償却費	371,589	
消耗品費	87,947	
旅費交通費	8,860	
手数料	14,260	
通信運搬費	38,865	
車両費	45,600	
雑費	1,320	
その他経費計	577,972	
事業費計		3,988,101

2. 管理費			
(1)人件費			
給与手当	960,000		
法定福利費	18,844		
人件費計	978,844		
(2)その他経費			
会議費	3,950		
賃借料	19,800		
事務用品費	8,660		
消耗品費	11,408		
旅費交通費	960		
手数料	1,760		
租税公課	47,010		
保険料	161,940		
通信運搬費	92,577		
車両費	5,175		
雑費	407,110		
その他経費計	760,350		
管理費計		1,739,194	
経常費用計			5,727,295
当期経常増減額			△ 4,254,813
III 経常外収益			
経常外収益計		0	0
IV 経常外費用			
経常外費用計		0	0
税引前当期正味財産増減額			△ 4,254,813
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			△ 4,325,813
前期繰越正味財産額			9,828,467
次期繰越正味財産額			5,502,654

※今年度はその他の事業を実施していません。

法人名： 特定非営利活動法人 ACT (法人合計)

令和 4年度 貸借対照表

令和 5年 9月 30日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,593,843		
流動資産合計		4,593,843	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
工具器具備品	1,486,358		
有形固定資産計	1,486,358		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) その他の資産			
その他の資産計	0		
固定資産合計		1,486,358	
資産合計			6,080,201
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	405,454		
前受金	0		
預り金	54,093		
未払法人税等	71,000		
未払消費税	47,000		
流動負債合計		577,547	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			577,547
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		9,828,467	
当期正味財産増減額		△ 4,325,813	
正味財産合計			5,502,654
負債及び正味財産合計			6,080,201

令和 4年度 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。

(1) 固定資産の減価償却の方法

工具器具備品の減価償却は、定率法によっています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業費の内訳

事業別経常費用の状況は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	災害遭難救助 事業収入	災害遭難救援 事業収入	災害遭難事故防 止の為の講習会 及び啓蒙事業収 入	活動のための 訓練事業収入	その他の法人 の目的を達成 するための一切 の事業収入	事業部門計	管理部門	合計
経常費用								
(1)人件費								
給与手当	1,200,000	1,680,000				2,880,000	960,000	3,840,000
法定福利費	188,394	341,735				530,129	18,844	548,973
通勤費						0		0
人件費計	1,388,394	2,021,735		0	0	3,410,129	978,844	4,388,973
(2)その他経費								
会議費	4,551	4,980				9,531	3,950	13,481
修繕費						0		0
賃借料							19,800	19,800
減価償却費	371,589					371,589		371,589
事務用品費						0	8,660	8,660
消耗品費		7,522	80,425			87,947	11,408	99,355
旅費交通費	8,860					8,860	960	9,820
手数料	14,260					14,260	1,760	16,020
租税公課						0	47,010	47,010
交際接待費						0		0
保険料						0	161,940	161,940
通信運搬費	800	464	37,601			38,865	92,577	131,442
車両費	41,375	4,225				45,600	5,175	50,775
雑費	110		1,210			1,320	407,110	408,430
その他経費計	441,545	17,191	119,236	0	0	577,972	760,350	1,338,322
経常費用計	1,829,939	2,038,926	119,236	0	0	3,988,101	1,739,194	5,727,295

3. 固定資産の増減内訳

(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
有形固定資産						
工具器具備品	4,992,750	0	0	4,992,750	3,506,392	1,486,358
合計	4,992,750	0	0	4,992,750	3,506,392	1,486,358

4. 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。

(単位:円)

科 目	決算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引
(貸借対照表)		
未払金	405,454	250,000
合計	405,454	250,000

給料手当については個人情報保護の観点から金額の明示を省略しています。

5. 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

・事業費と管理費の按分方法

事業費と管理費については費目ごとに事業区分が明確なものについては、該当事業に対し費用計上しています。

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費は、個別割合、事業割合に基づき按分しています。

・その他の事業に係る資産の状況

その他の事業は実施していません。

法人名： 特定非営利活動法人 ACT (法人合計)

令和 4年度 財産目録

令和 5年 9月 30日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	9,069		
八十二銀行白馬支店普通預金	3,006,819		
ゆうちょ銀行	1,577,955		
流動資産合計		4,593,843	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
工具器具備品			
探索探索用ドローン 1台	1,486,357		
IAサーバー 1台	1		
有形固定資産計	1,486,358		
(2) 無形固定資産			
		0	
(3) その他の資産			
		0	
固定資産合計		1,486,358	
資産合計			6,080,201
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給与(9月分)	320,000		
社会保険料	39,429		
車輛費他 立替	4,225		
会計事務所 顧問料	22,000		
会計ソフト 賃料他	19,800		
預り金			
源泉所得税(7・8・9月分)	15,600		
社会保険料(9月分)	38,493		
未払法人税等			
法人県民税・法人市民税	71,000		
未払消費税			
確定消費税	47,000		
流動負債合計		577,547	
2. 固定負債			
		0	
固定負債合計		0	
負債合計			577,547
正味財産			5,502,654