

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類（活動計算書）」)

2024年度 活動計算書
2024年 4月1日から2025年 3月31日まで
特定非営利活動法人あなたのくうかんおいた

(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1 受取会費			
正会員受取会費	190,000		
賛助会員受取会費	72,000	262,000	
2 受取寄附金			
受取寄附金	297,461		
施設等受入評価益	0	297,461	
3 受取助成金等	0		
受取民間助成金	300,000	300,000	
4 事業収益			
科学的素養の育成事業収益	1,841,375		
児童福祉法に基づく障害児通所支援事業収益	0		
前各号に掲げるもののほか、当法人の目的を達成するための必要な事業収益	0		
5 その他収益			
受取利息	155		
雑収益	0	1,841,530	
経常収益計			2,700,991
II 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	162,720		
通勤費	139,800		
法定福利費	0		
退職給付費用	0		
福利厚生費	70,500		
人件費計	373,020		
(2) その他経費			
教材部品費	144,913		
旅費交通費	58,768		
通信費	12,783		
交際費	18,499		
会議費	0		
減価償却費	181,463		
賃借料	1,320,000		
保険料	3,410		
修繕費	0		
水道光熱費	201,246		
通信回線費	83,171		
消耗品費	10,844		
租税公課	2,020		
ソフトウェア費	27,571		
教材備品費	46,420		
講座実験費用	36,889		
簡易備品費	141,446		
教材図書費	24,646		
事務用品費	9,448		
催事雑費	50,206		
広告宣伝費	50,000		
支払手数料	6,376		
雑費	525		
その他経費計	2,430,644		
事業費計		2,803,664	
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0		
給料手当	0		
法定福利費	0		
退職給付費用	0		
福利厚生費	0		
人件費計	0		
(2) その他経費			
旅費交通費	1,200		
通信費	4,070		
交際費	800		
会議費	0		
ソフトウェア費	54,465		
租税公課	410		
支払手数料	1,100		
新聞図書費	2,700		
事務用品費	2,331		
その他経費計	67,076		
管理費計		67,076	
経常費用計			2,870,740
当期経常増減額			-169,749
III 経常外収益			
1 固定資産売却益		0	
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1 過年度損益修正損		0	
経常外費用計			0
当期正味財産増減額			-169,749
前期繰越正味財産額			-1,676,941
次期繰越正味財産額			-1,846,690

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類（貸借対照表）」)

2024年度 貸借対照表

2025年 3月31日現在

特定非営利活動法人あなたのくうかんおおいた
(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	595,152		
売掛金	63,200		
未収収益	52,910		
流動資産合計		711,262	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
工具器具備品	456,354		
有形固定資産計	456,354		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	270,000		
投資その他の資産計	270,000		
固定資産合計		726,354	
資産合計			1,437,616
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
買掛金	83,306		
流動負債合計		83,306	
2 固定負債			
短期借入金	3,201,000		
固定負債合計		3,201,000	
負債合計			3,284,306
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-1,676,941	
当期正味財産増減額		-169,749	
正味財産合計			-1,846,690
負債及び正味財産合計			1,437,616

(法第28条第1項「前事業年度の財産目録」)

2024年度 財産目録

2025年3月31日現在

特定非営利活動法人あなたのくうかんおおいた

(単位：円)

科目		金額		
I 資産の部				
1.流動資産				
現金預金				
手元現金	2,072			
大分銀行普通預金	404,276			
ゆうちょ銀行普通預金	188,707			
ろうきん普通預金	97	595,152		
未収金				
売掛金	63,200			
未収収益	52,910			
流動資産合計		711,262		
2.固定資産				
(1)有形固定資産				
工具器具備品	456,354			
有形固定資産計	456,354			
(2)無形固定資産				
無形固定資産計	0			
(3)投資その他の資産				
敷金	270,000			
投資その他の資産計	270,000			
固定資産合計		726,354		
資産合計				1,437,616
II 負債の部				
1.流動負債				
未払金				
買掛金	83,306			
流動負債合計		83,306		
2.固定負債				
短期借入金	3,201,000			
固定負債合計		3,201,000		
負債合計				3,284,306
正味財産				-1,846,690

計算書類の注記

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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 引当金の計算基準

・退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

(3) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスを受入れは、活動計算書に計上しています。

また計上額の算定方法は「3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込経理方式によっています。

2. 会計方針の変更

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業			その他の事業			事業部門計	管理部門	合計
	科学的素養の	児童福祉法に	前各号に掲げ	〇〇事業	〇〇事業	〇〇事業			
I 経常収益									
1. 受取会費	262,000	0	0	0	0	0	262,000		262,000
2. 受取寄附金	297,461	0	0	0	0	0	297,461		297,461
3. 受取助成金等	300,000	0	0	0	0	0	300,000		300,000
4. 事業収益	1,841,375	0	0	0	0	0	1,841,375		1,841,375
5. その他収益	155	0	0	0	0	0	155		155
経常収益計	2,700,991	0	0	0	0	0	2,700,991	0	2,700,991
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	162,720	0	0	0	0	0	162,720		162,720
臨時雇用賃金	0	0	0	0	0	0	0		0
ボランティア評価費用	0	0	0	0	0	0	0		0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0		0
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0		0
通勤費	139,800	0	0	0	0	0	139,800		139,800
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0		0
福利厚生費	70,500	0	0	0	0	0	70,500		70,500
人件費計	373,020	0	0	0	0	0	373,020	0	373,020
(2) その他経費									
教材部品費	144,913	0	0	0	0	0	144,913		144,913
旅費交通費	58,768	0	0	0	0	0	58,768	1,200	59,968
通信費	12,783	0	0	0	0	0	12,783	4,070	16,853
交際費	18,499	0	0	0	0	0	18,499	800	19,299
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	181,463	0	0	0	0	0	181,463		181,463
賃借料	1,320,000	0	0	0	0	0	1,320,000		1,320,000
保険料	3,410	0	0	0	0	0	3,410		3,410
修繕費	0	0	0	0	0	0	0		0
水道光熱費	201,246	0	0	0	0	0	201,246		201,246
通信回線費	83,171	0	0	0	0	0	83,171		83,171
消耗品費	10,844	0	0	0	0	0	10,844		10,844
租税公課	2,020	0	0	0	0	0	2,020	410	2,430
ソフトウェア費	27,571	0	0	0	0	0	27,571	54,465	82,036
教材備品費	46,420	0	0	0	0	0	46,420		46,420
簡易備品費	141,446	0	0	0	0	0	141,446		141,446
講座実験費用	36,889	0	0	0	0	0	36,889		36,889
教材図書費	24,646	0	0	0	0	0	24,646	2,700	27,346
事務用品費	9,448	0	0	0	0	0	9,448	2,331	11,779
催事雑費	50,206	0	0	0	0	0	50,206		50,206
広告宣伝費	50,000						50,000		50,000
支払手数料	6,376						6,376	1,100	7,476
雑費	525						525		525
その他経費計	2,430,644	0	0	0	0	0	2,430,644	67,076	2,497,720
経常費用計	2,803,664	0	0	0	0	0	2,803,664		2,870,740
当期経常増減額	-102,673	0	0	0	0	0	-102,673		△ 169,749

4. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
----	----	------

--	--	--

5. 活動の原価の算定にあたって必要なボランティアによる役務の提供の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法

6. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

当法人の正味財産は -1751501 円です。
 正味財産のうち、使途が特定されるものは、 0 円です。
 使途が制約されていない正味財産は -1751501 円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
合計	0	0	0	0	

7. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

内容	期首取得残高	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
敷金	270,000	0		270,000		270,000
工具器具備品	0	456,354		456,354		456,354
				0		0
				0		0
				0		0
合計	270,000	456,354	0	726,354	0	726,354

8. 借入金が増減の内訳

(単位：円)

内容	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
理事長借入金	3,201,000			3,201,000
				0
				0
				0
				0
合計	3,201,000	0	0	3,201,000

9. 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	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配人との取引
(活動計算書)			
活動計算書計	0	0	0
(貸借対照表)			
貸借対照表計	0	0	0

10. 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増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 現物寄附の評価方法

・ 事業費と管理費の按分方法

・ 重要な後発事象

・ その他の事業に係る資産の状況