

## 令和6年度 活動計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

特定非営利活動法人 阿蘇花野協会

科目	金額 (単位:円)	
I 経常収益		
1 受取会費等		
受取会費		
受取入会金	51,000	51,000
2 受取寄附金		
受取寄付金	1,418,825	1,418,825
3 受取助成金等		
受取民間助成金	3,430,000	
受取補助金	930,000	4,360,000
4 事業収益		0
5 その他収益		
受取利息	3,390	
雑収入	0	3,390
経常収益計		5,833,215
II 経常費用		
1 事業費		
(1) 人件費	0	
給料手当	0	
臨時雇賃金	0	
法定福利費	0	
賃金補償	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
公租公課	73,700	
諸謝金	351,000	
事業用消耗品費	656,162	
事業用消耗備品費	367,708	
燃料費	66,105	
保険料	106,100	
旅費交通費	480	
通信費	125,821	
委託費	2,499,014	
賃借料	294,797	
諸会費	50,000	
雑費	85,808	
減価償却費	1,091,956	
支払手数料	2,477	
その他経費計	5,771,128	
事業費計		5,771,128
2 管理費		
(1) 人件費		
給料手当		
役員報酬		
福利厚生費		
人件費計	0	
(2) その他経費		
通信費	22,620	
旅費交通費	320	
会議費	3,640	
事務用消耗品費	1,237	
租税公課	0	
委託手数料	352,000	
支払手数料	858	
雑費(その他)	70,685	
その他経費計	451,360	
管理費計		451,360
経常費用計		6,222,488
当期経常増減額		▲ 389,273
III 経常外収益		
積立金取崩益	0	
経常外収益計		0
IV 経常外費用		
積立金繰入額	0	
経常外費用計		0
当期経常外増減額		0
当期正味財産増減額		▲ 389,273
前期繰越正味財産額		26,943,433
次期繰越正味財産額		26,554,160

計算書類の注記(令和6年度)

特定非営利活動法人 阿蘇花野協会

1. 重要な会計方針  
 計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 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  
 法人税法に定める償却期間及び償却期間によっています。  
 (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

科目	千円							合計
	基金事業	買上・借上事業	保全再生事業	維持管理事業	調査研究事業	環境学習事業	広報啓発事業	
(1) 人件費								0
給料手当								0
臨時雇賃金								0
法定福利費								0
賃金補償								0
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費								
旅費交通費	68	68	69	69	68	69	69	480
通信費	6,920	6,920	6,920	6,920	6,920	45,611	45,610	125,821
消耗備品費			367,708					367,708
消耗品費	8,424	8,424	472,516	8,424	8,424	74,975	74,975	656,162
印刷製本費								0
燃料費			66,105					66,105
賃借料			294,797					294,797
保険料			88,400			17,700		106,100
諸謝金			351,000					351,000
租税公課	10,529	10,529	10,528	10,529	10,529	10,528	10,528	73,700
負担金								0
委託費			2,222,125			135,009	141,880	2,499,014
諸会費	7,142	7,143	7,143	7,143	7,143	7,143	7,143	50,000
支払手数料			2,477					2,477
雑費			28,482				57,326	85,808
減価償却費			1,091,956					1,091,956
その他経費計	33,083	33,084	5,010,226	33,085	33,084	291,035	337,531	5,771,128
合計	33,083	33,084	5,010,226	33,085	33,084	291,035	337,531	5,771,128

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

当法人の正味財産は26,554,160円ですが、そのうち、14,720,000円は土地の買上・借上事業で取得した土地財産、3,317,688円は花野の維持保全再生事業に使用される構築物及び什器備品の未償却残高です。また、社員総会決議に基づき、花のトラスト特定預金を将来の事業費財源に充てるための特定資産として保有しています。当期中の取崩はなく、特定資産の事業費未充当残高は6,253,000円であり、これも使途特定の寄付金等として期末正味財産に含まれています。この結果、使途が制約されていない正味財産は2,263,472円となります。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
日野グリーンファント助成金	42,116	0	21,119	20,997	期末残高は什器備品購入対価のうち未償却残
セブンイレブン記念財団助成金	1,044,782	712,570	457,674	1,299,678	期末残高は什器備品・構築物購入対価のうち未償却残高
一本の木財団助成金	642,951	0	50,537	592,414	期末残高は構築物購入対価のうち未償却残高
東洋タイヤ環境保護基金	628,267	746,000	393,040	981,227	期末残高は什器備品購入対価のうち未償却残
一般会計	592,958	0	169,586	423,372	期末残高は什器備品購入対価のうち未償却残
寄付金(特定預金)	6,253,000	0	0	6,253,000	期末残高は特定資産の事業費未充当残高
合計	9,204,074	1,458,570	1,091,956	9,570,688	

4. 固定資産の増減の内訳

資産項目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
土地	14,720,000	0	0	14,720,000	当期増減なし
構築物	779,383	0	83,948	695,435	当期減少額＝減価償却累計額として計上
什器・備品	2,171,691	1,458,570	1,008,008	2,622,253	当期減少額＝減価償却累計額として計上
特定預金	6,253,000	0	0	6,253,000	当期増減なし
合計	23,924,074	1,458,570	1,091,956	24,290,688	

※当期増加～ 什器・備品：刈草等の粉碎用マルチチップパー、消火用ラジコン動力噴霧器を購入

5. 役員及びその近親者との取引の内容

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
事業用消耗品費	656,162	133,100	0
委託費	2,499,014	325,745	143,000
諸謝金	351,000	143,000	0
委託手数料	352,000	330,000	0
雑費(その他)	70,685	0	70,000
活動計算書計	3,928,861	931,845	213,000
(貸借対照表)			
	該当なし		
貸借対照表計			

6. その他

## 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

特定非営利活動法人 阿蘇花野協会

[税込] (単位: 円)

全事業所

令和 7年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
現 金	34,320	未 払 金	0
普通 預金	3,673,782	前 受 金	1,500,000
郵便貯金 普通口座	(1,902,454)	預 り 金	30,630
郵便貯金 振替口座	(1,469,825)	仮 受 金	844,000
熊本銀行本店	(3,250)	流動負債 計	2,374,630
熊本銀行田崎支店	(15,375)	<b>負債の部合計</b>	<b>2,374,630</b>
肥後銀行神水支店	(282,878)	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
未 収 入 金	930,000	<b>【正味財産】</b>	
流動資産合計	4,638,102	正味 財産	26,554,160
<b>【固定資産】</b>		(うち当期正味財産増加額)	△ 389,273
(特定資産)		正味財産 計	26,554,160
花野トラスト特定預金	6,253,000	<b>正味財産の部合計</b>	<b>26,554,160</b>
熊本銀行本店	(6,253,000)		
特定資産 計	6,253,000		
(有形固定資産)			
土 地	14,720,000		
構 築 物	868,969		
什 器 備 品	6,137,010		
減価償却累計額	△ 3,688,291		
有形固定資産 計	18,037,688		
固定資産合計	24,290,688		
<b>資産の部合計</b>	<b>28,928,790</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>28,928,790</b>

### 【貸借対照表の注記】

#### 1 使途等が制約された寄付等の内訳

当法人の正味財産は26,554,160円ですが、そのうち、14,720,000円は土地の買上・借上事業で取得した土地財産、3,317,688円は花野の維持保全再生事業に使用される構築物及び什器備品の未償却残高です。また、社員総会決議に基づき、花のトラスト特定預金を将来の事業費財源に充てるための特定資産として保有しています。当期中の取崩はなく、特定資産の事業費未充当残高は6,253,000円であり、これも使途特定の寄付金等として期末正味財産に含まれています。この結果、使途が制約されていない正味財産は2,263,472円となります。

#### 2 固定資産の増減の内訳

資産項目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
土地	14,720,000	0	0	14,720,000	当期増減なし
構築物	779,383	0	83,948	695,435	当期減少額＝減価償却累計額として計上
什器・備品	2,171,691	1,458,570	1,008,008	2,622,253	当期減少額＝減価償却累計額として計上
特定預金	6,253,000	0	0	6,253,000	当期増減なし
<b>合計</b>	<b>23,924,074</b>	<b>1,458,570</b>	<b>1,091,956</b>	<b>24,290,688</b>	

※当期増加～ 什器・備品: 刈草等の粉碎用マルチチップパー、消火用ラジコン動力噴霧器を購入