

第 2 0 期

決算報告書

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7年 3月31日

〒114-0014

東京都北区田端 1 丁目 1 1 番 1 号

勘五郎ビル 1 0 4

特定非営利活動法人 川に学ぶ体験活動協議会

代表理事 宮尾 博一

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 川に学ぶ体験活動協議会
(単位: 円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
R A C会費収入	1, 440, 000	1, 440, 000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	600, 000	600, 000
3. 受取助成金等		
公益財団等助成金	1, 900, 000	1, 900, 000
4. 事業収益		
講習会等事業収入	5, 119, 462	
グッズ等著作事業収入	3, 972, 913	
受託業務収入	4, 069, 652	13, 162, 027
5. その他収益		
受取利息	7, 171	
雑収益	3, 000	10, 171
経常収益計		17, 112, 198
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	3, 282, 340	
法定福利費	524, 033	
人件費計	3, 806, 373	
(2) その他経費		
期首棚卸高	1, 146, 604	
グッズ等仕入高	1, 694, 095	
合計	2, 840, 699	
期末棚卸高	△ 617, 284	
売上原価	2, 223, 415	
業務委託費	683, 490	
諸謝金	1, 203, 000	
印刷製本費	6, 160	
会議費	21, 885	
旅費交通費	1, 368, 652	
通信運搬費	154, 043	
消耗品費	30, 372	
賃借料	40, 718	
支払手数料	130, 201	
雑費	5, 747	
その他経費計	5, 867, 683	
事業費計		9, 674, 056
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	3, 376, 650	
賞与	560, 000	
法定福利費	58, 226	
退職給付費用	60, 000	
福利厚生費	5, 200	
人件費計	4, 060, 076	
(2) その他経費		
印刷製本費	144, 905	
会議費	82, 367	
旅費交通費	410, 492	

科 目		金 額	
通信運搬費	238,813		
消耗品費	82,699		
水道光熱費	179,388		
地代家賃	1,215,400		
賃借料	6,450		
保険料	72,975		
租税公課	549,300		
委託管理諸費	555,500		
雑費	22,368		
その他経費計	3,560,657		
管理費計		7,620,733	
経常費用計			17,294,789
当期経常増減額			△ 182,591
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1. その他経常外費用			
雑損失	100,000	100,000	
経常外費用計			100,000
税引前当期正味財産増減額			△ 282,591
法人税、住民税及び事業税			71,095
当期正味財産増減額			△ 353,686
前期繰越正味財産額			13,647,348
次期繰越正味財産額			13,293,662

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 川に学ぶ体験活動協議会

(単位：円)

科 目	特定非営利活動事業	収益事業	合 計
I 経常収益			
1. 受取会費			
R A C会費収入	1,440,000	0	1,440,000
2. 受取寄附金			
受取寄附金	600,000	0	600,000
3. 受取助成金等			
公益財団等助成金	1,900,000	0	1,900,000
4. 事業収益			
講習会等事業収入	2,910,310	2,209,152	5,119,462
グッズ等著作事業収入	0	3,972,913	3,972,913
受託業務収入	3,388,222	681,430	4,069,652
5. その他収益			
受取利息	7,171	0	7,171
雑収益	3,000	0	3,000
経常収益計	10,248,703	6,863,495	17,112,198
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	1,143,990	2,138,350	3,282,340
法定福利費	232,903	291,130	524,033
人件費計	1,376,893	2,429,480	3,806,373
(2) その他経費			
期首棚卸高	266,102	880,502	1,146,604
グッズ等仕入高	0	1,694,095	1,694,095
合計	266,102	2,574,597	2,840,699
期末棚卸高	△ 230,834	△ 386,450	△ 617,284
売上原価	35,268	2,188,147	2,223,415
業務委託費	208,590	474,900	683,490
諸謝金	1,004,000	199,000	1,203,000
印刷製本費	6,160	0	6,160
会議費	18,454	3,431	21,885
旅費交通費	1,306,380	62,272	1,368,652
通信運搬費	13,259	140,784	154,043
消耗品費	22,892	7,480	30,372
賃借料	33,718	7,000	40,718
支払手数料	80,201	50,000	130,201
雑費	4,698	1,049	5,747
その他経費計	2,733,620	3,134,063	5,867,683
事業費計	4,110,513	5,563,543	9,674,056
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	2,025,990	1,350,660	3,376,650
賞与	336,000	224,000	560,000
法定福利費	34,936	23,290	58,226
退職給付費用	36,000	24,000	60,000
福利厚生費	3,120	2,080	5,200
人件費計	2,436,046	1,624,030	4,060,076
(2) その他経費			
印刷製本費	86,943	57,962	144,905
会議費	49,420	32,947	82,367

科 目	特定非営利活動事業	収益事業	合 計
旅費交通費	246,295	164,197	410,492
通信運搬費	143,288	95,525	238,813
消耗品費	49,619	33,080	82,699
水道光熱費	107,633	71,755	179,388
地代家賃	729,240	486,160	1,215,400
賃借料	3,870	2,580	6,450
保険料	43,785	29,190	72,975
租税公課	289,320	259,980	549,300
委託管理諸費	333,300	222,200	555,500
雑費	13,421	8,947	22,368
その他経費計	2,096,134	1,464,523	3,560,657
管理費計	4,532,180	3,088,553	7,620,733
経常費用計	8,642,693	8,652,096	17,294,789
当期経常増減額	1,606,010	△ 1,788,601	△ 182,591
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
1. その他経常外費用			
雑損失	100,000	0	100,000
経常外費用計	100,000	0	100,000
税引前当期正味財産増減額	1,506,010	△ 1,788,601	△ 282,591
法人税、住民税及び事業税	1,095	70,000	71,095
当期正味財産増減額	1,504,915	△ 1,858,601	△ 353,686
前期繰越正味財産額	9,453,710	4,193,638	13,647,348
次期繰越正味財産額	10,958,625	2,335,037	13,293,662

貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 川に学ぶ体験活動協議会
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,361,401		
未収会費	450,000		
未収金	5,940,000		
棚卸資産	617,284		
前払費用	120,000		
流動資産合計		14,488,685	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	5		
有形固定資産計	5		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
特定資産	2,507,218		
投資その他の資産計	2,507,218		
固定資産合計		2,507,223	
資産合計			16,995,908
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	742,993		
未払消費税等	511,600		
未払法人税等	70,000		
前受金	396,470		
預り金	481,183		
流動負債合計		2,202,246	
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,500,000		
固定負債合計		1,500,000	
負債合計			3,702,246
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		13,647,348	
当期正味財産増減額	△	353,686	
正味財産合計			13,293,662
負債及び正味財産合計			16,995,908

財 産 目 録

令和 7年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 川に学ぶ体験活動協議会
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,361,401		
未収会費	450,000		
未収金	5,940,000		
棚卸資産	617,284		
前払費用	120,000		
流動資産合計		14,488,685	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	5		
有形固定資産計	5		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
特定資産	2,507,218		
投資その他の資産計	2,507,218		
固定資産合計		2,507,223	
資産合計			16,995,908
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	742,993		
未払消費税等	511,600		
未払法人税等	70,000		
前受金	396,470		
預り金	481,183		
流動負債合計		2,202,246	
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,500,000		
固定負債合計		1,500,000	
負債合計			3,702,246
正味財産			13,293,662

特定非営利活動法人 川に学ぶ体験活動協議会

計算書類の注記

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 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法又は旧定率法。ただし、平成19年1月以後取得の建物・建物附属設備は定額法。
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金は、職員の退職に備え、期末現在の退職給付債務相当額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み経理方式によっています。

2. 会計方針の変更

なし

3. 事業別損益の状況（または「事業費の内訳」）（単位：円）

科目	特定非営利事業	収益事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益					
1. 受取会費	1,440,000		1,440,000		1,440,000
2. 受取寄附金	600,000		600,000		600,000
3. 受取助成金等	1,900,000		1,900,000		1,900,000
4. 事業収益	6,298,532	6,863,495	13,162,027		13,162,027
5. その他収益	10,171		10,171		10,171
経常収益計	10,248,703	6,863,495	17,112,198		17,112,198
II 経常費用					
(1) 人件費					
役員報酬					
給料手当	1,143,990	2,138,350	3,282,340	3,376,650	6,658,990
賞与				560,000	560,000
法定福利費	232,903	291,130	524,033	58,226	582,259
退職給付費用				60,000	60,000
福利厚生費				5,200	5,200
人件費計	1,376,893	2,429,480	3,806,373	4,060,076	7,866,449
(2) その他経費			0		0
期首棚卸高	266,102	880,502	1,146,604		1,146,604
グッズ等仕入高		1,694,095	1,694,095		1,694,095
期末棚卸高	230,834	386,450	617,284		617,284
売上原価	35,268	2,188,147	2,223,415		2,223,415
業務委託費	208,590	474,900	683,490		683,490
諸謝金	1,004,000	199,000	1,203,000		1,203,000
印刷製本費	6,160	0	6,160	144,905	151,065
会議費	18,454	3,431	21,885	82,367	104,252
旅費交通費	1,306,380	62,272	1,368,652	410,492	1,779,144
通信運搬費	13,259	140,784	154,043	238,813	392,856
消耗品費	22,892	7,480	30,372	82,699	113,071
水道光熱費				179,388	179,388
賃借料	33,718	7,000	40,718	1,221,850	1,262,568
保険料				72,975	72,975
租税公課				549,300	549,300
支払手数料	80,201	50,000			0
委託管理諸費				555,500	555,500
雑費	4,698	1,049	5,747	22,368	28,115
その他経費計	2,698,352	945,916	3,644,268	3,560,657	7,204,925
経常費用計	4,110,513	5,563,543	9,674,056	7,620,733	17,294,789
当期経常増減額	6,138,190	1,299,952	7,438,142	-7,620,733	-182,591

4. 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						
什器備品	1,163,774			1,163,774	1,163,769	5
合計	1,163,774	0	0	1,163,774	1,163,769	5

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

なし

特定非営利活動法人川に学ぶ体験活動協議会

代表理事 宮尾 博一 殿

令和6年度 監査報告書

令和6年4月1日から令和7年3月31日までの会計事業年度における特定非営利活動法人川に学ぶ体験活動協議会の計算書（財産目録、貸借対照表、収支計算書及びこの計算書作成の過程で作成される、仕訳帳、勘定元帳並びにそれらの根拠たる証憑類）を監査した結果、いずれも特定非営利活動促進法第5条及び第27条に則りまた公益会計基準に準拠して適切に処理され作成をされていると認めます。

また、業務の執行についても適切に行われていると認めます。

以上

令和7年5月14日

監事

吉野 英夫 (印)

田島 洋輔 (印)