

2022年度 特定非営利活動 活動計算書① (2023年3月末日)

2022年4月1日から2023年3月31日まで

特定非営利活動法人石川県自然史センター
(単位:円)

科目	金額	
		小計
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費(団体会員:年会費3000円×28)	84,000	
正会員受取会費(個人会員:年会費2000円×82)	164,000	
賛助会員受取会費(年会費5,000円×2口、2件)	20,000	268,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	0
3. 負担金等		
石川県自然史学校授業料	0	0
4. 事業収益		
博物館指定管理受託事業(石川県立自然史資料館指定管理)	45,599,000	
調査研究普及事業(自然観察会)	298,700	
調査研究普及事業(自然史塾)	29,000	
その他事業収入	0	45,926,700
5. 補助金等収入		
地球環境基金助成金収入(自然史塾)	2,200,000	2,200,000
6. その他収益		
受取利息(普通預金利息)	79	
配当金(出資金に対する配当金)	200	279
経常収益合計(A)		48,394,979
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
役員手当	0	
給与手当	21,987,900	
法定福利費	2,828,412	
人件費合計	24,816,312	
(2) 直接事業経費		
事業活動費	4,718,675	
直接事業経費合計	4,718,675	
(3) その他経費		
光熱水費	8,076,634	
施設管理維持費	4,097,405	
その他管理諸経費	249,329	
消耗品	759,032	
通信運搬費	167,252	
修理費	574,800	
貸借リース料	1,116,675	
旅費交通費	115,366	
振込手数料	40,755	
保険料	71,020	
雑費	465,625	
消費税	2,290,151	
減価償却費	638,783	
その他経費合計	18,661,827	
事業費計		48,196,814
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員手当	0	
法定福利費	0	
人件費合計	0	
(2) その他経費		
通信運搬費	53,830	
消耗品	11,776	
振込手数料	18,565	
貸借リース料	57,200	
その他経費合計	141,371	
管理費計		141,371
経常費用合計(B)		48,338,185
当期収支差額【(A) - (B)】		56,794
III 経常外収益		
過年度損益修正益	0	0
IV 経常外費用		
過年度損益修正損	0	0
税引前当期正味財産増減額		56,794
法人税、住民税及び事業税		87,500
当期正味財産増減額		△ 30,706
前期繰越正味財産額		6,478,178
次期繰越正味財産額		6,447,472

2022年度 特定非営利活動 活動計算書② (2023年3月末日)

2022年4月1日から2023年3月31日まで

特定非営利活動法人石川県自然史センター

(単位：円)

科目	金額	
		小計
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費(団体会員：年会費3000円×28)	84,000	
正会員受取会費(個人会員：年会費2000円×82)	164,000	
賛助会員受取会費(年会費5,000円×2口、2件)	20,000	268,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	0	0
3. 負担金等		
石川県自然史学校授業料	0	0
石川県自然史学校中級授業料(0名：授業料2,000円)	0	
石川県自然史学校補講授業料(0名：授業料500円/回)	0	0
4. 事業収益		
博物館指定管理受託事業(石川県立自然史資料館指定管理)	45,599,000	
調査研究普及事業(自然観察会)	298,700	
調査研究普及事業(自然史塾)	29,000	
その他事業収入	0	45,926,700
5. 補助金等収入		
地球環境基金助成金収入(自然史塾)	2,200,000	2,200,000
6. その他収益		
受取利息(普通預金利息)	79	
配当金(出資金に対する配当金)	200	279
経常収益合計(A)		48,394,979
II 経常費用		
1-1 非営利活動に係る事業費		
調査研究普及事業費(自然史塾)	2,223,284	
調査研究普及事業費(自然観察会)	261,760	
調査研究普及事業費(公開シンポジウム)	11,137	
博物館指定管理受託事業費(石川県立自然史資料館指定管理)	45,450,530	
情報交流出版事業費(自然史発行事業)	250,103	48,196,814
1-2 その他の事業費		
物品販売事業(ミュージアムショップ・自然史関係出版)	0	
役務・サービス提供事業費	0	0
2. 管理費		
(1)人件費	0	0
(2)その他経費(通信運搬費・貸借リース料等)	141,371	141,371
経常費用合計(B)		48,338,185
当期収支差額(A) - (B)		56,794
III 経常外収益		
過年度損益修正益	0	0
IV 経常外費用		
過年度損益修正損	0	0
税引前当期正味財産増減額		56,794
法人税、住民税及び事業税		87,500
当期正味財産増減額		△ 30,706
前期繰越正味財産額		6,478,178
次期繰越正味財産額		6,447,472

2022年度[特定非営利活動に係る事業]会計貸借対照表

2023年3月31日現在

特定非営利活動法人石川県自然史センター

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1 流動資産		
預 金	5,287,807	
前 払 金	6,650	
未 収 金	2,284,000	
流動資産合計		7,578,457
2 固定資産		
図 書	1,082,115	
備 品	8,067,009	
減価償却累計額	△ 6,739,807	
投資有価証券	10,000	
固定資産合計		2,419,317
資産合計		9,997,774
II 負債の部		
1 流動負債		
未 払 金	2,278,912	
前 受 金	2,000	
預 り 金	100,990	
未払法人税等	87,500	
未払消費税等	1,080,900	
流動負債計		3,550,302
2 固定負債		
納税(消費税)引当金	0	
固定負債計		0
負債合計		3,550,302
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		6,478,178
当期正味財産増減額		△ 30,706
正味財産合計		6,447,472
負債及び正味財産合計		9,997,774

2022年度[特定非営利活動に係る事業]財産目録

2023年3月31日現在

特定非営利活動法人石川県自然史センター
(単位：円)

科 目 ・ 摘 要		金	額
I 資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金預金		5,287,807	
現金	現金手許有高	0	
普通預金	のと共栄信用金庫社の里支店	3,940,984	
郵便貯金	ゆうちょ銀行	1,346,823	
(2) 前払金		6,650	
(3) 未収金		2,284,000	
	流動資産合計		7,578,457
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
・什器備品		8,067,009	
・図書		1,082,115	
・減価償却累計額		△ 6,739,807	
	有形固定資産合計		2,409,317
(2) 投資その他資産			
投資有価証券		10,000	
	固定資産合計		2,419,317
	資 産 合 計		9,997,774
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金		2,278,912	
(2) 前受金		2,000	
(3) 預り金		100,990	
(4) 未払消費税		1,080,900	
(5) 未払法人税		87,500	
	流動負債合計		3,550,302
2 固定負債			
長期借入金		0	
退職給与引当金		0	
	固定負債合計		0
負債合計			3,550,302
正味財産			6,447,472

計算書類の注記(2023年3月末日)

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NPO法人会計基準協議会)によっています。同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

- (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償却しています。
- (2) ボランティアによる役務の提供
ボランティアによる役務の提供は、「4、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」として注記しています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

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。

事業費目	特定非営利活動に係る事業											その他の事業		合計			
	調査研究普及事業				自然史団体交流連携促進事業		博物館等協力支援事業	博物館等業務受託事業	博物館指定管理受託事業	調査研究等受託事業	情報交際出版事業	物品販売事業	役務・サービス提供事業		事業部門計	管理部門	
事業明細	自然史塾	公開シンポジウム	石川県自然史学校	自然観望会・施設見学	合同研究発表会	自然史サロン	ガイド・ボランティア養成事業	ボランティア等の供給	石川県立自然史資料館指定管理事業	自然史データ供給事業(GBIF)	調査受託事業	いしかわ自然史発行事業	物品販売事業	役務・サービス提供事業	事業部門計	管理部門	合計
科目																	
I 経常収益																	
1. 受取会費															0	268,000	268,000
2. 受取寄付金															0		0
3. 補助金等収入	2,200,000														2,200,000		2,200,000
4. 事業収益	29,000			298,700					45,599,000						45,926,700		45,926,700
5. その他収益															0		0
(1) 受取利息	2									77					79		79
(2) 配当金									200						200		200
6. 過年度損益修正									0						0		0
I 経常収益計	2,229,002	0	0	298,700	0	0	0	0	45,599,277	0	0	0	0	0	48,128,979	268,000	48,394,979
II 経常費用																	
1. 人件費																	
(1) 役員手当																	
(2) 給与手当									21,987,900						21,987,900		21,987,900
(3) 法定福利費									2,828,412						2,828,412		2,828,412
1. 人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0	24,816,312	0	0	0	0	0	24,816,312	0	24,816,312
2. 直接(事業)経費																	
(1) 事業活動費	2,221,984	11,137		248,160					1,987,291			250,103			4,718,675		4,718,675
2. 直接(事業)経費計	2,221,984	11,137	0	248,160	0	0	0	0	1,987,291	0	0	250,103	0	0	4,718,675	0	4,718,675
3. その他経費																	
(1) 光熱水費									8,075,634						8,075,634		8,075,634
(2) 施設管理維持費									4,097,405						4,097,405		4,097,405
(3) その他管理経費									896,149						896,149		896,149
(4) 通信運搬費									167,252						167,252	51,248	218,500
(5) 消耗品									759,032						759,032	11,776	770,808
(6) 事務費														0			0
(7) 振込手数料									40,755						40,755	18,565	59,320
(8) 旅費交通費									115,366						115,366		115,366
(9) 貸借リース料									1,116,675						1,116,675	57,200	1,173,875
(10) 雑費									465,625						465,625	2,582	468,207
(11) 減価償却費									638,783						638,783		638,783
(12) 公課費	1,300			13,600					2,362,751						2,377,651	0	2,377,651
3. その他経費計	1,300	0	0	13,600	0	0	0	0	18,734,427	0	0	0	0	0	18,749,327	141,371	18,890,698
II 経常費用計	2,223,284	11,137	0	261,760	0	0	0	0	45,838,030	0	0	250,103	0	0	48,284,314	141,371	48,425,685
I-II 当期経常増減額	5,718	△11,137	0	36,940	0	0	0	0	61,247	0	0	△250,103	0	0	△157,335	126,629	△30,708