

2023年度 特定非営利活動 活動計算書① （2024年3月末日）
2023年4月1日から2024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×25） | 75,000 | |
| 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 | 259,000 |
| 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） | 280,000 | |
| 調査研究普及事業（自然史塾） | 16,000 | |
| その他事業収入 | 0 | 45,895,000 |
| 5. 補助金等収入 | | |
| 地球環境基金助成金収入（自然史塾） | 2,409,000 | 2,409,000 |
| 6. その他収益 | | |
| 受取利息（普通預金利息） | 74 | |
| 配当金（出資金に対する配当金） | 200 | 274 |
| 経常収益合計（A） | | 48,563,274 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 役員手当 | 0 | |
| 給与手当 | 22,186,400 | |
| 法定福利費 | 2,882,176 | |
| 人件費合計 | 25,068,576 | |
| (2) 直接事業経費 | | |
| 事業活動費 | 4,837,625 | |
| 直接事業経費合計 | 4,837,625 | |
| (3) その他経費 | | |
| 光熱水費 | 9,040,289 | |
| 施設管理維持費 | 3,422,199 | |
| その他管理諸経費 | 154,715 | |
| 消耗品 | 745,566 | |
| 通信運搬費 | 178,692 | |
| 修理費 | 1,150,380 | |
| 貸借リース料 | 1,139,120 | |
| 旅費交通費 | 24,020 | |
| 振込手数料 | 41,360 | |
| 保険料 | 61,910 | |
| 雑費 | 450,175 | |
| 消費税 | 2,086,000 | |
| 減価償却費 | 489,144 | |
| その他経費合計 | 18,983,570 | |
| 事業費計 | | 48,889,771 |
| 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 | 29,919 | |
| 消耗品 | 13,070 | |
| 振込手数料 | 14,474 | |
| 貸借リース料 | 63,800 | |
| 雑費・その他 | 24,976 | |
| その他経費合計 | 146,239 | |
| 管理費計 | | 146,239 |
| 経常費用合計（B） | | 49,036,010 |
| 当期収支差額【（A）－（B）】 | | △ 472,736 |
| 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 | | △ 472,736 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 71,000 |
| 当期正味財産増減額 | | △ 543,736 |
| 前期繰越正味財産額 | | 6,447,472 |
| 次期繰越正味財産額 | | 5,903,736 |

2023年度 特定非営利活動 活動計算書②（2024年3月末日）

2023年4月1日から2024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×25） | 75,000 | | |
| 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 | 259,000 | |
| 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） | 280,000 | | |
| 調査研究普及事業（自然史塾） | 16,000 | | |
| その他事業収入 | 0 | 45,895,000 | |
| 5. 補助金等収入 | | | |
| 地球環境基金助成金収入（自然史塾） | 2,409,000 | 2,409,000 | |
| 6. その他収益 | | | |
| 受取利息（普通預金利息） | 74 | | |
| 配当金（出資金に対する配当金） | 200 | 274 | |
| 経常収益合計（A） | | | 48,563,274 |
| 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） | 2,448,749 | | |
| 調査研究普及事業費（自然観察会） | 285,546 | | |
| 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） | 46,020,910 | | |
| 情報交流出版事業費（自然史発行事業） | 134,566 | 48,889,771 | |
| 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 | | |
| 役員・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 | 146,239 | 146,239 | |
| 経常費用合計（B） | | | 49,036,010 |
| 当期収支差額（A）－（B） | | | △ 472,736 |
| III 経常外収益 | | | |
| 過年度損益修正益 | 0 | 0 | 0 |
| IV 経常外費用 | | | |
| 過年度損益修正損 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | | △ 472,736 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 71,000 |
| 当期正味財産増減額 | | | △ 543,736 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 6,447,472 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 5,903,736 |

2023年度[特定非営利活動に係る事業]会計貸借対照表

2024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 | 6,524,621 | | |
| 前 払 金 | 6,368 | | |
| 立 払 金 | 30,000 | | |
| 未 収 金 | 2,436,000 | | |
| 流動資産合計 | | 8,996,989 | |
| 2 固定資産 | | | |
| 図 書 | 1,082,115 | | |
| 備 品 | 8,067,009 | | |
| 減価償却累計額 | △ 7,228,951 | | |
| 投資有価証券 | 10,000 | | |
| 固定資産合計 | | 1,930,173 | |
| 資産合計 | | | 10,927,162 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未 払 金 | 3,802,666 | | |
| 預 り 金 | 107,260 | | |
| 未払法人税等 | 71,000 | | |
| 未払消費税等 | 1,042,500 | | |
| 流動負債計 | | 5,023,426 | |
| 2 固定負債 | | | |
| 納税（消費税）引当金 | 0 | | |
| 固定負債計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 5,023,426 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 6,447,472 | |
| 当期正味財産増減額 | | △ 543,736 | |
| 正味財産合計 | | | 5,903,736 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 10,927,162 |

2023年度[特定非営利活動に係る事業]財産目録
2024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 | | 6,524,621 | |
| 現金 | 現金手許有高 | 0 | |
| 普通預金 | のと共栄信用金庫杜の里支店 | 5,224,449 | |
| 郵便貯金 | ゆうちょ銀行 | 1,300,172 | |
| (2) 前払金 | | 6,368 | |
| (3) 立替金 | | 30,000 | |
| (3) 未収金 | | 2,436,000 | |
| | 流動資産合計 | | 8,996,989 |
| 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 | | △ 7,228,951 | |
| | 有形固定資産合計 | | 1,920,173 |
| (2) 投資その他資産 | | | |
| 投資有価証券 | | 10,000 | |
| | 固定資産計合計 | | 1,930,173 |
| | 資 産 合 計 | | 10,927,162 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| (1) 未払金 | | 3,802,666 | |
| (2) 預り金 | | 107,260 | |
| (3) 未払消費税 | | 1,042,500 | |
| (5) 未払法人税 | | 71,000 | |
| | 流動負債合計 | | 5,023,426 |
| 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 | | | 5,023,426 |
| 正味財産 | | | 5,903,736 |

計算書類の注記 (2024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 | | 事業部門計 | 管理部門 | 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 流出版 事業 | 物品販売 事業 | 役務・ サービス 提供事業 | | | | | |
| 事業明細 | 自然史選 ボジウム | 公開シン ポジウム | 石川県自 然史学校 | 自然観察 会・施設 見学 | 合同研究 発表会 | 自然史サ ロン | ガイド・ ボラン ティア業 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 | | | | | |
| 科 目 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I 経常収益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 受取会費 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | 259,000 | 259,000 |
| 2. 受取寄付金 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 |
| 3. 補助金等収入 | 2,409,000 | | | | | | | | | | | | | | 2,409,000 | | 2,409,000 |
| 4. 事業収益 | 16,000 | | | 280,000 | | | | | 45,699,000 | | | | | | 45,895,000 | | 45,895,000 |
| 5. その他収益 | 2 | | | | | | | | 272 | | | | | | 274 | | 274 |
| (1) 受取利息 | 2 | | | | | | | | 72 | | | | | | 74 | | 74 |
| (2) 配当金 | | | | | | | | | 200 | | | | | | 200 | | 200 |
| 6. 過年度損益修正 | | | | | | | | | 0 | | | | | | 0 | | 0 |
| I 経常収益計 | 2,425,002 | 0 | 0 | 280,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45,999,272 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48,304,274 | 259,000 | 48,563,274 |
| II 経常費用 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 人件費 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1) 役員手当 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 給与手当 | | | | | | | | | 22,186,400 | | | | | | 22,186,400 | | 22,186,400 |
| (3) 法定福利費 | | | | | | | | | 2,882,176 | | | | | | 2,882,176 | | 2,882,176 |
| 1. 人件費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,068,576 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,068,576 | 0 | 25,068,576 |
| 2. 直接(事業)経費 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1) 事業活動費 | 2,448,049 | | | 272,516 | | | | | 1,983,319 | | | 133,741 | | | 4,837,625 | | 4,837,625 |
| 2. 直接(事業)経費計 | 2,448,049 | 0 | 0 | 272,516 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,983,319 | 0 | 0 | 133,741 | 0 | 0 | 4,837,625 | 0 | 4,837,625 |
| 3. その他経費 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1) 光熱水費 | | | | | | | | | 9,040,289 | | | | | | 9,040,289 | | 9,040,289 |
| (2) 施設管理維持費 | | | | | | | | | 3,422,199 | | | | | | 3,422,199 | | 3,422,199 |
| (3) その他管理経費 | | | | | | | | | 216,575 | | | | | | 216,575 | | 216,575 |
| (4) 通信運搬費 | | | | | | | | | 178,692 | | | | | 29,919 | 178,692 | 208,611 | 208,611 |
| (5) 消耗品 | | | | | | | | | 745,566 | | | | | 13,070 | 745,566 | 768,636 | 768,636 |
| (6) 修理費 | | | | | | | | | 1,150,380 | | | | | 1,150,380 | | 1,150,380 | |
| (7) 振込手数料 | | | | 330 | | | | | 40,205 | | | 825 | | 41,360 | 14,474 | 55,834 | 55,834 |
| (8) 旅費交通費 | | | | | | | | | 24,020 | | | | | 24,020 | | 24,020 | 24,020 |
| (9) 貸借リース料 | | | | | | | | | 1,139,120 | | | | | 1,139,120 | 63,800 | 1,202,920 | 1,202,920 |
| (10) 雑費 | | | | | | | | | 450,175 | | | | | 450,175 | 24,376 | 474,551 | 474,551 |
| (11) 減価償却費 | | | | | | | | | 489,144 | | | | | 489,144 | | 489,144 | 489,144 |
| (12) 公課費 | 700 | | | 12,700 | | | | | 2,143,650 | | | | | 2,157,050 | 600 | 2,157,650 | 2,157,650 |
| 3. その他経費計 | 700 | 0 | 0 | 13,030 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19,040,015 | 0 | 0 | 825 | 0 | 19,054,670 | 146,239 | 19,200,809 | 19,200,809 |
| II 経常費用計 | 2,448,749 | 0 | 0 | 285,546 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46,091,910 | 0 | 0 | 134,566 | 0 | 46,960,771 | 146,239 | 47,107,010 | 47,107,010 |
| I-II 当期経常増減額 | △ 23,747 | 0 | 0 | △ 5,546 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 492,638 | 0 | 0 | △ 134,666 | 0 | △ 656,497 | 112,761 | △ 543,736 | △ 543,736 |