

決算報告書

第10期

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

高知県高知市土佐山桑尾1856-1

活動計算書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

	非収益事業	収益事業	共通(配賦)	合計
I 経常収益				
1. 受取会費				
正会員受取会費	120,000			120,000
賛助会員受取会費	3,000			3,000
2. 受取寄付金				0
受取寄付金	19,958			19,958
3. 受取助成金等				
受取助成金	1,500,000			1,500,000
受取補助金	9,000,000			9,000,000
4. 事業収益				0
自然と調和した豊かな暮らしのあり方を学び、持続可能な社会への変化そのものになっていく人材を育て学びの場づくり事業収益	1,166,895	4,343,133		5,510,028
人がめぐる仕組みを作り、地域間の文化交流の促進をめざすつながりづくり事業収益	258,310			258,310
持続可能な社会の実現に賛同する企業や団体等との連携事業収益		7,079,313		7,079,313
土佐山地域の空き家・施設等を活用するための事業収益	1,242,750			1,242,750
5. その他収益				
受取利息	101			101
雑収益		1,111,468		1,111,468
経常収益計	13,311,014	12,533,914	0	25,844,928
II 経常費用				
1. 事業費				
(1) 人件費				
給料手当(事業)	5,127,648	1,779,519	0	6,907,167
雑給(事業)	74,237	25,763	0	100,000
賞与(事業)	267,251	92,749	0	360,000
外注費(事業)	1,714,889	452,911	0	2,167,800
法定福利費(事業)	818,166	283,940	0	1,102,106
福利厚生費(事業)	19,276	6,690	0	25,966
人件費計	8,021,468	2,641,571	0	10,663,039
(2) 売上原価				
期首商品・製品棚卸高 計				0
商品仕入高		571,824		571,824
当期仕入高 計		571,824		571,824
期末商品・製品棚卸高 計	0			0
売上原価計	0	571,824	0	571,824
(3) その他経費				
諸謝金(事業)	276,700	217,000	0	493,700
印刷製本費(事業)	162,499	92,333	0	254,832
旅費交通費(事業)	163,666	1,112,705	0	1,276,371
通信運搬費(事業)	595,508	181,415	0	776,923
消耗品費(事業)	607,127	352,480	0	959,607
修繕費(事業)	463,288	68,016	0	531,304
水道光熱費(事業)	262,853	65,798	0	328,651
地代家賃(事業)	980,000	0	0	980,000
賃借料(事業)	484,961	290,009	0	774,970
減価償却費(事業)	381,665	31,308	0	412,973
交際費(事業)	0	4,917	0	4,917
保険料(事業)	119,008	42,382	0	161,390
諸会費(事業)	10,413	5,612	0	16,025
租税公課(事業)	4,008	42,992	0	47,000
食糧費(事業)	371,544	412,991	0	784,535
研修費(事業)	93,598	33,482	0	127,080
支払手数料(事業)	761,461	353,665	0	1,115,126
その他経費計	5,738,299	3,307,105	0	9,045,404
事業費計	13,759,767	6,520,500	0	20,280,267
2. 管理費				
(1) その他経費				
通信運搬費			4,200	4,200
租税公課(消費税配賦)	95,946	717,254	0	813,200
支払手数料			953,230	953,230
接待交際費			5,000	5,000
その他経費計	95,946	717,254	962,430	1,775,630
管理費計	95,946	717,254	962,430	1,775,630
経常費用計	13,855,713	7,237,754	962,430	22,055,897
当期経常増減額	△ 544,699	5,296,160	△ 962,430	3,789,031
III 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
IV 経常外費用				
経常外費用計	652,990	309,440	0	0
共通費配賦前 当期正味財産増減額	△ 1,197,689	4,986,720		3,789,031
V 共通費用配賦				
共通費用配賦額				0
共通費配賦後 当期正味財産増減額	△ 1,197,689	4,986,720		0

活動計算書

[税込] (単位:円)

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

法人税、住民税及び事業税		1,129,213	1,129,213
当期正味財産増減額	△ 1,197,689	3,857,507	2,659,818
前期繰越正味財産額			13,211,155
次期繰越正味財産額			15,870,973

貸借対照表

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

[税込] (単位:円)
令和4年3月31日現在

I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	263,261	
普通預金	12,036,157	
未収金	5,407,000	
立替金	2,420	
前払費用	28,970	
流動資産合計		17,737,808
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	1,634,867	
工具器具備品	121,523	
有形固定資産合計	1,756,390	
(2) 無形固定資産		
有形固定資産合計	0	
(3) 投資その他の資産		
有価証券	50,000	
リサイクル預託金	9,310	
投資その他の資産合計	59,310	
固定資産合計		1,815,700
資産合計		<u>19,553,508</u>
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,447,896	
短期借入金	49,330	
預り金	242,909	
未払法人税等	1,129,200	
未払消費税等	813,200	
流動負債合計		3,682,535
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		3,682,535
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産額	13,211,155	
当期正味財産増減額	2,659,818	
正味財産合計		15,870,973
負債及び正味財産合計		<u>19,553,508</u>

財産目録

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー
全事業所

[税込] (単位:円)
令和 4年 3月31日 現在

I 資産の部		
1. 流動資産		
現金・預金		
手元現金	263,261	
高知市農業協同組合 普通貯金	8,277,264	
(株) ゆうちょ銀行 通常貯金	3,758,893	
未収金		
自然と調和した豊かな暮らしのあり方を学び、持続可能な社会への変化そのものになっていく人材を育て学びの場づくり事業収益	5,000,000	
持続可能な社会の実現に賛同する企業や団体等との連携事業未収金	330,000	
土佐山地域の空き家・施設等を活用するための事業収益	77,000	
立替金		
事務局スタッフ個人支出立替額	2,420	
前払費用		
前払家賃	15,000	
前払リース料	13,970	
流動資産合計		17,737,808
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物		
木造小屋	601,180	
賃借建物改装工事	1,033,687	
工具器具備品		
ノートパソコン	121,523	
有形固定資産合計	1,756,390	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産合計	0	
(3) 投資その他の資産		
有価証券		
(株) ネクストコモンズラボ株式	50,000	
リサイクル預託金	9,310	
投資その他の資産合計	59,310	
固定資産合計		1,815,700
資産の部 合計		19,553,508
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
給与	483,930	
外注費・諸謝金	408,461	
福利厚生費	25,966	
光熱費	63,019	
通信費等	2,420	
クレジットカード利用代金	46,868	
社会保険料	342,888	
印刷料	13,233	
支払手数料	58,339	
消耗品費	2,772	
短期借入金		
事務局スタッフ立替費用未精算額	49,330	
預り金		
所得税源泉徴収額	148,509	
住民税特別徴収額	94,400	
未払法人税等	1,129,200	
未払消費税等	813,200	
流動負債合計		3,682,535
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債の部 合計		3,682,535

財産目録

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

全事業所

正味財産

[税込] (単位:円)

令和 4年 3月31日 現在

15,870,973

財務諸表の注記

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

令和 4年 3月31日 現在

【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 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). 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。

【事業費の内訳】

事業費の区分は別紙の通りです。

【借入金の増減内訳】

[税込] (単位:円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	83,223	49,330	83,223	49,330
合計	83,223	49,330	83,223	49,330

財務諸表の注記（別紙）
事業費の内訳

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日
[税込] (単位：円)
(9/11)

科目	特定非営利活動に係る事業			
	自然と調和した豊かな暮らしのあり方を学び、持続可能な社会への変化そのものになっていく人材を育てる学びの場づくり事業	人がめぐる仕組みを作り、地域間の文化交流の促進をめざすつながりづくり事業	土佐山地域内外の人や組織の相互の援助を図る事業	持続可能な社会の実現に賛同する企業や団体等との連携事業
(人件費)				
給料手当 (事業)	5,127,648	65,908	13,182	1,489,523
雑給 (事業)	74,237	954	191	21,565
賞与 (事業)	267,252	3,435	687	77,634
外注費 (事業)	1,714,890	1,700	340	445,429
法定福利費 (事業)	818,167	10,516	2,103	237,668
福利厚生費 (事業)	19,275	248	50	5,600
人件費計	8,021,469	82,761	16,553	2,277,419
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
商品仕入高	0	0	0	571,824
当期仕入高 計	0	0	0	571,824
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
売上原価 計	0	0	0	571,824
(その他経費)				
諸謝金 (事業)	488,200	5,500	0	0
印刷製本費 (事業)	201,671	1,930	386	44,669
旅費交通費 (事業)	610,583	2,055	411	656,447
通信運搬費 (事業)	599,316	6,434	1,287	147,156
消耗品費 (事業)	706,525	3,560	6,502	99,478
修繕費 (事業)	463,288	2,519	504	56,932
水道光熱費 (事業)	189,596	2,437	487	55,075
地代家賃 (事業)	0	0	0	0
賃借料 (事業)	662,711	8,653	785	90,266
減価償却費 (事業)	286,563	1,160	232	26,206
交際費 (事業)	0	0	0	4,917
保険料 (事業)	124,070	1,382	276	31,239
諸会費 (事業)	12,412	134	27	3,023
租税公課 (事業)	44,208	52	10	2,565
食糧費 (事業)	558,525	67,308	27,641	120,002
研修費 (事業)	94,597	1,203	241	27,189
支払手数料 (事業)	844,336	9,371	1,874	215,937
その他経費計	5,886,601	113,698	40,663	1,581,101
合計	13,908,070	196,459	57,216	4,430,344

財務諸表の注記（別紙）
事業費の内訳

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日
[税込] (単位：円)
(10/11)

科目	特定非営利活動に係る事業			合計
	土佐山をモデルとした中山間地域の復興・持続可能な社会の実現のための調査研究事業	土佐山地域の空き家・施設等を活用するための事業	その他当法人の目的を達成するために必要と認められる事業	
(人件費)				
給料手当 (事業)		210,906		6,907,167
雑給 (事業)		3,053		100,000
賞与 (事業)		10,992		360,000
外注費 (事業)		5,441		2,167,800
法定福利費 (事業)		33,652		1,102,106
福利厚生費 (事業)		793		25,966
人件費計	0	264,837	0	10,663,039
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
商品仕入高	0	0	0	571,824
当期仕入高 計	0	0	0	571,824
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
売上原価 計	0	0	0	571,824
(その他経費)				
諸謝金 (事業)		0		493,700
印刷製本費 (事業)		6,176		254,832
旅費交通費 (事業)		6,875		1,276,371
通信運搬費 (事業)		22,730		776,923
消耗品費 (事業)		143,542		959,607
修繕費 (事業)		8,061		531,304
水道光熱費 (事業)		81,056		328,651
地代家賃 (事業)		980,000		980,000
賃借料 (事業)		12,555		774,970
減価償却費 (事業)		98,812		412,973
交際費 (事業)		0		4,917
保険料 (事業)		4,423		161,390
諸会費 (事業)		429		16,025
租税公課 (事業)		165		47,000
食糧費 (事業)		11,059		784,535
研修費 (事業)		3,850		127,080
支払手数料 (事業)		43,609		1,115,126
				0
				0
その他経費計	0	1,423,342	0	9,045,404
合計	0	1,688,179	0	20,280,267

財務諸表の注記（別紙）
事業費の内訳

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日
[税込] (単位：円)
(11/11)

科目	その他の事業			全事業 合計
	物品等の販売事業	料理店業その他の飲食店業	合計	
(人件費)				
給料手当 (事業)	0	0	0	6,907,167
雑給 (事業)	0	0	0	100,000
賞与 (事業)	0	0	0	360,000
外注費 (事業)	0	0	0	2,167,800
法定福利費 (事業)	0	0	0	1,102,106
福利厚生費 (事業)	0	0	0	25,966
人件費計	0	0	0	10,663,039
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
商品仕入高	0	0	0	571,824
当期仕入高 計	0	0	0	571,824
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
売上原価 計	0	0	0	571,824
(その他経費)				
諸謝金 (事業)	0	0	0	493,700
印刷製本費 (事業)	0	0	0	254,832
旅費交通費 (事業)	0	0	0	1,276,371
通信運搬費 (事業)	0	0	0	776,923
消耗品費 (事業)	0	0	0	959,607
修繕費 (事業)	0	0	0	531,304
水道光熱費 (事業)	0	0	0	328,651
地代家賃 (事業)	0	0	0	980,000
賃借料 (事業)	0	0	0	774,970
減価償却費 (事業)	0	0	0	412,973
交際費 (事業)	0	0	0	4,917
保険料 (事業)	0	0	0	161,390
諸会費 (事業)	0	0	0	16,025
租税公課 (事業)	0	0	0	47,000
食糧費 (事業)	0	0	0	784,535
研修費 (事業)	0	0	0	127,080
支払手数料 (事業)	0	0	0	1,115,126
	0	0	0	0
				0
その他経費計		0	0	9,045,404
合計		0	0	20,280,267