

# 決算報告書

第11期

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

	特定非営利活動に 係る事業	その他の事業	合計
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	50,000		50,000
賛助会員受取会費	13,000		13,000
2. 受取寄付金			0
受取寄付金	4,150,181		4,150,181
3. 受取助成金等			
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 人材を育む学びの場づくり事業収益	6,269,558		6,269,558
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	248,340		248,340
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	6,397,015		6,397,015
土佐山地域の空き家・施設等を活用するための 事業収益	1,237,000		1,237,000
5. その他収益			
受取利息	110		110
雑収益	1,650		1,650
経常収益計	27,366,854	0	27,366,854
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当 (事業)	7,227,125		7,227,125
雑給 (事業)	138,000		138,000
賞与 (事業)	360,000		360,000
外注費 (事業)	2,957,042		2,957,042
法定福利費 (事業)	1,218,982		1,218,982
福利厚生費 (事業)	0		0
人件費計	11,901,149	0	11,901,149
(2) 売上原価			
期首商品・製品棚卸高 計	0		0
商品仕入高	0		0
当期仕入高 計	0		0
期末商品・製品棚卸高 計	0		0
売上原価計	0	0	0
(3) その他経費			
諸謝金 (事業)	1,097,300		1,097,300
印刷製本費 (事業)	237,658		237,658
旅費交通費 (事業)	1,508,983		1,508,983
通信運搬費 (事業)	717,794		717,794
消耗品費 (事業)	969,493		969,493
修繕費 (事業)	91,276		91,276
水道光熱費 (事業)	427,538		427,538
地代家賃 (事業)	980,000		980,000
賃借料 (事業)	491,020		491,020
減価償却費 (事業)	719,176		719,176
保険料 (事業)	297,326		297,326
交際費 (事業)	10,640		10,640
諸会費 (事業)	6,805		6,805
租税公課 (事業)	10,550		10,550
食糧費 (事業)	1,447,095		1,447,095
研修費 (事業)	87,275		87,275
支払手数料 (事業)	346,566		346,566
その他経費計	9,446,495	0	9,446,495
事業費計	21,347,644	0	21,347,644
2. 管理費			
(1) その他経費			
支払手数料	953,676		953,676
接待交際費	10,000		10,000
その他経費計	963,676	0	963,676
管理費計	963,676	0	963,676
経常費用計	22,311,320	0	22,311,320
当期経常増減額	5,055,534	0	5,055,534
<b>III 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>IV 経常外費用</b>			
経常外費用計	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	5,055,534	0	5,055,534
法人税、住民税及び事業税	884,415		884,415
当期正味財産増減額	4,171,119	0	4,171,119
前期繰越正味財産額			15,870,973
次期繰越正味財産額			20,042,092

# 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 5年 3月31日 現在

I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	422,633	
普通預金	11,472,515	
未収金	5,313,700	
立替金	0	
前払費用	0	
流動資産合計		17,208,848
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	1,539,766	
車両運搬具	3,787,206	
工具器具備品	60,762	
有形固定資産合計	5,387,734	
(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	18,120	
投資その他の資産合計	68,120	
固定資産合計		5,455,854
資産合計		22,664,702
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,522,497	
前受金	40,333	
預り金	175,380	
未払法人税等	884,400	
未払消費税等	0	
流動負債合計		2,622,610
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		2,622,610
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産額		15,870,973
当期正味財産増減額		4,171,119
正味財産合計		20,042,092
負債及び正味財産合計		22,664,702

# 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 5年 3月31日 現在

<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金・預金		
手元現金	422,633	
高知市農業協同組合 普通貯金	10,292,156	
(株) ゆうちょ銀行 通常貯金	1,180,359	
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 を育む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	298,700	
土佐山地域の空き家・施設等を活用するための事 業収益	15,000	
流動資産合計	17,208,848	
<b>2. 固定資産</b>		
<b>(1) 有形固定資産</b>		
建物		
木造小屋	556,122	
賃借建物改装工事	983,644	
車両運搬具		
キャラバン4ドアバン	3,787,206	
工具器具備品		
ノートパソコン	60,762	
有形固定資産合計	5,387,734	
<b>(2) 無形固定資産</b>		
無形固定資産合計	0	
<b>(3) 投資その他の資産</b>		
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	18,120	
投資その他の資産合計	68,120	
固定資産合計	5,455,854	
資産の部 合計	22,664,702	
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金		
給与	533,192	
通信運搬費	2,310	
外注費・諸謝金	310,761	
水道光熱費	66,980	
通信費等	18,150	
クレジットカード利用代金	298,064	
社会保険料	183,480	
印刷製本費	23,568	
支払手数料	55,567	
地代家賃	10,000	
消耗品費	20,425	
前受金		
当法人ワークショップ年間パスポート未利用期間 対応額	40,333	
預り金		
所得税源泉徴収額	40,980	
住民税特別徴収額	134,400	
未払法人税等	884,400	
未払消費税等	0	
流動負債合計	2,622,610	
<b>2. 固定負債</b>		
固定負債合計	0	
負債の部 合計	2,622,610	
正味財産	20,042,092	

## 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 5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	49,330	0	49,330	0
合計	49,330	0	49,330	0

## 事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日  
 [税込]（単位：円）  
 (6/8)

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をもたらし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親睦を図る事業	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）	5,304,873	81,509	33,962	1,439,991
雑給（事業）	119,780	773	322	13,648
賞与（事業）	264,248	4,060	1,692	71,729
外注費（事業）	1,164,971	10,455	4,356	1,730,211
法定福利費（事業）	894,760	13,748	5,728	242,880
福利厚生費（事業）	0	0	0	0
人件費計	7,748,632	110,545	46,060	3,498,459
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
商品仕入高	0	0	0	0
当期仕入高 計	0	0	0	0
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
売上原価 計	0	0	0	0
(その他経費)				
諸謝金（事業）	1,001,300	30,000	0	66,000
印刷製本費（事業）	175,535	2,093	872	49,739
旅費交通費（事業）	1,113,905	8,931	2,388	356,768
通信運搬費（事業）	543,539	7,336	3,057	130,505
消耗品費（事業）	734,136	7,667	1,757	183,338
修繕費（事業）	58,925	905	377	15,995
水道光熱費（事業）	252,791	3,884	1,618	68,619
地代家賃（事業）	0	0	0	0
賃借料（事業）	395,415	5,853	1,185	75,774
減価償却費（事業）	458,085	7,038	2,933	124,346
保険料（事業）	224,875	3,048	1,270	54,415
交際費（事業）	8,183	104	43	1,841
諸会費（事業）	4,995	77	32	1,356
租税公課（事業）	7,744	119	50	2,102
食糧費（事業）	843,995	69,755	133,906	372,450
研修費（事業）	65,391	928	387	16,393
支払手数料（事業）	240,270	3,503	11,391	66,962
その他経費計	6,129,084	151,241	161,266	1,586,603
合計	13,877,716	261,786	207,326	5,085,062

## 事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日  
 [税込]（単位：円）  
 (7/8)

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振興・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）	0	366,790	0	7,227,125
雑給（事業）	0	3,477	0	138,000
賞与（事業）	0	18,271	0	360,000
外注費（事業）	0	47,049	0	2,957,042
法定福利費（事業）	0	61,866	0	1,218,982
福利厚生費（事業）	0	0	0	0
人件費計	0	497,453	0	11,901,149
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
商品仕入高	0	0	0	0
当期仕入高 計	0	0	0	0
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
売上原価 計	0	0	0	0
(その他経費)				
諸謝金（事業）	0	0	0	1,097,300
印刷製本費（事業）	0	9,419	0	237,658
旅費交通費（事業）	0	26,991	0	1,508,983
通信運搬費（事業）	0	33,357	0	717,794
消耗品費（事業）	0	42,595	0	969,493
修繕費（事業）	0	15,074	0	91,276
水道光熱費（事業）	0	100,626	0	427,538
地代家賃（事業）	0	980,000	0	980,000
賃借料（事業）	0	12,793	0	491,020
減価償却費（事業）	0	126,774	0	719,176
保険料（事業）	0	13,718	0	297,326
交際費（事業）	0	469	0	10,640
諸会費（事業）	0	345	0	6,805
租税公課（事業）	0	535	0	10,550
食糧費（事業）	0	26,989	0	1,447,095
研修費（事業）	0	4,176	0	87,275
支払手数料（事業）	0	24,440	0	346,566
その他経費計	0	1,418,301	0	9,446,495
合計	0	1,915,754	0	21,347,644

## 事業費の内訳（別紙）

特定非営利活動法人 土佐山アカデミー

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日  
[税込]（単位：円）  
(8/8)

科目	その他の事業			全事業
	物品等の販売事業	料理店業その他の飲食店業	合計	合計
(人件費)				
給料手当（事業）	0	0	0	7,227,125
雑給（事業）	0	0	0	138,000
賞与（事業）	0	0	0	360,000
外注費（事業）	0	0	0	2,957,042
法定福利費（事業）	0	0	0	1,218,982
福利厚生費（事業）	0	0	0	0
人件費計	0	0	0	11,901,149
期首商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
商品仕入高	0	0	0	0
当期仕入高 計	0	0	0	0
期末商品・製品棚卸高 計	0	0	0	0
売上原価 計	0	0	0	0
(その他経費)				
諸謝金（事業）	0	0	0	1,097,300
印刷製本費（事業）	0	0	0	237,658
旅費交通費（事業）	0	0	0	1,508,983
通信運搬費（事業）	0	0	0	717,794
消耗品費（事業）	0	0	0	969,493
修繕費（事業）	0	0	0	91,276
水道光熱費（事業）	0	0	0	427,538
地代家賃（事業）	0	0	0	980,000
賃借料（事業）	0	0	0	491,020
減価償却費（事業）	0	0	0	719,176
保険料（事業）	0	0	0	297,326
交際費（事業）	0	0	0	10,640
諸会費（事業）	0	0	0	6,805
租税公課（事業）	0	0	0	10,550
食糧費（事業）	0	0	0	1,447,095
研修費（事業）	0	0	0	87,275
支払手数料（事業）	0	0	0	346,566
その他経費計	0	0	0	9,446,495
合計	0	0	0	21,347,644