

令和7年度 特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書

自 令和7年 4月 1日 至 令和8年 3月31日

特定非営利活動法人旭川NPOサポートセンター

| 科 目          | 金 額        | (単位:円)     |
|--------------|------------|------------|
| I 経常収益       |            |            |
| 1. 受取会費      | 128,000    |            |
| 2. 受取寄付金     | 50,000     |            |
| 3. 受取助成金     | 6,958,000  |            |
| 4. 受取補助金     | 0          |            |
| 5. 事業収益      |            |            |
| 事業収益         | 16,094,038 |            |
| 委託金収益        | 52,712,577 |            |
| 6. その他収益     |            |            |
| 受取利息配当金      | 45,995     |            |
| 雑収入          | 37,801     |            |
| 経常収益計        |            | 76,026,411 |
| II 経常費用      |            |            |
| 1. 事業費       |            |            |
| (1) 人件費      |            |            |
| 給料手当         | 37,729,454 |            |
| 法定福利費        | 3,758,967  |            |
| 福利厚生費        | 395,612    |            |
| 人件費計         | 41,884,033 |            |
| (2) その他経費    |            |            |
| 旅費交通費        | 1,541,379  |            |
| 賃借料          | 1,263,888  |            |
| 印刷製本費        | 947,306    |            |
| 通信運搬費        | 1,337,537  |            |
| 消耗品費         | 4,349,964  |            |
| 諸謝金          | 741,459    |            |
| 会議費          | 15,354     |            |
| 諸会費          | 37,575     |            |
| 保険料          | 271,514    |            |
| 租税公課         | 2,668,261  |            |
| 広告宣伝費        | 256,340    |            |
| 委託費          | 7,937,572  |            |
| 新聞図書費        | 90,880     |            |
| 支払手数料        | 137,263    |            |
| 水道光熱費        | 4,542,846  |            |
| 修繕費          | 963,470    |            |
| 雑費           | 850,740    |            |
| その他経費計       | 27,953,348 |            |
| 事業費計         |            | 69,837,381 |
| 2. 管理費       |            |            |
| (1) 人件費      |            |            |
| 給料手当         | 0          |            |
| 人件費計         | 0          |            |
| (2) その他経費    |            |            |
| 通信運搬費        | 139,122    |            |
| 消耗品費         | 39,857     |            |
| 賃借料          | 4,620      |            |
| 水道光熱費        | 193,239    |            |
| 旅費交通費        | 12,040     |            |
| 会議費          | 5,400      |            |
| 印刷製本費        | 3,400      |            |
| 地代家賃         | 120,000    |            |
| 慶弔費          | 5,000      |            |
| 支払手数料        | 165        |            |
| 減価償却費        | 493,341    |            |
| その他経費計       | 1,016,184  |            |
| 管理費計         |            | 1,016,184  |
| 経常費用計        |            | 70,853,565 |
| 当期経常増減額      |            | 5,172,846  |
| III 経常外収益    |            |            |
| 経常外収益計       |            | 0          |
| IV 経常外費用     |            |            |
| 前期損益修正損      | 133,430    |            |
| 経常外費用計       |            | 133,430    |
| 当期経常外増減額     |            | △ 133,430  |
| 税引前当期正味財産増減額 |            | 5,039,416  |
| 法人税・事業税・住民税  |            | 80,000     |
| 当期正味財産増減額    |            | 4,959,416  |
| 前期繰越正味財産額    |            | 24,963,257 |
| 次期繰越正味財産額    |            | 29,922,673 |

その他の事業会計にかかる活動計算書 該当なし

令和7年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

令和8年3月31日現在

特定非営利活動法人旭川NPOサポートセンター

| 科 目          | 金 額        | (単位：円)     |
|--------------|------------|------------|
| I 資産の部       |            |            |
| 1. 流動資産      |            |            |
| 現金・預金        | 26,546,544 |            |
| 未収入金         | 1,597,511  |            |
| 立替金          | 304,670    |            |
| 前払費用         | 8,870      |            |
| 流動資産合計       |            | 28,457,595 |
| 2. 固定資産      |            |            |
| (1) 有形固定資産   |            |            |
| 土地           | 2,144,888  |            |
| 建物           | 8,177,496  |            |
| 構築物          | 1,187,931  |            |
| 車両運搬具        | 1          |            |
| 器械装置         | 128,486    |            |
| 什器備品         | 641,668    |            |
| 有形固定資産計      | 12,280,470 |            |
| (2) 無形固定資産   |            |            |
| 水道施設負担金      | 1,377,843  |            |
| 無形固定資産計      | 1,377,843  |            |
| (3) 投資その他の資産 |            |            |
| 出資金          | 30,000     |            |
| 投資その他の資産計    | 30,000     |            |
| 固定資産合計       |            | 13,688,313 |
| 資 産 合 計      |            | 42,145,908 |
| II 負債の部      |            |            |
| 1. 流動負債      |            |            |
| 未払金          | 10,621,155 |            |
| 前受金          | 0          |            |
| 預り金          | 193,380    |            |
| 仮受金          | 5,000      |            |
| 未払消費税        | 1,323,700  |            |
| 未払法人税等       | 80,000     |            |
| 流動負債合計       |            | 12,223,235 |
| 2. 固定負債      |            |            |
| 固定負債計        |            | 0          |
| 負 債 合 計      |            | 12,223,235 |
| III 正味財産の部   |            |            |
| 前期繰越正味財産     |            | 24,963,257 |
| 当期正味財産増加額    |            | 4,959,416  |
| 正味財産合計       |            | 29,922,673 |
| 負債及び正味財産合計   |            | 42,145,908 |

その他の事業会計にかかる財産目録 該当なし

令和7年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録

令和8年3月31日現在

特定非営利活動法人旭川NPOサポートセンター

| 科 目                        | 金 額        | (単位：円)     |
|----------------------------|------------|------------|
| I 資産の部                     |            |            |
| 1. 流動資産                    |            |            |
| 現金・預金                      |            |            |
| 手許現金                       | 960,021    |            |
| 北洋銀行普通預金                   | 7,220,746  |            |
| 旭川信用金庫普通預金                 | 2,143,865  |            |
| 旭川信用金庫指定管理用                | 9,484,973  |            |
| 旭川信用金庫休眠預金                 | 4,472,070  |            |
| 旭川信用金庫WAM                  | 0          |            |
| ゆうちょ銀行普通預金                 | 1,642,199  |            |
| 郵便振替口座                     | 622,670    |            |
| 未収入金                       |            |            |
| 旭川市他                       | 1,597,511  |            |
| 前払費用                       |            |            |
| 4月分経費等                     | 8,870      |            |
| 立替金                        |            |            |
| 会場費                        | 304,670    |            |
| 流動資産合計                     |            | 28,457,595 |
| 2. 固定資産                    |            |            |
| (1)有形固定資産                  |            |            |
| 土地                         | 2,144,888  |            |
| 建物                         | 8,177,496  |            |
| 構築物                        | 1,187,931  |            |
| 車両運搬具                      | 1          |            |
| 機械装置                       | 128,486    |            |
| 什器備品                       | 641,668    |            |
| 有形固定資産計                    | 12,280,470 |            |
| (2)無形固定資産                  |            |            |
| 水道施設負担金                    | 1,377,843  |            |
| 無形固定資産計                    | 1,377,843  |            |
| (3)投資その他の資産                |            |            |
| 出資金                        |            |            |
| NPOバンク事業組合                 | 20,000     |            |
| 旭川信用金庫                     | 10,000     |            |
| 投資その他の資産計                  | 30,000     |            |
| 固定資産合計                     |            | 13,688,313 |
| 資 産 合 計                    |            | 42,145,908 |
| II 負債の部                    |            |            |
| 1. 流動負債                    |            |            |
| 未払金                        |            |            |
| 雨紛保育所改修及び<br>事業費、給与、社会保険料等 | 10,621,155 |            |
| 預り金                        |            |            |
| 源泉所得税                      | △ 11,482   |            |
| 個人住民税                      | 101,200    |            |
| 社会保険料                      | 103,662    |            |
| 仮受金                        | 5,000      |            |
| 未払消費税                      | 1,323,700  |            |
| 未払法人税等                     | 80,000     |            |
| 流動負債合計                     |            | 12,223,235 |
| 負 債 合 計                    |            | 12,223,235 |
| 正味財産                       |            | 29,922,673 |

その他の事業会計にかかる貸借対照表 該当なし

## 計算書類の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2017年12月12日NPO法人会計基準協議会）によっています。

#### (1) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産・・・建物、建物付属設備、構築物については定額法、  
上記以外は定率法

無形固定資産・・・定額法

#### (2) 消費税の会計処理

税込方式で計上している。

### 2. 事業別損益の状況

別紙

### 3. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

| 科 目       | 取得価額         | 減価償却累計額     | 当期末残高        | 備 考       |
|-----------|--------------|-------------|--------------|-----------|
| 土地        | 2, 144, 888  |             | 2, 144, 888  |           |
| 建物        |              |             |              |           |
| スーパーハウス   | 1, 350, 000  | 579, 150    | 770, 850     | R5. 4取得   |
| ガレージ      | 462, 000     | 154, 154    | 307, 846     | R5. 12取得  |
| 雨粉建物      | 7, 098, 800  | 0           | 7, 098, 800  | R8. 3取得   |
| 構築物       |              |             |              |           |
| 給水工事      | 1, 194, 600  | 6, 669      | 1, 187, 931  | R8. 3月取得  |
| 車両運搬具     |              |             |              |           |
| 軽自動車ダハツ化ッ | 1, 179, 910  | 1, 179, 909 | 1            | R3. 7取得   |
| 器械装置      |              |             |              |           |
| 耕運機       | 302, 500     | 174, 014    | 128, 486     | R5. 9取得   |
| 器具備品      |              |             |              |           |
| 小型除雪機     | 344, 400     | 344, 399    | 1            | H22. 12取得 |
| ポンプ       | 770, 000     | 128, 333    | 641, 667     | R7. 6月取得  |
| 合 計       | 14, 847, 098 | 2, 566, 628 | 12, 280, 470 |           |

### 4. 投資その他の資産の増減

| 科 目        | 期 首 取 得 価 額 | 増加 | 減少 | 期末取得価額  |
|------------|-------------|----|----|---------|
| 出資金        |             |    |    |         |
| NPOバンク事業組合 | 20, 000     |    |    | 20, 000 |
| 旭川信用金庫     | 10, 000     |    |    | 10, 000 |
| 合 計        | 30, 000     | 0  | 0  | 30, 000 |

別紙 ２．事業別損益の状況

|          | 自 主 事 業   | CoCoDe 事 業 | W A M II  | 母子家庭事業    | ファミサポ      | 子育て交流     | 空 き 家     | ニュープロジェクト | 合 計        |
|----------|-----------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| I 経常収益   |           |            |           |           |            |           |           |           |            |
| １．受取会費   | 128,000   | 0          |           | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 128,000    |
| ２．受取寄付金  | 50,000    | 0          |           | 0         | 0          | 0         |           | 0         | 50,000     |
| ３．受取助成金  |           |            | 6,958,000 | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 6,958,000  |
| ４．受取補助金  |           |            |           | 0         | 0          | 0         | 0         | 0         | 0          |
| ５．事業収益   | 1,069,596 | 10,607,815 | 498,658   | 0         | 0          | 0         | 3,917,969 |           | 16,094,038 |
| ６．委託金収益  | 2,118,017 | 33,964,000 |           | 1,988,445 | 11,364,500 | 3,277,615 | 0         | 0         | 52,712,577 |
| ７．その他収益  | 25,123    | 58,673     |           |           |            |           |           |           | 83,796     |
| 経常収益計    | 3,390,736 | 44,630,488 | 7,456,658 | 1,988,445 | 11,364,500 | 3,277,615 | 3,917,969 | 0         | 76,026,411 |
| II 経常費用  |           |            |           |           |            |           |           |           |            |
| １．事業費    |           |            |           |           |            |           |           |           |            |
| （１）人件費   |           |            |           |           |            |           |           |           |            |
| 給料手当     | 1,203,650 | 21,116,672 | 3,550,345 | 896,680   | 6,982,165  | 2,874,005 | 1,070,461 | 35,476    | 37,729,454 |
| 法定福利費    | 0         | 2,848,556  |           |           | 484,679    | 425,732   | 0         | 0         | 3,758,967  |
| 福利厚生費    | 20,000    | 245,282    |           | 0         | 65,048     | 65,282    | 0         | 0         | 395,612    |
| 人件費計     | 1,223,650 | 24,210,510 | 3,550,345 | 896,680   | 7,531,892  | 3,365,019 | 1,070,461 | 35,476    | 41,884,033 |
| （２）その他経費 |           |            |           |           |            |           |           |           |            |
| 旅費交通費    | 74,532    | 837,205    |           |           | 579,740    | 8,550     | 32,942    | 8,410     | 1,541,379  |
| 賃借料      | 8,708     | 1,097,558  | 58,480    |           | 90,202     | 6,040     |           | 2,900     | 1,263,888  |
| 印刷製本費    |           | 423,391    | 34,200    |           | 473,903    | 11,100    | 2,662     | 2,050     | 947,306    |
| 通信運搬費    | 36,792    | 659,236    | 147,289   |           | 353,107    | 110,321   | 30,792    |           | 1,337,537  |
| 消耗品費     | 77,474    | 2,092,837  | 1,720,823 |           | 49,364     | 122,854   | 204,512   | 82,100    | 4,349,964  |
| 諸謝金      | 220,000   | 111,135    | 74,350    |           | 332,974    | 3,000     |           |           | 741,459    |
| 会議費      | 3,212     | 3,502      |           |           | 4,628      |           |           | 8,640     | 19,982     |
| 諸会費      | 30,375    | 7,200      |           |           |            |           |           |           | 37,575     |
| 保険料      | 167,708   | 42,570     | 1,750     | 1,005     |            | 17,013    | 6,880     | 29,960    | 266,886    |
| 租税公課     | 222,433   | 2,023,243  | 22,785    |           |            | 148,449   | 177,451   | 73,900    | 2,668,261  |
| 広告宣伝費    | 119,400   | 136,940    |           |           |            |           |           |           | 256,340    |
| 委託費      |           | 5,754,463  | 545,517   |           |            |           | 1,522,092 | 115,500   | 7,937,572  |
| 新聞図書費    |           | 22,080     |           |           | 68,800     |           |           |           | 90,880     |
| 支払手数料    | 59,257    | 17,501     | 21,590    | 10,375    | 3,575      | 15,325    | 2,200     | 7,440     | 137,263    |
| 水道光熱費    |           | 4,467,872  | 51,830    |           | 12,542     |           | 4,090     | 6,512     | 4,542,846  |
| 修繕費      | 90,663    | 865,580    |           |           |            |           | 0         | 7,227     | 963,470    |
| 雑費       | 404,460   |            |           |           | 13,600     | 0         | 432,680   | 0         | 850,740    |
| その他経費計   | 1,515,014 | 18,562,313 | 2,678,614 | 11,380    | 1,982,435  | 442,652   | 2,416,301 | 344,639   | 27,953,348 |
| 事業費計     | 2,738,664 | 42,772,823 | 6,228,959 | 908,060   | 9,514,327  | 3,807,671 | 3,486,762 | 380,115   | 69,837,381 |
| ２．管理費    |           |            |           |           |            |           |           |           |            |
| （１）人件費   |           |            |           |           |            |           |           |           |            |
| 給料手当     |           |            |           |           |            |           |           |           | 0          |
| 人件費計     | 0         |            |           |           |            |           |           |           | 0          |
| （２）その他経費 |           |            |           |           |            |           |           |           |            |
| 通 信 費    | 139,122   |            |           |           |            |           |           |           | 139,122    |
| 消耗品費     | 39,857    |            |           |           |            |           |           |           | 39,857     |
| 賃 借 料    | 4,620     |            |           |           |            |           |           |           | 4,620      |
| 水道光熱費    | 193,239   |            |           |           |            |           |           |           | 193,239    |
| 旅費交通費    | 12,040    |            |           |           |            |           |           |           | 12,040     |
| 会議費      | 5,400     |            |           |           |            |           |           |           | 5,400      |
| 印刷製本費    | 3,400     |            |           |           |            |           |           |           | 3,400      |
| 地代 家賃    | 120,000   |            |           |           |            |           |           |           | 120,000    |
| 慶弔費      | 5,000     |            |           |           |            |           |           |           | 5,000      |
| 支払手数料    | 165       |            |           |           |            |           |           |           | 165        |
| 減価償却費    | 259,116   |            | 54,426    |           |            |           |           | 179,799   | 493,341    |
| その他経費計   | 781,959   | 0          | 54,426    | 0         | 0          | 0         | 0         | 179,799   | 1,016,184  |
| 管理費計     | 781,959   | 0          | 54,426    | 0         | 0          | 0         | 0         | 179,799   | 1,016,184  |
| 経常費用計    | 3,520,623 | 42,772,823 | 6,283,385 | 908,060   | 9,514,327  | 3,807,671 | 3,486,762 | 559,914   | 70,853,565 |
| 当期経常増減額  | △ 129,887 | 1,857,665  | 1,173,273 | 1,080,385 | 1,850,173  | △ 530,056 | 431,207   | △ 559,914 | 5,172,846  |