

2022年度 活動計算書
2022年6月1日から2023年5月31日まで

特定非営利活動法人語りつぐ青函連絡船の会

科目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
I 経常収入			
1 受取収益			
受取会費	0		0
受取正会員費	120,000		120,000
受取個人会費	470,000		470,000
受取団体補助金	0		0
2 受取寄付金			
受取助成金等	0		0
3 受取周丸指定管理料	8,521,000		8,521,000
受取周丸指定管理料	4,045,999		4,045,999
受取周丸指定管理料	0		0
4 事業収益			
事業収益 (摩周丸利用料金収入)	0		0
事業収益	24,422,050		24,422,050
事業収益	5,461,163		5,461,163
事業収益		1,068,694	1,068,694
事業収益		3,000	3,000
5 その他収入			
雑収入	20		20
雑収入	106		106
経常収入計	43,040,338	1,071,694	44,112,032
II 経常事業費			
1 (1) 人件費			
給料手当	21,687,478	214,939	21,902,417
法定福利費	1,661,779	0	1,661,779
厚生年金	207,794	0	207,794
ボーナス	417,000	0	417,000
その他	0	0	0
(2) その他			
研究開発費	281,062	0	281,062
教育費	1,443,623	0	1,443,623
業務委託費	0	0	0
水道光熱費	4,545,530	0	4,545,530
修繕費	5,806,834	0	5,806,834
摩周丸その他維持費 (燃料費・除雪費)	1,015,709	0	1,015,709
印刷費	58,484	0	58,484
通信運搬費	474,285	0	474,285
消耗品費	161,621	0	161,621
広報宣伝費	452,502	0	452,502
旅費交通費	52,799	0	52,799
会議費	51,220	0	51,220
手数料	144,616	0	144,616
支払手数料	47,416	0	47,416
保険料	157,100	0	157,100
諸会費	23,275	0	23,275
報酬	77,000	0	77,000
賃借料	723,529	19,485	743,014
仕入れ	2,247,111	849,969	3,097,080
販売用品費	32,835	6,463	39,298
喫茶用品費	0	0	0
喫茶用品費	0	0	0
租税公課	0	0	0
消費税	0	0	0
その他	1,209,933	18,635	1,228,568
経常事業費計	19,006,484	894,552	19,901,036
事業管理費	42,980,535	1,109,491	44,090,026
1 (1) 人件費			
給料手当	360,000		360,000
人件費	360,000		360,000
(2) その他			
印刷費	121,760		121,760
通信運搬費	121,688		121,688
消耗品費	26,116		26,116
旅費交通費	88,394		88,394
会議費	193,000		193,000
手数料	14,348		14,348
支払手数料	0		0
報酬	77,000		77,000
賃借料	482,640		482,640
慶弔費	54,270		54,270
租税公課	361,800		361,800
その他	1,541,016		1,541,016
管理費計	1,901,016		1,901,016
経常費用計	44,881,551	1,109,491	45,991,042
当期経理区分別増減額	▲ 1,841,213	▲ 37,797	▲ 1,879,010
前期繰越正味財産額	▲ 37,797	37,797	
当期繰越正味財産額	▲ 1,879,010		▲ 1,879,010
次期繰越正味財産額			3,350,886
			1,471,876

※消費税は簡易課税方式による仮計算で端数処理は四捨五入のままです。
※事業間の按分端数処理 (四捨五入) により合計が合わない場合があります。

財務諸表の注記

1. 会計方針

(1) 財務諸表の作成は、NPO法人会計基準にしたがっています。

(2) 消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況（教育啓発事業の物品制作・頒布は税法上の収益事業のため分けて記載）

科目	研究公開 事業	保存展示 事業	教育啓発事業		物品販売 事業	喫茶 事業	事業 部門計	管理 部門	合計
			教育・催事	物品頒布					
I 経常収益									
1 受取会費									
正会員入会金								0	0
正会員会費								120,000	120,000
個人賛助会費								470,000	470,000
団体賛助会費								0	0
2 受取寄付金									
受取寄付金							0		0
3 受取助成金等									
指定管理料		8,521,000					8,521,000		8,521,000
収支補填金		4,045,999					4,045,999		4,045,999
休館補填金		0					0		0
4 事業収益									
研究公開収益	0						0		0
保存展示収益		24,422,050					24,422,050		24,422,050
教育啓発収益			2,000				2,000		2,000
催事収益			30,000				30,000		30,000
売上高				5,429,163	1,068,694	3,000	6,500,857		6,500,857
5 その他収益									
受取利息							0	20	20
雑収入							0	106	106
経常収益計	0	36,989,049	32,000	5,429,163	1,068,694	3,000	43,521,906	590,126	44,112,032
				5,461,163					
II 経常費用									
(1) 人件費									
給料手当	288,976	19,434,658	203,375	1,760,468	213,739	1,200	21,902,417	360,000	22,262,417
法定福利費	0	1,578,690	16,618	66,471			1,661,779		1,661,779
福利厚生費		207,794					207,794		207,794
ボランティア謝金		417,000					417,000		417,000
ボランティア経費		0					0		0
人件費計	288,976	21,638,142	219,993	1,826,939	213,739	1,200	24,188,990	360,000	24,548,990
(2) その他経費									
研究公開費	281,062						281,062		281,062
教育啓発費			1,443,623				1,443,623		1,443,623
催事費			0				0		0
業務委託費		4,545,530					4,545,530		4,545,530
水道光熱費		5,806,834					5,806,834		5,806,834
修繕費		1,015,709					1,015,709		1,015,709
その他維持費		58,484					58,484		58,484
印刷外注費	0	474,285					474,285	121,760	596,045
通信運搬費		161,621					161,621	121,688	283,309
消耗品費		452,502					452,502	26,116	478,618
広報宣伝費		52,799					52,799	0	52,799
旅費交通費		51,220					51,220	88,394	139,614
会議費		144,616					144,616	193,000	337,616
支払手数料		47,416					47,416	14,348	61,764
保険料		157,100					157,100	0	157,100
諸会費		23,275					23,275	0	23,275
報酬		77,000					77,000	77,000	154,000
賃借料		141,900		581,629	19,485		743,014	482,640	1,225,654
慶弔交際費							0	54,270	54,270
仕入れ				2,247,111	849,969		3,097,080		3,097,080
販売用品費				32,835	6,463		39,298		39,298
喫茶材料費						0	0		0
喫茶用品費						0	0		0
租税公課							0	361,800	361,800
消費税	0	1,110,093	1,127	98,712	18,526	109	1,228,568	0	1,228,568
その他経費計	281,062	14,320,384	1,444,750	2,960,287	894,443	109	19,901,036	1,541,016	21,442,052
経常費用計	570,038	35,958,526	1,664,744	4,787,226	1,108,182	1,309	44,090,026	1,901,016	45,991,042
			6,451,970						
当期経常増減額	▲ 570,038	1,030,523	▲ 1,632,744	▲ 641,937	▲ 39,488	1,691	▲ 568,120	▲ 1,310,890	▲ 1,879,010
			▲ 990,807						

※消費税は簡易課税方式による仮計算で端数処理は四捨五入のままです。

※事業間の按分端数処理（四捨五入）により合計が合わない場合があります。

3. 用途等が制約された助成金等の内訳

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
摩周丸指定管理料	2,000,000	8,521,000	8,521,000	2,000,000	函館市
摩周丸収支補填金	0	4,045,999	4,045,999	0	函館市
摩周丸休館補填金	0	0	0	0	函館市
合計	2,000,000	12,566,999	12,566,999	2,000,000	

4. 固定資産の増減内訳

科目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格
有形固定資産				
電話加入権	30,000	0	0	30,000
合計	30,000	0	0	30,000

5. 借入金の増減内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	0	0	0	0

その他の注記

1. 特有の科目について

科目	摘要
研究公開収益	成果物の頒布料（売上）、資料閲覧・貸出料、講演料、原稿料等
教育啓発収益	企画展、工作教室、セミナー、イベント等の収益
催事収益	教育啓発ではないが、摩周丸を活用したイベントの収益
研究公開費	いるか文庫の運営費。資料の収集、調査、研究、公開等の経費
教育啓発費	展示物の制作、企画展、工作教室、セミナー、イベント等の経費
催事費	教育啓発ではないが、摩周丸を活用したイベントの経費
ボランティア謝金	ナビゲーター（説明員）、メンテナンス（修繕・塗装）等のボランティア報酬
ボランティア経費	交通費、食費、お茶代、作業服等、ボランティアの福利厚生費（職員と区別する）
喫茶材料費	喫茶の仕入れ、材料費
喫茶用品費	喫茶の消耗品費

2. 共通経費の按分について

- (1) 原則として、収支は部門（事業）ごとに分ける。
 (2) とくに助成事業は明確に区分する。
 (3) 下記の経費は記載の部門で折半（1：1）する。

経費（科目）	部門	按分率	計
事務局家賃 （賃借料）	管理部門	0.5	1.0
	教育啓発 （物品制作・頒布）	0.5	
会計事務所報酬 （報酬）	管理部門	0.5	1.0
	保存展示	0.5	

- (4) 教育啓発（物品制作・頒布）、物品販売の販売用品費、賃借料は売上高比で按分する。

事業名	按分率	計
教育啓発 （物品制作・頒布）	0.84	1.0
物品販売	0.16	

3. 人件費の按分について

- (1) ボランティア、アルバイト等で該当事業が明確なものは、その部門につける。
 (2) 給料手当、法定福利費は、下記の従事割合で按分する。

科目	事業名		従事割合	計
いるか文庫職員の 給料手当	研究公開(ア)		0.20	1.00
	教育啓発	物品制作・頒布(イ)	0.80	
摩周丸職員の給料 手当、法定福利費	保存展示(ウ)		0.95	1.00
	教育啓発	教育・催事(エ)	0.01	
		物品制作・頒布(オ)	0.04	

- (3) その他の事業の人件費は、売上高に係数（人件費率）を掛けて算出する。

事業名	人件費率	人件費
物品販売	0.20	(カ)
喫茶	0.40	(キ)

- (4) 事業別の人件費の計算式は下記の通り。

事業名		計算式
研究公開		(ア)
保存展示		(ウ)
教育啓発	教育・催事	(エ) - (キ)
	物品制作・頒布	(イ) + (オ) - (カ)
物品販売		(カ)
喫茶		(キ)

按分計算表

按分額	実績	実績	事業別から転記
482,640	965,280		
482,640			
77,000	154,000		
77,000			

販売用品費		賃借料		売上高	計
按分額	実績	按分額	実績		
32,835	39,298	98,989	118,474	5,429,163	6,497,857
6,463		19,485		1,068,694	

内訳 107,206 いるか文庫（JR函館駅構内営業料）
 11,268 摩周丸（函館市行政財産使用料）

	按分額	給与手当	実績	按分額	法定福利費	実績
(ア)	288,976	21,902,417	1,444,882	0	1,661,779	0
(イ)	1,155,906			0		
(ウ)	19,434,658		20,457,535	1,578,690		1,661,779
(エ)	204,575			16,618		
(オ)	818,301			66,471		
検算	21,902,417		21,902,417	1,661,779		1,661,779

	算出額	計	売上高
(カ)	213,739	214,939	1,068,694
(キ)	1,200		3,000

算出額	本来／その他	公益／非公益	計
288,976	21,687,478	19,927,010	21,902,417
19,434,658			
203,375			
1,760,468			
213,739	1,975,407		
1,200			

検算 21,902,417 21,902,417 21,902,417

2022年度 貸借対照表

2023年5月31日現在

特定非営利活動法人語りつぐ青函連絡船の会

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	4,842,569		
未収金	74,171		
前払金	136,265		
仮払金	0		
流動資産合計		5,053,005	
2 固定資産			
電話加入権	30,000		
固定資産合計		30,000	
資産合計 (A)			5,083,005
II 負債の部			
1 流動負債			
前受指定管理料	2,000,000		
前受助成金	0		
前受会費	25,000		
未払金	1,289,686		
預り金	296,443		
短期借入金	0		
流動負債合計		3,611,129	
2 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計 (B)			3,611,129
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,350,886	
当期正味財産増減額		▲ 1,879,010	
正味財産合計 (C)			1,471,876
負債及び正味財産合計 (B) + (C) = (A)			5,083,005

2022年度 財産目録

2023年5月31日現在

特定非営利活動法人語りつぐ青函連絡船の会

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
手許現金	1,205,971		
普通預金			
みずほ銀行函館支店	39,134		
北洋銀行函館中央支店 3 5 7	2,808,874		
北洋銀行函館中央支店 8 1 6	504,640		
通常郵便貯金 2 2 1	57,364		
通常郵便貯金 2 4 1	119,919		
郵便振替口座 5 8 1	4,797		
郵便振替口座 5 3 3	101,870		
未収金			
入館料（観光券等）	58,350		
4,5月分電気料金（函館市）	15,821		
前払金・仮払金			
次年度経費前払い	136,265		
仮払金	0		
流動資産合計		5,053,005	
2 固定資産			
図書・資料	評価せず		
電話加入権	30,000		
固定資産合計		30,000	
資産合計			5,083,005
II 負債の部			
1 流動負債			
前受金・仮受金			
前受指定管理料（函館市）	2,000,000		
前受助成金	0		
前受会費	25,000		
未払金			
5月分社会保険料	118,501		
5月分ガス料金	73,920		
5月分電気料金	214,797		
消費税	882,468		
預り金			
5月分社会保険料	118,423		
4,5月分雇用保険料	5,762		
1-5月分給与源泉税	160,370		
5月分原稿料・印税等源泉税	4,088		
5月分市電乗車券委託販売預り金	7,800		
短期借入金	0		
流動負債合計		3,611,129	
2 固定負債			
長期借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			3,611,129
正味財産（資産合計－負債合計）			1,471,876