

2023年度の事業報告書
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
久住高原みちくさ案内人倶楽部

1 事業の成果

環境保護・保全事業では例年行っている山桜公園の下刈り作業及び危険箇所のロープ張り作業を行った。また、11月に環境省による近自然工法による登山道整備研修会に参加し、1月に会員向けの研修報告会を開催した。地域活性化事業では、沢水キャンプ場の円滑な管理運営に努め、親子を対象としたデイキャンプイベントを開催した。インストラクター派遣事業では市内中学校の登山ガイドや久住高原ハイキングイベントのハイキングガイドを行った。

2 事業の実施に関する事項

(1) 特定非営利活動に係る事業

事業名 (定款に記載 した事業)	具体的な事業内容	(A)当該事業の 実施日時 (B)当該事業の 実施場所 (C)従事者の人数	(D)受益対象 者の範囲 (E)人数	事業費の金額 (単位：千 円)
久住高原・く じゅう山系の 環境保護・保 全に関する事 業	・山桜公園下刈り作業 ・危険箇所のロープ張り	(A) 4月～11月 (B) 山桜公園 (C)15人 (A) 10月～ 3月の10日間 (B)朽網分かれ (C)7人 (A)4月～8月 (B)各工事箇所 (C)15人	(D)一般登山 者 (E)不特定多 数 (D) 一般登 山者 (E) 不特定 多数 (D) 環境保 護 (E) 不特定 多数	55千円
久住町周辺の 地域活性化事 業	・久住高原沢水キャンプ場の 管理運営 ・親子デイキャンプイベント	(A)4月～11月 沢水キャンプ場 (B)沢水キャンプ 場 (C)20人 (A)7月 (B)沢水キャンプ 場 (C)10人	(D)キャン プ場利用者 (E)約5000 人 D)イベント 参加者 (E)親子5組	8910千円

登山や自然観察のインストラクター派遣事業	・竹田中学校の登山ガイド (牧の戸～沓掛山)	(A)9月 (B)久住高原 (C)4人	(D)児童・生徒 (E)約50人	0千円
----------------------	---------------------------	-----------------------------------	---------------------	-----

(備考)

- 1 2は、(1)には特定非営利活動に係る事業、(2)にはその他の事業について区分を明らかにして記載する。
- 2 2(2)には、定款上「その他の事業」に関する事項を定めているものの、当該事業年度にその他の事業を実施しなかった場合、「実施しなかった」と記載する。

活動計算書

2023年4月1日から2024年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	72,000	72,000
2. 事業収益		
環境事業収益	100,000	
地域活性化事業推進事業収益	9,437,000	
インストラクター事業収益	156,953	9,693,953
3. その他収益		
受取利息	35	
雑収益	12,500	12,535
経常収益計		9,778,488
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	2,936,000	
法定福利費	152,159	
福利厚生費	10,000	
雑給	2,608,400	
人件費計	5,706,559	
(2) その他経費		
売上原価	361,064	
会議費	13,800	
旅費交通費	9,950	
車両費	33,000	
通信運搬費	174,460	
消耗品費	1,105,085	
修繕費	274,500	
水道光熱費	195,885	
減価償却費	191,620	
保険料	133,374	
諸会費	80,000	
支払手数料	374,044	
雑費	1,940	
燃料費	85,471	
活動費	65,000	
衛生費	23,556	
広告宣伝費	66,000	
リース料	69,960	
その他経費計	3,258,709	
事業費計		8,965,268
2. 管理費		
(1) 人件費		
福利厚生費	164,580	
人件費計	164,580	
(2) その他経費		
会議費	6,819	
交際費	10,000	
通信運搬費	3,150	
消耗品費	16,010	
諸会費	31,000	
支払手数料	1,100	
その他経費計	68,079	
管理費計		232,659
経常費用計		9,197,927
当期正味財産増減額		580,561
法人税、住民税及び事業税		71,000
前期繰越正味財産額		2,616,012
次期繰越正味財産額		3,125,573

貸借対照表

2024年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,308,520		
流動資産合計		2,308,520	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
機械装置	825,457		
工具器具備品	1		
有形固定資産計	825,458		
固定資産合計		825,458	
資産合計			3,133,978
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	8,405		
流動負債合計		8,405	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			8,405
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,616,012	
当期正味財産増減額 (剰)		509,561	
正味財産合計			3,125,573
負債及び正味財産合計			3,133,978

財産目録

2024年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金	72,461	
大分県信組(沢水)	651,612	
大分県農協(JA)	1,566,057	
小口現金(本部)	1,686	
小口現金(西村岳之)	16,704	
流動資産合計		2,308,520
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
機械装置		
乗用草刈り機	825,457	
工具器具備品		
プロジェクター	1	
固定資産合計		825,458
資産合計		3,133,978
II 負債の部		
1. 流動負債		
預り金		
源泉所得税	8,405	
流動負債合計		8,405
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		8,405
正味財産		3,125,573

財務諸表の注記

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正

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の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 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。

科 目	環境事業	地域活性化事業 推進事業	インストラク ター事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費	0	0	0	0	72,000	72,000
4. 事業収益	100,000	9,437,000	156,953	9,693,953	0	9,693,953
5. その他収益	0	25	0	25	12,510	12,535
経常収益計	100,000	9,437,025	156,953	9,693,978	84,510	9,778,488
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	0	2,936,000	0	2,936,000	0	2,936,000
法定福利費	0	152,159	0	152,159	0	152,159
福利厚生費	10,000	0	0	10,000	164,580	174,580
雑給	0	2,608,400	0	2,608,400	0	2,608,400
人件費計	10,000	5,696,559	0	5,706,559	164,580	5,871,139
(2) その他経費						
売上原価	0	361,064	0	361,064	0	361,064
会議費	13,800	0	0	13,800	6,819	20,619
交際費					10,000	10,000
旅費交通費	0	9,950	0	9,950	0	9,950
車両費		33,000		33,000		33,000
通信運搬費	0	174,460	0	174,460	3,150	177,610
消耗品費	28,006	1,077,079	0	1,105,085	16,010	1,121,095
修繕費	0	274,500	0	274,500	0	274,500
水道光熱費	0	195,885	0	195,885	0	195,885
減価償却費	0	191,620	0	191,620	0	191,620
保険料	0	133,374	0	133,374	0	133,374
諸会費	0	80,000	0	80,000	31,000	111,000
租税公課	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	374,044	0	374,044	1,100	375,144
雑費	0	1,940	0	1,940	0	1,940
燃料費	3,330	82,141	0	85,471	0	85,471
活動費	0	65,000	0	65,000	0	65,000
衛生費	0	23,556	0	23,556	0	23,556
広告宣伝費		66,000		66,000		66,000
リース料	0	69,960	0	69,960	0	69,960
その他経費計	45,136	3,213,573	0	3,258,709	68,079	3,326,788
経常費用計	55,136	8,910,132	0	8,965,268	232,659	9,197,927
当期経常増減額	44,864	526,893	156,953	728,710	△ 148,149	580,561