

2022年度の事業報告書
2022年4月1日から2023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・保全事業では昨年に引き続き2020年7月の豪雨災害の影響を受けた登山道の復旧作業に係る立ち合いおよび山桜公園の下刈り作業を行った。地域活性化事業では、竹田市より指定管理を受けている沢水キャンプ場の円滑な管理運営に努めた。

インストラクター派遣事業では市内小中学校等の野外授業や久住高原ハイキングイベントのハイキングガイド等を行った。

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	<ul style="list-style-type: none"> 池窪登山道整備作業 赤川登山道調査 南登山道整備作業 山桜公園下刈り作業 工事予定地立ち合い 	(A) 4月～11月 (B) 板切牧野ほ か (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	183千円
久住町周辺の 地域活性化事 業	<ul style="list-style-type: none"> 久住高原沢水キャンプ場の 管理運営 	(A) 4月～11月 沢水キャンプ場 (B) 沢水キャンプ 場 (C) 20人	(D) キャン プ場利用者 (E) 約5000 人	12925 千円 12995

登山や自然観察のインストラクター派遣事業	・久住小、中学校及び久住高原農業高校の野外授業	(A)6月～9月 (B)久住高原 (C)4人	(D)児童・生徒 (E)約50人	65千円
----------------------	-------------------------	------------------------------	---------------------	------

(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。

法人名：NPO法人久住高原みちくさ案内人倶楽部

活動計算書

2022年4月1日から2023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	42,000	42,000
2.	事業収益 環境事業収益 キャンプ場収益 インストラクター事業収益	375,095 12,241,850 237,300	12,854,245
3.	その他収益 受取利息	55	55
経常収益計			12,896,300
II 経常費用			
1.	事業費		
	(1)人件費		
	給料手当	4,086,800	
	法定福利費	102,143	
	福利厚生費	86,172	
	雑給	3,400,400	
	人件費計	7,675,515	
	(2)その他経費		
	売上原価	439,755	
	会議費	5,450	
	旅費交通費	34,220	
	通信運搬費	174,307	
	消耗品費	837,821	
	修繕費	2,085,310	
	水道光熱費	266,472	
	減価償却費	97,240	
	保険料	160,990	
	諸会費	50,000	
	租税公課	530,700	
	支払手数料	349,136	
	雑費	2,160	
	燃料費	81,989	
	活動費	330,000	
	衛生費	53,102	
	リース料	69,960	
	その他経費計	5,568,612	
	事業費計		13,244,127
2.	管理費		
	(1)人件費		
	人件費計	0	
	(2)その他経費		
	会議費	6,868	
	通信運搬費	5,292	
	諸会費	28,000	
	租税公課	900	
	支払手数料	1,100	
	その他経費計	42,160	
	管理費計		42,160
経常費用計			13,286,287
当期正味財産増減額			△ 389,987
法人税、住民税及び事業税			71,000
前期繰越正味財産額			3,076,999
次期繰越正味財産額			2,616,012

法人名：NPO法人久住高原みちくさ案内人倶楽部

貸借対照表

2023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	4,943,795		
流動資産合計		4,943,795	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
機械装置	137,077		
工具器具備品	1		
有形固定資産計	137,078		
固定資産合計		137,078	
資産合計			5,080,873
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,423,420		
預り金	41,441		
流動負債合計		2,464,861	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,464,861
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,076,999	
当期正味財産増減額		△ 460,987	
正味財産合計			2,616,012
負債及び正味財産合計			5,080,873

財産目録

2023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	155,384	
	大分県信組(沢水)	3,920,672	
	沢水キャンプ場(釣銭)	82,520	
	大分県農協(JA)	727,850	
	小口現金(本部)	29,277	
	小口現金(西村岳之)	28,092	
	流動資産合計		4,943,795
2.	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	機械装置		
	乗用草刈り機	137,077	
	工具器具備品		
	プロジェクター	1	
	固定資産合計		137,078
	資産合計		5,080,873
II 負債の部			
1.	流動負債		
	未払金		
	裏トイレ改修工事	1,227,050	
	中レバンガローフローリング張替え	317,460	
	#4トイレ小便器交換	385,000	
	予約システム年間メンテナンス費	120,000	
	未払費用		
	スタッフ給与2月~3月分	373,475	
	ガス料金3月分	435	
	預り金		
	源泉所得税	41,441	
	流動負債合計		2,464,861
2.	固定負債		
	固定負債合計		0
	負債合計		2,464,861
	正味財産		2,616,012

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。（※この財務諸表の注記は最終版です）

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	42,000	42,000
4. 事業収益	375,095	12,241,850	237,300	12,854,245	0	12,854,245
5. その他収益	0	50	0	50	5	55
経常収益計	375,095	12,241,900	237,300	12,854,295	42,005	12,896,300
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	0	4,086,800	0	4,086,800	0	4,086,800
法定福利費	0	102,143	0	102,143	0	102,143
福利厚生費	0	86,172	0	86,172	0	86,172
雑給	0	3,400,400	0	3,400,400	0	3,400,400
人件費計	0	7,675,515	0	7,675,515	0	7,675,515
(2) その他経費						
売上原価	0	439,755	0	439,755	0	439,755
会議費	5,450	0	0	5,450	6,868	12,318
旅費交通費	0	34,220	0	34,220	0	34,220
通信運搬費	1,575	172,732	0	174,307	5,292	179,599
消耗品費	35,614	802,207	0	837,821	0	837,821
修繕費	0	2,085,310	0	2,085,310	0	2,085,310
水道光熱費	0	266,472	0	266,472	0	266,472
減価償却費	0	97,240	0	97,240	0	97,240
保険料	0	160,990	0	160,990	0	160,990
諸会費	0	50,000	0	50,000	28,000	78,000
租税公課	0	530,700	0	530,700	900	531,600
支払手数料	0	349,136	0	349,136	1,100	350,236
雑費	0	1,620	540	2,160	0	2,160
燃料費	540	81,449	0	81,989	0	81,989
活動費	140,000	125,000	65,000	330,000	0	330,000
衛生費	0	53,102	0	53,102	0	53,102
リース料	0	69,960	0	69,960	0	69,960
その他経費計	183,179	5,319,893	65,540	5,568,612	42,160	5,610,772
経常費用計	183,179	12,995,408	65,540	13,244,127	42,160	13,286,287
当期経常増減額	191,916	△ 753,508	171,760	△ 389,832	△ 155	△ 389,987