

# 決算報告書

自 令和6年 4月 1日  
至 令和7年 3月 31日

特定非営利活動法人 青森県健康・体力づくり協会

青森市奥野2丁目20番1号

## 活動計算書

令和6年 4月 1日 ~ 令和7年 3月 31日

まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	合 計
	一般会計	
<b>【経常収益】</b>		
1. 受取入会金 正会員受取入会金	0	0
2. 受取会費 正会員受取会費 活動受取会費 サポート会員会員受取会費	19,000 0 0	19,000 0 0
3. 受取寄付金 受取寄付金	1,848	1,848
4. 受取助成金等 国庫助成金 地方公共団体助成金	0	0
5. 事業収益 サークルあおもり事業収益 講師派遣事業収益 請負事業収益	10,333,350 5,158,840 0	10,333,350 5,158,840 0
6. その他収益 受取利息 雑収益	2,330 0	2,330 0
	15,515,368	15,515,368
<b>【経常費用】</b>		
1. 事業費 (1) 人件費 給料手当 臨時雇賃金 福利厚生費 法定福利費	11,258,160 319,750 23,894 1,787,744	11,258,160 319,750 23,894 1,787,744
	13,389,548	13,389,548
人件費計		
(2) その他経費 接待交際費 会議費 研修費 旅費交通費 通信運搬費 新聞図書費 消耗什器備品費 消耗品費 修繕費 広告宣伝費 印刷製本費 賃借料 支払手数料 保険料 諸謝金	0 0 0 737,654 143,139 0 0 121,507 0 0 0 444,330 15,010 158,800 0	0 0 0 737,654 143,139 0 0 121,507 0 0 0 444,330 15,010 158,800 0

## 活動計算書

令和6年 4月 1日 ~ 令和7年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	合 計
	一般会計	
租税公課	665,700	665,700
寄付金支出	10,000	10,000
減価償却費	59,950	59,950
雑費	0	0
雑役務費	0	0
その他経費計	2,356,090	2,356,090
事業費計	15,745,638	15,745,638
2. 管理費		
(1) 人件費		
役員報酬	0	0
給料手当	0	0
人件費計	0	0
(2) その他経費		
接待交際費	0	0
会議費	0	0
通信運搬費	0	0
賃借料	1,990,483	1,990,483
支払手数料	1,735	1,735
租税公課	0	0
減価償却費	0	0
雑費	0	0
その他経費計	1,992,218	1,992,218
管理費計	1,992,218	1,992,218
経常費用計	17,737,856	17,737,856
当期経常増減額	△ 2,222,488	△ 2,222,488
III 経常外収益		
1. 固定資産売却益	0	0
2. 過年度損益修正益	0	0
経常外収益計	0	0
IV 経常外費用		
1. 固定資産除却損	0	0
2. 過年度損益修正損	0	0
経常外費用計	0	0
経理区分振替額	0	0
当期正味財産増減額	△ 2,222,488	△ 2,222,488
前期繰越正味財産額		6,479,290
次期繰越正味財産額		4,256,802

## 貸借対照表

令和7年 3月 31日

科 目	特定非営利活動に係る事業		合計
	一般会計		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	5,006,758		
貯蔵品	7,280		
未収金	549,724		
前払金	63,290		
前払費用	4,825		
仮払金			
流動資産合計		5,631,877	
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 有形固定資産			
什器備品	3,161,800		
減価償却累計額	△ 3,111,838		
有形固定資産計	49,962		
(2) 無形固定資産			
ソフトウエア	0		
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
敷金	150,000		
保証金	0		
投資その他の資産計	150,000		
固定資産合計		199,962	
資産合計			5,831,839
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	40,887		
未払費用	0		
前受金	907,000		
預り金	△ 36,650		
未払消費税等	663,800		
流動負債合計		1,575,037	
<b>2. 固定負債</b>			
役員借入金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			1,575,037
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産	6,479,290		
当期正味財産増減額	△ 2,222,488		
正味財産合計		4,256,802	4,256,802
負債及び正味財産合計			5,831,839
			5,831,839

## 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日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

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。

#### (3) 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. 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業			事業費計	
	一般会計				
	サルーテあお もり事業費	講師派遣事 業費			
(1) 人件費					
給料手当	7,509,236	3,748,924		11,258,160	
臨時雇賃金	319,750			319,750	
福利厚生費	15,937	7,957		23,894	
法定福利費	1,192,432	595,312		1,787,744	
人件費計	9,037,355	4,352,193		13,389,548	
(2) その他経費					
接待交際費				0	
会議費				0	
研修費				0	
旅費交通費	80,000	657,654		737,654	
通信運搬費	95,474	47,665		143,139	
新聞図書費				0	
消耗什器備品費				0	
消耗品費	81,046	40,461		121,507	
修繕費				0	
広告宣伝費				0	
印刷製本費				0	
賃借料	444,330			444,330	
支払手数料	10,012	4,998		15,010	
保険料	105,920	52,880		158,800	
諸謝金				0	
租税公課	444,024	221,676		665,700	
減価償却費	39,987	19,963		59,950	
寄付金支出	10,000			10,000	
雑費				0	
雑役務費				0	
その他経費計	1,310,793	1,045,297		2,356,090	
合 計	10,348,148	5,397,490		15,745,638	

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
什器備品	109,912	0	59,950	49,962	3,111,838	3,161,800
無形固定資産						
ソフトウエア	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産						
保証金	0	0	0	0		0
敷金	150,000	0	0	150,000		150,000
合 計	259,912	0	59,950	199,962	3,111,838	3,311,800

4. 借入金の増減内訳

借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
				0

5. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上 された金額	内役員との取引	内近親者及び支配 法人との取引
	0	0	0

**財産目録**  
令和7年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業		合計
	一般会計		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
手許現金	312,272		
みちのく銀行	1,035,955		
住信SBIネット銀行	3,569,763		
ゆうちょ銀行	45,538		
ゆうちょ銀行 当座	43,230		
貯蔵品	7,280		
未収金	549,724		
前払金	63,290		
前払費用	4,825		
仮払金	0		
<b>流動資産合計</b>	<b>5,631,877</b>		<b>5,631,877</b>
<b>2.</b>			
(1)有形固定資産			
什器備品	49,962		
(2)無形固定資産			
ソフトウェア	0		
(3)投資その他の資産			
敷金	150,000		
保証金	0		
<b>固定資産合計</b>	<b>199,962</b>		<b>199,962</b>
<b>資産合計</b>		<b>5,831,839</b>	<b>5,831,839</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	40,887		
未払費用	0		
前受金	907,000		
預り金	△ 36,650		
未払消費税等	663,800		
<b>流動負債合計</b>	<b>1,575,037</b>		<b>1,575,037</b>
<b>2. 固定負債</b>			
役員借入金	0		0
<b>固定負債合計</b>		<b>1,575,037</b>	<b>1,575,037</b>
<b>負債合計</b>			
<b>正味財産</b>		<b>4,256,802</b>	<b>4,256,802</b>