

令和7年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人エヌピーオー・フュージョン長池

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
販売用商品は棚卸資産評価の対象とし、それぞれの取得原価と在庫数から算定しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
該当なし
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
該当なし
- (5) 消費税等の会計処理
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

(単位：円)

科目	地域活性化支援事業	広報支援事業	教育支援事業	環境保全支援事業	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	0	72,000	72,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	8,000	8,000
3. 受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0
4. 事業収益	203,324,092	6,500	1,924,930	38,918,907	244,174,429	0	244,174,429
5. その他収益	0	0	0	0	0	403,907	403,907
経常収益計	203,324,092	6,500	1,924,930	38,918,907	244,174,429	483,907	244,658,336
II 経常費用							
〈事業費〉							
(1) 人件費							
給料手当	65,259,670	511,172	3,067,034	16,357,514	85,195,390	0	85,195,390
法定福利費	8,109,195	63,518	381,110	2,032,591	10,586,414	0	10,586,414
通勤交通費	1,194,584	9,357	56,142	299,425	1,559,508	0	1,559,508
人件費計	74,563,449	584,047	3,504,286	18,689,530	97,341,312	0	97,341,312
(2) その他経費							
指定管理事業	69,555,875	0	0	0	69,555,875	0	69,555,875
緑地管理費	13,607,623	0	0	0	13,607,623	0	13,607,623
特別緑地管理費	23,947,000	0	0	0	23,947,000	0	23,947,000
修繕費	1,614,697	0	0	0	1,614,697	0	1,614,697
車両リース料	1,908,720	0	0	0	1,908,720	0	1,908,720
車両燃料費	692,697	0	0	0	692,697	0	692,697
消耗品費	1,053,156	0	0	8,389	1,061,545	0	1,061,545
商品代	182,286	0	0	0	182,286	0	182,286
広報誌発行料	0	51,000	0	0	51,000	0	51,000
ホームページ等	0	403,819	0	0	403,819	0	403,819
チラシ等印刷代	0	14,440	0	0	14,440	0	14,440
業務委託費	0	1,380,000	0	0	1,380,000	0	1,380,000
クールセンター	0	0	0	3,871,237	3,871,237	0	3,871,237
生きもの展示室	0	0	0	2,624,293	2,624,293	0	2,624,293
その他	12,660	0	0	131,800	144,460	350,260	494,720
その他経費計	112,574,714	1,849,259	0	6,635,719	121,059,692	350,260	121,409,952
〈管理費〉							
人件費	0	0	0	0	0	837,000	837,000
法定福利費	0	0	0	0	0	204,561	204,561
退職金	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	529,901	529,901
慶弔費	0	0	0	0	0	10,000	10,000
外注費	0	0	0	0	0	1,732,440	1,732,440
通信費	0	0	0	0	0	27,380	27,380
旅費交通費	0	0	0	0	0	189,320	189,320
接待交際費	0	0	0	0	0	212,662	212,662
会議費	0	0	0	0	0	15,506	15,506
消耗品費	0	0	0	0	0	84,678	84,678
資料代	0	0	0	0	0	87,560	87,560
支払保険料	0	0	0	0	0	242,576	242,576
諸会費	0	0	0	0	0	56,775	56,775
租税公課	0	0	0	0	0	75,159	75,159
教育研修費	0	0	0	0	0	115,660	115,660
支払手数料	0	0	0	0	0	1,344,207	1,344,207
消費税	0	0	0	0	0	10,759,900	10,759,900
雑費	0	0	0	0	0	252,054	252,054

管理費計	0	0	0	0	0	16,777,339	16,777,339
経常費用計	187,138,163	2,433,306	3,504,286	25,325,249	218,401,004	17,127,599	235,528,603
当期経常増減額	16,185,929	(2,426,806)	(1,579,356)	13,593,658	25,773,425	(16,643,692)	9,129,733

(裏面へ続く)

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

該当なし

(単位：円)

内容	金額	算定方法

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

該当なし

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
合計					

5. 固定資産の増減内訳

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
有形固定資産					
車両運搬具（芝刈機）	522,476	0	172,794	349,682	725,864
車両運搬具（チップ）	887,334	0	177,466	709,868	399,299
.....					
無形固定資産					
.....					
投資その他の資産					
保険積立金	1,281,686	185,304	0	1,466,990	0
.....					
合計	2,691,496	185,304	350,260	2,526,540	1,125,163

6. 借入金の増減内訳

該当なし

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
合計				

7. 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。

該当なし

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引
(活動計算書) 事業費 人件費		
活動計算書計		
(貸借対照表)	該当なし	
貸借対照表計		

8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- ・ 事業費と管理費の按分方法
 業務量の割合による按分
- ・ その他の事業に係る資産の状況
 該当なし