

## 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	2023年度	2022年度	前年増減額	予算額	予算増減額
I 経常収益					
1 受取会費	8,440,610	7,618,000	822,610	8,540,000	-99,390
個人会員受取会費	1,772,000	1,876,000	-104,000	1,880,000	-108,000
学生会員受取会費	50,000	24,000	26,000	20,000	30,000
団体会員受取会費	6,570,610	5,674,000	896,610	6,600,000	-29,390
家族会員受取会費	48,000	44,000	4,000	40,000	8,000
2 受取寄付金	16,346,186	11,686,531	4,659,655	9,320,000	7,026,186
受取寄付金	16,346,186	11,686,531	4,659,655	9,320,000	7,026,186
3 受取助成金等	1,330,872	2,890,121	-1,559,249	2,800,000	-1,469,128
受取助成金	1,240,000	2,796,000	-1,556,000	2,800,000	-1,560,000
受取補助金	90,872	94,121	-3,249	0	90,872
4 事業収益	6,004,458	4,549,814	1,454,644	4,100,000	1,904,458
特定非営利事業収入	3,006,281	2,301,571	704,710	2,000,000	1,006,281
研修講師等収入	1,288,259	1,096,865	191,394	500,000	788,259
広報物販売収入	54,530	138,155	-83,625	100,000	-45,470
受託事業収入	1,655,388	1,013,223	642,165	1,500,000	155,388
5 その他の収益	6,126	811	5,315	0	6,126
受取利息	348	310	38	0	348
雑収益	5,778	501	5,277	0	5,778
経常収益計	32,128,252	26,745,277	5,382,975	24,760,000	7,368,252
II 経常費用					
1. 事業費					
(1) 人件費					
給与手当	8,351,638	6,679,810	1,671,828	8,000,000	351,638
臨時雇用費	556,850	311,836	245,014	300,000	256,850
法定福利費	1,350,289	1,169,365	180,924	1,440,000	-89,711
通勤費	357,952	596,176	-238,224	800,000	-442,048
人件費計	10,616,729	8,757,187	1,859,542	10,540,000	76,729
(2) その他経費					
特定非営利事業原価	112,860	131,642	-18,782	100,000	12,860
業務委託費	1,250,000	1,600,000	-350,000	1,250,000	0
諸謝金	4,018,365	3,363,565	654,800	2,140,000	1,878,365
印刷製本費	681,768	611,266	70,502	900,000	-218,232
会議費	0	3,249	-3,249	100,000	-100,000
旅費交通費	3,224,685	2,252,404	972,281	1,480,000	1,744,685
食材食料費	1,170,970	456,730	714,240	450,000	720,970
施設利用費	666,332	625,763	40,569	700,000	-33,668
通信費	914,592	1,056,301	-141,709	900,000	14,592
消耗品費	813,043	1,166,991	-353,948	910,000	-96,957
消耗備品費	0	11,980	-11,980	250,000	-250,000
修繕費	62,371	0	62,371	100,000	-37,629
水道光熱費	113,001	111,063	1,938	100,000	13,001

地代家賃	10,000	0	10,000	0	10,000
賃借料	28,780	7,000	21,780	0	28,780
保険料	324,726	306,032	18,694	500,000	-175,274
諸会費	164,000	164,000	0	164,000	0
租税公課	0	600	-600	0	0
研修費	12,000	19,000	-7,000	100,000	-88,000
支払手数料	2,800	3,900	-1,100	0	2,800
支払助成金	0	0	0	200,000	-200,000
雑費	17,000	0	17,000	0	17,000
その他経費計	13,587,293	11,891,486	1,695,807	10,344,000	3,243,293
事業費計	24,204,022	20,648,673	3,555,349	20,884,000	3,320,022
2. 管理費					
(1) 人件費					
給与手当	2,087,909	1,669,953	417,956	2,000,000	87,909
法定福利費	337,573	292,341	45,232	360,000	-22,427
通勤費	89,488	149,044	-59,556	200,000	-110,512
人件費計	2,514,970	2,111,338	403,632	2,560,000	-45,030
(2) その他経費					
業務委託費	132,000	132,000	0	0	132,000
印刷製本費	135,638	0	135,638	15,000	120,638
会議費	112,546	240,290	-127,744	300,000	-187,454
旅費交通費	139,669	147,698	-8,029	100,000	39,669
通信費	159,848	120,088	39,760	300,000	-140,152
消耗品費	93,292	182,671	-89,379	120,000	-26,708
消耗備品費	146,726	314,085	-167,359	0	146,726
修繕費	0	1,000	-1,000	0	0
諸会費	0	0	0	13,200	-13,200
租税公課	0	500	-500	0	0
支払手数料	228,330	185,592	42,738	168,000	60,330
雑費	3,000	153	2,847	299,800	-296,800
その他経費計	1,151,049	1,324,077	-173,028	1,316,000	-164,951
管理費計	3,666,019	3,435,415	230,604	3,876,000	-209,981
経常費用計	27,870,041	24,084,088	3,785,953	24,760,000	3,110,041
当期経常増減額	4,258,211	2,661,189	1,597,022	0	4,258,211
Ⅲ 経常外収益					
雑収入					
経常外収益計	0	0	0	0	0
Ⅳ 経常外費用					
雑損失					
経常外費用計	0	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	4,258,211	2,661,189	1,597,022	0	4,258,211
法人税、住民税及び事業税	0	0	0		
当期正味財産増減額	4,258,211	2,661,189	1,597,022		
前期繰越正味財産額	59,357,308	56,696,119	2,661,189		
次期繰越正味財産額	63,615,519	59,357,308	4,258,211		

## 貸 借 対 照 表

2024年3月31日現在

特定非営利活動法人 JUON NETWORK

(単位：円)

科目	2023年度	2022年度	増減額
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	61,880,636	60,231,094	1,649,542
未収金	779,033	1,087,000	-307,967
棚卸資産	149,337	170,127	-20,790
前払金	64,499	68,454	-3,955
立替金	0	14,000	-14,000
流動資産合計	62,873,505	61,570,675	1,302,830
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
土地	5,000,000	5,000,000	0
有形固定資産計	5,000,000	5,000,000	0
固定資産合計	5,000,000	5,000,000	0
資 産 合 計	67,873,505	66,570,675	1,302,830
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	663,951	697,171	-33,220
前受金	3,570,650	6,493,150	-2,922,500
預り金	23,385	23,046	339
流動負債合計	4,257,986	7,213,367	-2,955,381
負 債 合 計	4,257,986	7,213,367	-2,955,381
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産	59,357,308	56,696,119	2,661,189
当期正味財産増減額	4,258,211	2,661,189	1,597,022
正味財産合計	63,615,519	59,357,308	4,258,211
負債及び正味財産合計	67,873,505	66,570,675	1,302,830

計 算 書 類 の 注 記

特定非営利活動法人 JUON NETWORK

1. 重要な会計方針

(1) 会計基準

「NPO法人会計基準」(2010年7月20日、2017年12月12日改正 NPO法人会計基準協議会)に準拠しています。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

(3) 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. 事業費の内訳

事業費の内訳は、事業別損益の状況に記載しているため、内容の記載を省略します。

3. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下のとおりです。

(単位：円)

事業名	都市と農山漁村を結ぶ 「自然と文化のネットワークづくり」				森林保全・育 成	事業部門計	管理部門	合 計
	都市と農山漁 村	エコサーバー	地域ブロック	会誌発行	森林保全・育 成			
I 経常収益								
1 受取会費	2,110,153	844,061	0	0	2,954,214	5,908,428	2,532,182	8,440,610
2 受取寄付金	346,500	0	0	0	8,534,697	8,881,197	7,464,989	16,346,186
3 受取助成金等	0	0	90,872	0	1,240,000	1,330,872	0	1,330,872
4 事業収益	1,251,532	68,800	144,606	0	4,507,720	5,972,658	31,800	6,004,458
5 その他の収益	0	0	0	0	5,500	5,500	626	6,126
経常収益計	3,708,185	912,861	235,478	0	17,242,131	22,098,655	10,029,597	32,128,252
II 経常費用								
(1) 人件費								
給与手当	2,087,909	1,043,955	0	1,043,955	4,175,819	8,351,638	2,087,909	10,439,547
臨時雇用費	267,288	0	0	0	289,562	556,850	0	556,850
法定福利費	337,572	168,786	0	168,786	675,145	1,350,289	337,573	1,687,862
通勤費	89,488	44,744	0	44,744	178,976	357,952	89,488	447,440
人件費計	2,782,257	1,257,485	0	1,257,485	5,319,502	10,616,729	2,514,970	13,131,699
(2) その他経費								
特定非営利事業	0	33,220	0	0	79,640	112,860	0	112,860
業務委託費	500,000	0	0	0	750,000	1,250,000	132,000	1,382,000
諸謝金	0	87,958	176,978	0	3,753,429	4,018,365	0	4,018,365
印刷製本費	103,365	20	49,163	477,720	51,500	681,768	135,638	817,406
会議費	0	0	0	0	0	0	112,546	112,546
旅費交通費	402,123	4,519	387,239	712	2,430,092	3,224,685	139,669	3,364,354
食材食料費	614,439	17,600	78,878	0	460,053	1,170,970	0	1,170,970
施設利用費	107,290	0	33,000	0	526,042	666,332	0	666,332
通信費	47,380	5,130	4,346	499,999	357,737	914,592	159,848	1,074,440
消耗品費	2,741	0	99,354	0	710,948	813,043	93,292	906,335
消耗備品費	0	0	0	0	0	0	146,726	146,726
修繕費	0	0	62,371	0	0	62,371	0	62,371
水道光熱費	110,761	0	2,240	0	0	113,001	0	113,001
地代家賃	0	0	0	0	10,000	10,000	0	10,000
賃借料	11,880	0	0	0	16,900	28,780	0	28,780
保険料	33,660	0	34,984	0	256,082	324,726	0	324,726
諸会費	114,000	0	10,000	0	40,000	164,000	0	164,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0
研修費	0	0	0	0	12,000	12,000	0	12,000
支払手数料	0	0	2,800	0	0	2,800	228,330	231,130
雑費	0	0	17,000	0	0	17,000	3,000	20,000
その他経費計	2,047,639	148,447	958,353	978,431	9,454,423	13,587,293	1,151,049	14,738,342
経常費用計	4,829,896	1,405,932	958,353	2,235,916	14,773,925	24,204,022	3,666,019	27,870,041
当期経常増減額	-1,121,711	-493,071	-722,875	-2,235,916	2,468,206	-2,105,367	6,363,578	4,258,211

注) 受取会費の事業別配分には、地域ブロック事業は地域支援費額、会誌発行事業は予算額と人件費の合計額を計上しています。

4. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳は以下のとおりです。

(単位：円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
多摩の森・大自然塾	0	770,000	770,000	0	受取寄付金
森林の楽校	0	3,349,010	3,349,010	0	受取寄付金
森林保全活動	0	1,915,687	1,915,687	0	受取寄付金
樹恩割り箸	0	1,000,000	1,000,000	0	受取寄付金
奨学生受け入れプログラム	0	50,000	50,000	0	受取寄付金
Give One 活動地拡大プロジェクト	0	2,390	2,390	0	受取寄付金
寄付キャンペーン 若い力で森林&土	0	289,500	0	289,500	受取寄付金
森里海つなぐプロジェクト助成金	0	1,500,000	1,500,000	0	受取寄付金
森と緑とのふれあい支援事業助成金	0	240,000	240,000	0	受取助成金等
緑の募金次世代育成公募事業 助成	0	1,000,000	1,000,000	0	受取助成金等

5. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減内訳は以下のとおりです。

(単位：円)

科 目	期首取得価額	当期取得	当期減少	期末取得価額	減価償却累計額
土 地	5,000,000	—	—	5,000,000	—

6. 担保に供している資産

該当事項はありません。

7. 保証債務等の偶発債務

該当事項はありません。

8. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位：円)

科 目	計算書類に計上された金額	内役員及び近親者との取引	備 考
(活動計算書)			
特定非営利事業原価	112,860	1,710	樹恩割り箸料金 (あたご)
諸謝金	4,018,365	38,979	エコサーバー講師謝金 (佐藤 敬一)
旅費交通費	3,224,685	65,000	森林の楽校の送迎車利用 (樹庵)
食材食料費	1,170,970	5,000	森林の楽校の食事利用 (樹庵)
施設利用費	666,332	52,500	森林の楽校の宿泊利用 (樹庵)
通信費	792,820	143,836	樹恩割り箸送料 (あたご)
消耗品費	803,043	34,740	木の名札 (あたご)
活動計算書計	10,789,075	341,765	

9. 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

共通費用は事務局職員の従事時間により按分しています。按分割合は事業 0.8 管理費 0.2 としています。

10. 重要な後発事象

該当事項はありません。

財 産 目 録

2024年3月31日現在

特定非営利活動法人 JUON NETWORK

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等及び使用目的等	金 額	額
(流動資産)			
現金預金			
現金	手元保管	554,031	
	小口現金	301,961	855,992
普通預金	りそな銀行新都心営業部	32,935,056	
	中野郵便局	27,828,448	
	中野郵便局 (緑の募金)	23,037	
	七十七銀行荒町支店：北海道東北	0	
	りそな銀行新都心営業部：関東甲信越	1,855	
	北陸銀行五福支店：東海北陸	159	
	三井住友銀行新大阪支店：関西中国	54,487	
	阿波銀行池田支店：四国	120,590	
	みなと銀行春日野支店：高田ハウス	11,012	
	西日本シティ銀行平尾支店：九州	50,000	61,024,644
			61,880,636
未収金	未収会費	28,000	
	未収助成金	0	
	未収事業収益	751,033	779,033
棚卸資産	書籍及びテキスト	149,337	149,337
前払金	前払事業費	64,499	64,499
流動資産合計			62,873,505
(固定資産)			
土地	徳島県三好市	5,000,000	5,000,000
固定資産合計	大学の森		5,000,000
資産合計			67,873,505
(流動負債)			
未払金	事業経費未払額	532,370	
	事務局運営諸経費未払額	131,581	663,951
前受金	次年度以降の会費	1,064,000	
	前受寄付金	2,500,000	
	前受特定非営利事業収入	6,650	3,570,650
預り金	源泉所得税	21,603	
	預り水道代	1,782	23,385
流動負債合計			4,257,986
(固定負債)			
固定負債			0
負債合計			4,257,986
正味財産			63,615,519