認定特定非営利活動法人富士山クラブ

活動計算書

2021年4月1日～2022年3月31日

（単位：円）

科　　目	2021年度　予算			2021年度　実績			備考
	特定非営利活動に係る事業	休眠預金等活用事業	合計	特定非営利活動に係る事業	休眠預金等活用事業	合計	
Ⅰ　経常収益							
1.　受取会費	4,000,000	0	4,000,000	3,637,000	0	3,637,000	
正会員受取会費	2,000,000	0	2,000,000	1,936,000	0	1,936,000	
賛助会員受取会費	1,980,000	0	1,980,000	1,699,000	0	1,699,000	
学生会員受取会費	20,000	0	20,000	2,000	0	2,000	
2.　受取寄付金	5,500,000	0	5,500,000	2,163,616	0	2,163,616	
3.　受取助成金等	9,400,000	39,908,000	49,308,000	10,626,451	35,632,819	46,259,270	
受取民間助成金	6,400,000	0	6,400,000	5,816,451	0	5,816,451	
特別助成金	0	39,908,000	39,908,000	0	35,632,819	35,632,819	
受取地方公共団体補助金等	3,000,000	0	3,000,000	4,810,000	0	4,810,000	
4.　事業収益	12,279,000	0	12,279,000	7,873,500	0	7,873,500	
環境保全活動収入	5,030,000	0	5,030,000	905,000	0	905,000	
環境教育活動収入	1,149,000	0	1,149,000	1,081,482	0	1,081,482	
受託事業収入	6,100,000	0	6,100,000	5,887,018	0	5,887,018	
6.　その他収益	1,345,000	0	1,345,000	2,403,502	0	2,403,502	
協賛金収入	1,220,000	0	1,220,000	1,220,000	0	1,220,000	
雑収入等	125,000	0	125,000	1,183,502	0	1,183,502	
経常収益計	32,524,000	39,908,000	72,432,000	26,704,069	35,632,819	62,336,888	
Ⅱ　経常費用							
1.　事業費	23,012,793	39,908,000	62,920,793	19,025,215	35,632,819	54,658,034	
（1）人件費	13,772,985	8,399,640	22,172,625	12,090,844	7,492,929	19,583,773	
（2）その他経費	9,239,808	31,508,360	40,748,168	6,934,371	28,139,890	35,074,261	
環境保全活動	700,000	0	700,000	86,173	0	86,173	
環境教育活動	0	0	0	188,687	0	188,687	
受託事業	4,639,000	31,508,360	36,147,360	3,788,731	28,139,890	31,928,621	
各事業共通項目	3,900,808	0	3,900,808	2,870,780	0	2,870,780	
2.　管理費	7,950,967	0	7,950,967	11,080,385	0	11,080,385	
（1）人件費	2,454,975	0	2,454,975	4,561,536	0	4,561,536	
（2）その他経費	5,495,992	0	5,495,992	6,518,849	0	6,518,849	
経常費用計	30,963,760	39,908,000	70,871,760	30,105,600	35,632,819	65,738,419	
当期経常増減額	1,560,240	0	1,560,240	△ 3,401,531	0	△ 3,401,531	
Ⅲ 経常外収入	0	0	0	0	0	0	
Ⅳ 経常外費用	0	0	0	0	0	0	
当期正味財産増減額	1,560,240	0	1,560,240	△ 3,401,531	0	△ 3,401,531	
前期繰越正味財産額	37,682,027	0	37,682,027	37,682,027	0	37,682,027	
次期繰越正味財産額	39,242,267	0	39,242,267	34,280,496	0	34,280,496	

2022年5月13日現在

認定特定非営利活動法人富士山クラブ

貸借対照表

2022年3月31日現在

（単位：円）

科　　目	前年度	期首	本体+休眠預金合計	本体	休眠預金	備考
Ⅰ 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	4,228,616	4,522,751	5,542,057	5,542,057	0	
活動運営準備預金	1,700,000	1,700,000	1,700,000	1,700,000	0	
貯蔵品	173,050	172,253	155,461	155,461	0	
立替金		99,240	538,884	538,884	0	
未収収益	858,260	1,163,655	2,012,963	2,012,963	0	
前払費用	550,000	944,104	856,897	856,897	0	
流動資産合計	7,521,826	8,602,003	10,806,262	10,806,262	0	
2. 固定資産						
（1）有形固定資産						
建物附属設備	8,612,547	7,821,531	7,100,842	7,100,842	0	
構築物	3,591	1	1	1	0	
車両運搬具	5	5	1,250,005	1,250,005	0	
什器備品	2,311	3	3	3	0	
有形固定資産計	8,618,454	7,821,540	8,350,851	8,350,851	0	
（2）無形固定資産						
電話加入権	55,000	55,000	55,000	55,000	0	
敷金	150,000	150,000	150,000	150,000	0	
長期前払費用	55,750	55,750	55,750	55,750	0	
ロゴ商標権	14,934	150,027	134,507	134,507	0	
無形固定資産計	275,684	410,777	395,257	395,257	0	
（3）投資その他の資産						
休眠預金活用事業特定資産		43,608,480	7,975,661	0	7,975,661	
環境基金積立預金	11,709,214	11,785,148	11,826,209	11,826,209	0	
もりの学校修繕積立預金	1,292,071	1,292,071	1,292,071	1,292,071	0	
森づくり資金積立預金	2,150,000	2,150,000	0	0	0	
20周年記念積立預金	390,948	390,948	390,948	390,948	0	
新規活動資金積立預金	7,000,000	7,000,000	5,000,000	5,000,000	0	
復興支援預金	133,757	133,757	133,757	133,757	0	
退職慰労金積立預金	500,000	750,000	1,000,000	1,000,000	0	
投資その他の資産計	28,332,520	67,110,404	27,618,646	19,642,985	7,975,661	
固定資産合計	37,226,658	75,342,721	36,364,754	28,389,093	7,975,661	
資産合計	44,748,484	83,944,724	47,171,016	39,195,355	7,975,661	
Ⅱ 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	1,247,083	926,428	960,450	960,450	0	
預り金	172,609	185,789	134,352	134,352	0	
前受収益	820,000	44,258,480	10,540,518	2,564,857	7,975,661	休眠預金等活用事業前受期首 43,608,480
未払法人税等	361,300	142,000	255,200	255,200	0	
流動負債合計	2,600,992	45,512,697	11,890,520	3,914,859	7,975,661	
2. 固定負債						
退職慰労引当金	500,000	750,000	1,000,000	1,000,000	0	
固定負債合計	500,000	750,000	1,000,000	1,000,000	0	
負債合計	3,100,992	46,262,697	12,890,520	4,914,859	7,975,661	
Ⅲ 正味財産の部						
前期繰越正味財産	44,001,161	41,647,492	37,682,027	37,682,027	0	
当期正味財産増減額	△ 2,353,669	△ 3,965,465	△ 3,401,531	△ 3,401,531	0	
正味財産合計	41,647,492	37,682,027	34,280,496	34,280,496	0	
負債及び正味財産合計	44,748,484	83,944,724	47,171,016	39,195,355	7,975,661	

認定特定非営利活動法人富士山クラブ

財産目録

2022年3月31日現在

（単位：円）

科　　目	2020年度 22期	2021年度 23期	備考
Ⅰ 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	85,203	11,189	
山梨中央銀行　普通預金	585,641	1,445,919	
ゆうちょ銀行　普通預金	1,700,000	1,700,000	活動運営準備預金
ゆうちょ銀行　普通預金	3,712,390	4,084,949	
ゆうちょ銀行　郵便振替貯金	29,000	0	
ゆうちょ銀行　郵便振替貯金	110,517	0	
貯蔵品	172,253	155,461	グッズ在庫
立替金	99,240	538,884	
未収金			
活動請求分他	958,155	2,012,963	
消費税還付金	205,500	0	
前払費用			
事務所家賃他	944,104	856,897	
流動資産合計	**8,602,003**	**10,806,262**	
2. 固定資産			
有形固定資産			
建物付属設備	7,821,531	7,100,842	もりの学校事務所・給湯室等設備
構築物	1	1	もりの学校門扉等設備
車両運搬具	5	1,250,005	車輛5台、Eバイク4台
什器備品	3	3	もりの学校設備
無形固定資産			
電話加入権	55,000	55,000	5回線
敷金	150,000	150,000	静岡事務所
長期前払費用	55,750	55,750	車両リサイクル預託金5台分
ロゴ商標権	150,027	134,507	富士山クラブロゴ
投資その他の資産			
休眠預金等活用事業特定資産	43,608,480	7,975,661	ゆうちょ銀行振替
環境基金積立預金	11,785,148	11,826,209	都留信用組合定期、ゆうちょ銀行普通
もりの学校修繕積立預金	1,292,071	1,292,071	ゆうちょ銀行普通
森づくり資金積立預金	2,150,000	0	ゆうちょ銀行普通
20周年記念積立預金	390,948	390,948	ゆうちょ銀行普通
新規活動資金積立預金	7,000,000	5,000,000	ゆうちょ銀行普通
復興支援預金	133,757	133,757	ゆうちょ銀行普通
退職慰労金積立預金	750,000	1,000,000	ゆうちょ銀行普通
固定資産合計	**75,342,721**	**36,364,754**	
資産合計	**83,944,724**	**47,171,016**	
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
給料、旅費、通信費等	702,028	736,050	
夢債券	224,400	224,400	
預り金			
源泉所得税・住民税	185,789	134,352	
前受収益			
年会費	400,000	2,000	
富士河口湖町　委託事業費	250,000	250,000	
環境省補助金		1,250,000	
クラウドファンディング寄附		1,062,857	
一般財団法人日本民間公益活動連携機構	43,608,480	7,975,661	休眠預金等活用事業
未払法人税等			
法人住民税	142,000	142,000	
未払消費税	0	113,200	
流動負債合計	**45,512,697**	**11,890,520**	
2. 固定負債			
退職慰労金引当金	750,000	1,000,000	
固定負債合計	**750,000**	**1,000,000**	
負債合計	**46,262,697**	**12,890,520**	
正味財産	**37,682,027**	**34,280,496**	

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)　棚卸資産の評価基準及び評価方法　　棚卸資産は原価基準を適用し、先入れ先出し法により評価しています。

(2)　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。

(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 会計方針の変更

3 使途等が制約された寄付等の内訳

使途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は 34,393,695 円です。うち、 30,515,805円は下記のように使途が特定されています。

従って、使途の制約されていない正味財産は 3,877,890円です。

（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
(1)投資その他の資産	**67,110,404**	**290,100**	**39,782,819**	**27,617,685**	
1 富士山水と緑と命の基金（環境基金）	11,785,148	40,100		11,825,248	2021年度分計上
2 新規活動資金積立金	7,000,000		2,000,000	5,000,000	期中運営費への充当により減少
3 森づくり資金積立金	2,150,000		2,150,000	0	期中運営費への充当により減少
4 もりの学校修繕積立金	1,292,071			1,292,071	
5 退職慰労金積立金	750,000	250,000		1,000,000	2021年度分計上
6 20周年記念積立金	390,948			390,948	
7 復興支援金	133,757			133,757	東日本大震災復興支援資金
8 休眠預金等活用特定資産	43,608,480		35,632,819	7,975,661	休眠預金等活用事業資金
内　容	期首残高	当期収入額	当期支出額	期末残高	備　考
(2)事業収入 / 前受、未払	**250,000**	**8,684,000**	**6,035,880**	**2,898,120**	
寄付金収入	0	1,488,000	425,143	1,062,857	クラウドファンディング寄附金のうち、2022年度事業活用分を前受収益に計上し、次期に繰り越す
補助金収入 環境イノベーション情報機構	0	4,196,000	2,946,000	1,250,000	ワーケーション滞在型事業にて購入した固定資産の未償却額を前受収益に計上し、次期に繰り越す
民間助成金収入 セブン-イレブン記念財団	0	3,000,000	2,664,737	335,263	新型コロナの影響で実施できなかった事業分を未払金に計上、次期に繰り越し返金する
受託事業収入 富士河口湖町	250,000	0	0	250,000	新型コロナの影響を受け事業未実施のため、全額を前受収益に計上し、次期に繰り越す
合　計	**67,360,404**	**8,974,100**	**45,818,699**	**30,515,805**	

4 固定資産の増減内訳（期首）

固定資産の増減は以下の通りです。

（単位：円）

科　目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	当期償却額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産							
1 建物附属設備	28,261,879			28,261,879	720,689	21,161,037	7,100,842
2 構築物	359,100			359,100	0	359,099	1
3 車両運搬具	14,768,353	1,500,000		16,268,353	250,000	15,018,348	1,250,005
4 什器備品	807,548			807,548	0	807,545	3
5 一括償却資産	0	115,280		115,280	115,280		0
無形固定資産							
1 電話加入権	55,000			55,000			55,000
2 敷金	150,000			150,000			150,000
3 長期前払費用	55,750			55,750			55,750
4 ロゴ商標権	150,027		15,520	134,507			134,507
投資その他の資産							
1 環境基金積立預金	11,785,148	40,100		11,825,248			11,825,248
2 新規活動資金積立金	7,000,000		2,000,000	5,000,000			5,000,000
3 森づくり資金積立金	2,150,000		2,150,000	0			0
4 もりの学校修繕積立金	1,292,071			1,292,071			1,292,071
5 退職慰労金積立金	750,000	250,000		1,000,000			1,000,000
6 20周年記念積立金	390,948			390,948			390,948
7 復興支援金	133,757			133,757			133,757
8 休眠預金等活用特定資産	43,608,480		35,632,819	7,975,661			7,975,661
合　計	**111,718,061**	**1,905,380**	**39,798,339**	**73,825,102**	**1,085,969**	**37,346,029**	**36,363,793**

5 役員及びその近親者との取引の内容

給料手当には使用人兼務役員分も含まれていますが、支給対象者数が少ないため個人情報保護の観点から金額の明示を省略しています。

6 受取助成金等の内訳

科　目	収入額	実施事業
(1)受取民間助成金	**5,816,451**	
1　コスモ石油エコカード基金事務局	2,867,501	富士山の森を守るプロジェクト（森づくり）
2　一般財団法人セブン-イレブン記念財団	2,664,737	富士山ごみゼロチャレンジプロジェクト
3　一般社団法人関東地域づくり協会	284,213	富士山ごみゼロチャレンジプロジェクト（ぐるり富士山風景街道一周清掃）
(2)特別助成金	**35,632,819**	
1　一般財団法人日本民間公益活動連携機構	35,632,819	休眠預金等活用事業
(3)受取地方公共団体補助金等	**4,810,000**	
1　環境省	2,946,000	2021年度国立・国定公園への誘客の推進事業及び国立・国定公園、温泉地でのワーケーションの推進事業
2　環境省	1,644,000	2020年度国立・国定公園への誘客の推進事業及び国立・国定公園、温泉地でのワーケーションの推進事業
3　山梨県	120,000	富士山クリーンアップ事業
4 静岡県	100,000	ふじさんネットワーク補助金

7 事業費の按分方法

事業費と管理費に共通する経費は、職員の従事割合に基づき按分しています。按分比率は下記のとおりです。

科　目	環境保全	環境教育	受託事業	事業費計	管理費	休眠預金等活用	合計
按分比率	6%	4%	59%	69%	31%	0%	100%

8 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。　　（単位：円）

科　目	環境保全	環境教育	受託事業	事業費計	管理費	休眠預金等活用	合計
Ⅰ 経常収益	1,973,143	1,188,482	17,024,469	20,186,094	6,517,975	35,632,819	62,336,888
1. 受取会費	0	0	0	0	3,637,000	0	3,637,000
2. 受取寄付金	948,143	7,000	228,000	1,183,143	980,473	0	2,163,616
3. 受取助成金等	120,000	100,000	10,406,451	10,626,451	0	35,632,819	46,259,270
4. 事業収益	905,000	1,081,482	5,887,018	7,873,500	0	0	7,873,500
5. 協賛金・協力金	0	0	500,000	500,000	720,000	0	1,220,000
6. 雑収入	0	0	3,000	3,000	1,180,502	0	1,183,502
Ⅱ 経常費用	1,236,605	927,976	16,860,634	19,025,215	11,080,385	35,632,819	65,738,419
(1) 人件費	900,799	572,865	10,617,180	12,090,844	4,561,536	7,492,929	24,145,309
職員給与	703,957	469,304	6,922,239	8,095,500	3,637,109	4,025,767	15,758,376
臨時雇賃金	73,030	21,020	2,369,095	2,463,145	7,905	113,040	2,584,090
法定福利費	123,812	82,541	1,325,846	1,532,199	639,696	329,950	2,501,845
長野県みらい基金人件費	0	0	0	0	0	3,024,172	3,024,172
退職慰労金積立費用	0	0	0	0	250,000	0	250,000
福利厚生費	0	0	0	0	26,826	0	26,826
(2) その他経費	335,806	355,111	6,243,454	6,934,371	6,518,849	28,139,890	41,593,110
環境保全活動	86,173			86,173			86,173
清掃活動	86,089			86,089			86,089
外来種駆除	84			84			84
環境教育活動		188,687		188,687			188,687
トレッキング		0		0			0
自然体験		132,429		132,429			132,429
講演・学習会		4,000		4,000			4,000
森づくり体験		52,174		52,174			52,174
スタッフ養成・研修		84		84			84
受託事業			3,788,731	3,788,731		28,139,890	31,928,621
富士山ごみゼロプロジェクト			338,908	338,908			338,908
草原維持			172,999	172,999			172,999
森づくり			2,334,577	2,334,577			2,334,577
環境省ワーケーション延長			41,770	41,770			41,770
環境省ワーケーション滞在			476,351	476,351			476,351
五合目ごみ持ち帰り			407,109	407,109			407,109
富士宮市登山道調査			3,120	3,120			3,120
YamaP			13,897	13,897			13,897
休眠預金　管理的経費				0		870,689	870,689
休眠預金　PO経費				0		354,966	354,966
休眠預金　評価関連経費				0		1,910,330	1,910,330
休眠預金　実行団体経費				0		25,003,905	25,003,905
各事業共通項目	249,633	166,424	2,454,723	2,870,780	6,518,849	0	9,389,629
会議費				0	59,350		59,350
渉外費				0	0		0
旅費交通費	33,012	22,008	324,620	379,640	172,203		551,843
通信運搬費	16,514	11,010	162,390	189,914	203,211		393,125
修繕費	24,836	16,558	244,225	285,619	128,321		413,940
光熱水料費	14,079	9,386	138,439	161,904	72,738		234,642
租税公課	18,189	12,126	178,856	209,171	350,874		560,045
保険料	33,197	22,131	326,434	381,762	171,516		553,278
賃借料	36,000	24,000	354,000	414,000	186,000		600,000
支払手数料	2,099	1,399	20,636	24,134	647,784		671,918
広報費				0	4,005,296		4,005,296
雑費	28,466	18,978	279,916	327,360	282,623		609,983
減価償却費	43,241	28,828	425,207	497,276	238,933		736,209
当期経常増減額	736,538	260,506	163,835	1,160,879	△ 4,562,410	0	△ 3,401,531

監　査　報　告

認定特定非営利活動法人富士山クラブ

理事長及び理事の皆様へ

監査を実施させて頂きました。

監査の結果、会計資料が適正であることを認めます。

以上、ご報告させて頂きます。

宜しくお願い申し上げます。

令和４年５月２８日

認定特定非営利活動法人富士山クラブ

監事 神山直規