

平成26年度 活動計算書

平成26年4月1日 ~ 平成27年3月31日

特定非営利活動法人自然体験活動推進協議会

I 経常収益	H26年度 予算(I)	H26年度 決算(II)	(II)-(I)
1. 受取会費	6,170,000	5,840,000	▲ 330,000
正会員受取会費	4,860,000	4,790,000	
一般会員受取会費	960,000	800,000	
賛助会員受取会費	350,000	250,000	
2. 受取寄付金	1,000,000	555,000	▲ 445,000
受取寄付金	1,000,000	555,000	▲ 445,000
3. 事業収益	27,897,000	34,637,651	6,740,651
自主事業収益	26,797,000	9,078,036	▲ 17,718,964
助成金・受託事業収益	1,100,000	25,559,615	24,459,615
4. その他収益	0	94,149	94,149
受取利息	0	517	
雑収益	0	93,632	
経常収益計	35,067,000	41,126,800	6,059,800

II 経常費用	H26年度 予算(I)	H26年度 決算(II)	(II)-(I)
1. 事業費	24,147,500	30,967,975	6,820,475
(1)人件費	10,596,000	10,589,518	▲ 6,482
(2)その他経費	13,551,500	20,378,457	6,826,957
2. 管理費	9,904,000	11,185,418	1,281,418
(1)人件費	2,904,000	4,500,491	1,596,491
(2)その他経費	7,000,000	6,684,927	▲ 315,073
会議費		165,574	
旅費交通費		272,216	
通信運搬費		418,482	
消耗品費		279,401	
水道光熱費		142,075	
地代家賃		1,741,392	
リース料		1,398,498	
保険料		101,730	
租税公課		531,550	
支払手数料		1,058,792	
支払利息		335,049	
その他事務経費		318,768	
経常費用合計	34,051,500	42,153,393	8,101,893
当期経常増減額	1,015,500	▲ 1,026,593	▲ 2,042,093
III 経常外収益			
過年度損益修正益		79,090	
経常外収益計		79,090	
IV 経常外費用			
過年度損益修正損		303,520	
経常外費用計		303,520	
税引前当期正味財産増減額		▲ 1,251,023	
法人税、住民税及び事業税		70,000	
当期正味財産増減額		▲ 1,321,023	
前期繰越正味財産額		▲ 10,362,837	
次期繰越正味財産額		▲ 11,683,860	

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(2011年11月20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)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

	自然体験活動普及事業	自然体験活動指導者登録活用事業	自然体験活動指導者交流支援事業	自然体験活動指導者認定制度の運営に関する支援事業	自然体験活動に関する安全管理にかかわる事業	自然体験活動に関わるその他の事業	管理部門	合計
経常収益								
1. 受取会費							5,840,000	5,840,000
2. 受取寄付金	220,000						335,000	555,000
3. 事業収益		2,924,900	3,062,704	8,998,257	5,171,291	14,480,499	94,149	34,637,651
4. その他収益								94,149
経常収益計	220,000	2,924,900	3,062,704	8,998,257	5,171,291	14,480,499	6,269,149	41,126,800
経常費用								
(1)人件費	182,881	1,010,385	739,401	4,188,928	2,721,902	1,746,021	4,500,491	15,090,009
(2)その他経費	204,163	1,499,148	3,191,839	4,398,486	4,112,296	6,972,525	6,684,927	27,063,384
経常費用計	387,044	2,509,533	3,931,240	8,587,414	6,834,198	8,718,546	11,185,418	42,153,393
当期経常増減額	▲ 167,044	415,367	▲ 868,536	410,843	▲ 1,662,907	5,761,953	▲ 4,916,269	▲ 1,026,593

貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

特定非営利活動法人自然体験活動推進協議会

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	182,598		
普通預金(1)	20,773		
普通預金(2)	17,674		
普通預金(3)	54,031		
普通預金(4)	289,014		
普通預金(5)	220,024		
郵便振替	134,708	918,822	
未収金		6,644,072	
棚卸資産		199,901	
仮払金		15,000	
立替金		4,308,782	
流動資産合計			12,086,577
2 固定資産			
無形固定資産			
建設仮勘定(無形)		6,480,000	
無形固定資産計			6,480,000
固定資産合計			6,480,000
資産合計			18,566,577
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	20,000,000		
未払金	6,984,764		
未払法人税等	70,000		
前受金	2,910,000		
仮受金	238,000		
預り金	47,673		
流動負債合計			30,250,437
負債合計			30,250,437
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 10,362,837	
当期正味財産増加額		△ 1,321,023	
正味財産合計			△ 11,683,860
負債及び正味財産合計			18,566,577

財 産 目 録

(平成27年3月31日現在)

特定非営利活動法人自然体験活動推進協議会

(単位:円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金			
現金	182,598		
普通預金(1)	20,773		
普通預金(2)	17,674		
普通預金(3)	54,031		
普通預金(4)	289,014		
普通預金(5)	220,024		
郵便振替	134,708	918,822	
未収金		6,644,072	
棚卸資産		199,901	
仮払金		15,000	
立替金		4,308,782	
流動資産合計			12,086,577
2 固定資産			
無形固定資産			
建設仮勘定(無形)		6,480,000	
無形固定資産計			6,480,000
固定資産合計			6,480,000
資産合計			18,566,577
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金		20,000,000	
未払金		6,984,764	
未払法人税等		70,000	
前受金		2,910,000	
仮受金		238,000	
預り金		47,673	
流動負債合計			30,250,437
負債合計			30,250,437
III 正味財産			
前期繰越正味財産		△ 10,362,837	
正味財産増加額		△ 1,321,023	
正味財産合計			△ 11,683,860
負債及び正味財産合計			18,566,577