

活動計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30年 3月 31日 まで

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
経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	4,470,000	
賛助会員受取会費	300,000	
一般会員受取会費	720,000	5,490,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	104,004	104,004
3. 事業収益		
収益事業収入	13,761,401	
非収益事業収入	23,726,719	37,488,120
4. その他収益		
受取利息	75	
雑収益	269	344
経常収益計		43,082,468
経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	4,911,686	
法定福利費	229,925	
通勤費	511,065	
人件費計	5,652,676	
(2) その他経費		
期首棚卸高	244,315	
書籍	340,835	
仕入高	19,742	
合計	604,892	
期末棚卸高	149,506	
売上原価	455,386	
諸謝金	7,076,357	
印刷製本費	2,397,158	
会議費	2,862,383	
旅費交通費	4,618,033	
通信運搬費	898,289	
消耗品費	766,993	
登録料	477,000	
賃借料	292,000	
広告宣伝費	32,744	
減価償却費	3,415,960	
諸会費	2,760,000	
租税公課	21,250	
研修費	103,150	
支払手数料	113,181	
雑損失	82,587	
その他経費計	26,372,471	
事業費計		32,025,147
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,565,262	
法定福利費	73,273	
通勤費	162,867	
人件費計	1,801,402	

科 目	金 額	
(2) その他経費		
通信運搬費	451,781	
消耗品費	202,002	
接待交際費	36,111	
水道光熱費	123,998	
地代家賃	1,419,768	
リース料	1,360,800	
保険料	108,730	
諸会費	37,550	
租税公課	1,389,400	
支払手数料	188,898	
支払利息	196,457	
図書・教材・研修費	7,128	
その他経費計	5,522,623	
管理費計		7,324,025
経常費用計		39,349,172
当期経常増減額		3,733,296
経常外収益		
1. 過年度損益修正益		
過年度損益修正益	576,004	576,004
経常外収益計		576,004
経常外費用		
1. 過年度損益修正損		
過年度損益修正損	1,061,949	1,061,949
経常外費用計		1,061,949
税引前当期正味財産増減額		3,247,351
法人税、住民税及び事業税		11
当期正味財産増減額		3,247,340
前期繰越正味財産額		1,669,115
次期繰越正味財産額		4,916,455

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。

(3)ボランティアによる役務の提供

ボランティアによる役務の提供は含めていません。

(4)未収金の取り扱い

未収金は1年以内のものを「未収金」、2年以上のものを「長期未収金」としています。

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	自然体験活動指導者認定制度の事務局運営に関わる支援事業	管理部門	合計
事業例	safetyoutdoor、ホームページ管理	指導者委員会、CONEトレーナー、指導者養成会、更新講習会	全国フォーラム、全国キャラバン	安全委員会、安全管理者講習、講師派遣	JOLA、教材開発、書籍販売	NEAL	本部	
経常収益								
1. 受取会費							5,490,000	5,490,000
2. 受取寄付金	85,000						19,004	104,004
3. 事業収益	200,305	4,775,426	7,300,401	5,439,587	8,820,401	10,952,000		37,488,120
4. その他収益							344	344
経常収益計	285,305	4,775,426	7,300,401	5,439,587	8,820,401	10,952,000	5,509,348	43,082,468
経常費用								
(1)人件費	496,939	517,644	755,761	1,045,642	983,524	1,853,166	1,801,402	7,454,078
(2)その他経費	131,556	2,354,469	7,331,025	3,502,695	6,562,624	5,482,690	6,530,035	31,895,094
経常費用計	628,495	2,872,113	8,086,786	4,548,337	7,546,148	7,335,856	8,331,437	39,349,172
過年度損益修正益			294,004			282,000		576,004
過年度損益修正損				26,367	1,035,582			1,061,949
法人税・住民税及び事業税							11	11
当期経常増減額	▲ 343,190	1,903,313	▲ 786,385	891,250	1,274,253	3,616,144	▲ 2,822,089	3,247,340

貸借対照表

平成 30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	
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,185,671		
未収入金	6,962,701		
棚卸資産	149,506		
仮払金	135,000		
立替金	3,193,539		
流動資産合計		15,626,417	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	15,728,680		
無形固定資産計	15,728,680		
(3) 投資その他の資産			
長期末収入金	780,000		
投資その他の資産計	780,000		
固定資産合計		16,508,680	
資産合計			32,135,097
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	15,000,000		
未払金	8,955,165		
前受金	870,000		
仮受金	1,429,671		
預り金	963,806		
流動負債合計		27,218,642	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			27,218,642
正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,669,115	
当期正味財産増減額		3,247,340	
正味財産合計			4,916,455
負債及び正味財産合計			32,135,097

財 産 目 録

(平成30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	1,919,405		
普通預金(1)	859,108		
普通預金(2)	12,243		
普通預金(3)	10		
普通預金(4)	802,134		
普通預金(5)	45,046		
普通預金(6)	0		
普通預金(7)	0		
普通預金(8)	119,740		
普通預金(9)	175,064		
郵便振替	1,252,921	5,185,671	
未収金		6,962,701	
棚卸資産		149,506	
仮払金		135,000	
立替金		3,193,539	
流動資産合計			15,626,417
2 固定資産			
無形固定資産			
ソフトウェア		15,728,680	
無形固定資産計			15,728,680
投資その他の資産			
長期未収金		780,000	
投資その他の資産計			780,000
固定資産合計			16,508,680
資産合計			32,135,097
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	15,000,000		
未払金	8,955,165		
前受前受金	870,000		
仮受金	1,429,671		
預り金	963,806		
流動負債合計		27,218,642	
負債合計			27,218,642
III 正味財産			
前期繰越正味財産		1,669,115	
正味財産増加額		3,247,340	
正味財産合計			4,916,455
負債及び正味財産合計			32,135,097