

活動計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	3,417,000	
賛助会員受取会費	300,000	
一般会員受取会費	550,000	4,267,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	719,211	719,211
3. 事業収益		
収益事業収入	17,237,116	
非収益事業収入	23,149,732	40,386,848
4. その他収益		
受取利息	32	
雑収益	38,580	38,612
経常収益計		45,411,671
経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	5,758,793	
法定福利費	745,602	
通勤費	667,912	
福利厚生費	8,856	
人件費計	7,181,163	
(2) その他経費		
期首棚卸高	149,506	
書籍	580,500	
合計	730,006	
期末棚卸高	201,679	
売上原価	528,327	
諸謝金	10,418,273	
印刷製本費	3,532,548	
会議費	3,765,156	
旅費交通費	7,689,609	
通信運搬費	1,168,716	
消耗品費	387,940	
登録料	414,000	
広告宣伝費	25,000	
減価償却費	4,336,120	
保険料	1,000	
諸会費	2,460,000	
租税公課	22,300	
支払い作業料	68,163	
支払手数料	99,216	
その他経費計	34,916,368	
事業費計		42,097,531
2. 管理費		
(1) その他経費		
旅費交通費	2,436	
通信運搬費	431,609	
消耗品費	60,370	
接待交際費	103,958	
水道光熱費	140,773	

科 目	金 額	
地代家賃	1,419,768	
リース料	1,183,680	
保険料	60,640	
諸会費	27,550	
租税公課	1,013,100	
支払手数料	192,564	
支払利息	249,460	
その他経費計	4,885,908	
管理費計		4,885,908
経常費用計		46,983,439
当期経常増減額		1,571,768
経常外収益		
経常外収益計		0
経常外費用		
1. 過年度損益修正損		
過年度損益修正損	1,682,709	1,682,709
経常外費用計		1,682,709
税引前当期正味財産増減額		3,254,477
当期正味財産増減額		3,254,477
前期繰越正味財産額		4,916,455
次期繰越正味財産額		1,661,978

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。

(5) 過年度損益修正益・損

助成金事業の清算が年度を跨ぐ為、過年度損益修正が発生しています。

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、CONET トレーナー、指 導者養成会	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							4,267,000	4,267,000
2. 受取寄付金	640,000						79,211	719,211
3. 事業収益	1,500	4,754,023	9,820,776	7,857,587	2,910,660	15,042,302		40,386,848
4. その他収益							38,612	38,612
経常収益計	641,500	4,754,023	9,820,776	7,857,587	2,910,660	15,042,302	4,384,823	45,411,671
経常費用								
(1) 人件費	269,293	558,535	1,516,025	1,386,364	289,241	1,585,839	1,575,866	7,181,163
(2) その他経費	111,621	4,555,274	12,483,915	5,323,755	5,847,843	5,418,905	6,060,963	39,802,276
経常費用計	380,914	5,113,809	13,999,940	6,710,119	6,137,084	7,004,744	7,636,829	46,983,439
過年度損益修正益								0
過年度損益修正損		1,266,675	8,036	291,708	116,290			1,682,709
法人税・住民税及び事業税								0
当期経常増減額	260,586	▲ 359,786	▲ 4,179,164	1,147,468	▲ 3,226,424	8,037,558	▲ 3,252,006	▲ 3,254,477

貸借対照表

平成 31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	3,733,178		
未収入金	8,604,456		
棚卸資産	201,679		
仮払金	70,000		
立替金	3,018,039		
流動資産合計		15,627,352	
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	11,392,560		
無形固定資産計	11,392,560		
(3) 投資その他の資産			
長期未収入金	590,000		
投資その他の資産計	590,000		
固定資産合計		11,982,560	
資産合計			27,609,912
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	15,000,000		
未払金	6,607,461		
前受金	2,490,000		
仮受金	1,486,671		
預り金	363,802		
流動負債合計		25,947,934	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			25,947,934
正味財産の部			
前期繰越正味財産		4,916,455	
当期正味財産増減額		3,254,477	
正味財産合計			1,661,978
負債及び正味財産合計			27,609,912

財 産 目 録 案

(平成31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	2,451,567		
普通預金(1)	369,914		
普通預金(2)	9,882		
普通預金(3)	10		
普通預金(4)	477,859		
普通預金(5)	85,046		
普通預金(6)	0		
普通預金(7)	0		
普通預金(8)	51,966		
普通預金(9)	36,812		
郵便振替	250,122	3,733,178	
未収金		8,604,456	
棚卸資産		201,679	
仮払金		70,000	
立替金		3,018,039	
流動資産合計			15,627,352
2 固定資産			
無形固定資産			
ソフトウェア		11,392,560	
無形固定資産計			11,392,560
投資その他の資産			
長期未収金		590,000	
投資その他の資産計			590,000
固定資産合計			11,982,560
資産合計			27,609,912
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	15,000,000		
未払金	6,607,461		
前受前受金	2,490,000		
仮受金	1,486,671		
預り金	363,802		
流動負債合計			25,947,934
負債合計			25,947,934
III 正味財産			
前期繰越正味財産		4,916,455	
正味財産増加額		△ 3,254,477	
正味財産合計			1,661,978
負債及び正味財産合計			27,609,912