

## 活動計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2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	4,170,000	
賛助会員受取会費	350,000	
一般会員受取会費	680,000	5,200,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	326,400	326,400
3. 事業収益		
収益事業収入	11,808,231	
非収益事業収入	8,942,491	20,750,722
4. その他収益		
受取利息	14	14
経常収益計		26,277,136
経常費用		
1. 事業費		
(1) その他経費		
期首棚卸高	201,679	
合計	201,679	
期末棚卸高	73,600	
売上原価	128,079	
諸謝金	2,742,710	
印刷製本費	2,092,699	
会議費	859,985	
旅費交通費	2,141,278	
通信運搬費	741,901	
消耗品費	166,012	
登録料	465,000	
賃借料	41,500	
広告宣伝費	12,744	
減価償却費	4,336,120	
諸会費	2,550,000	
租税公課	10,650	
支払い作業料	112,385	
支払手数料	24,053	
雑損失	5,000	
その他経費計	16,430,116	
事業費計		16,430,116
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	6,529,751	
法定福利費	1,013,046	
通勤費	715,697	
福利厚生費	12,456	
人件費計	8,270,950	
(2) その他経費		
通信運搬費	372,473	
消耗品費	89,549	
接待交際費	87,093	
水道光熱費	130,082	
地代家賃	1,456,458	
リース料	1,105,292	

科 目	金 額	
保険料	192,113	
諸会費	37,550	
租税公課	922,800	
支払手数料	602,463	
支払利息	223,786	
その他経費計	5,219,659	
管理費計		13,490,609
経常費用計		29,920,725
当期経常増減額		3,643,589
経常外収益		
1. 過年度損益修正益		
過年度損益修正益	73,671	73,671
経常外収益計		73,671
経常外費用		
1. 過年度損益修正損		
過年度損益修正損	952,951	952,951
経常外費用計		952,951
税引前当期正味財産増減額		4,670,211
当期正味財産増減額		4,670,211
前期繰越正味財産額		1,661,978
次期繰越正味財産額		3,008,233

## 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	自然体験活動調査研究事業	自然体験活動に関する安全管理にかかわる事業	自然体験活動等に関する書籍・教材等の企画	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	指導者養成会、更新講習会 他	全国フォーラム、全国キャラバン	教材開発	安全管理者養成会、更新講習、講師派遣 他	書籍販売	JOLA、文科省委託 他	NEAL	本部	
経常収益										
1. 受取会費									5,200,000	5,200,000
2. 受取寄付金	5,000								321,400	326,400
3. 事業収益		1,157,150	178,000		6,728,878	849,027	1,769,683	10,049,645		20,732,383
4. その他収益									18,353	18,353
経常収益計	5,000	1,157,150	178,000	0	6,728,878	849,027	1,769,683	10,049,645	5,539,753	26,277,136
経常費用										
(1) 人件費	552,265	711,172	273,528	0	1,859,987	70,336	427,223	2,430,487	1,945,955	8,270,953
(2) その他経費	71,521	274,780	448,735	4,348,864	4,427,805	128,079	808,057	5,150,402	5,991,532	21,649,775
経常費用計	623,786	985,952	722,263	4,348,864	6,287,792	198,415	1,235,280	7,580,889	7,937,487	29,920,728
過年度損益修正益		▲ 73,671								▲ 73,671
過年度損益修正損		25,877			77,074				850,000	952,951
当期経常増減額	▲ 618,786	171,198	▲ 544,263	▲ 4,348,864	441,086	650,612	534,403	2,468,756	▲ 2,397,734	▲ 4,670,214

## 貸借対照表

令和 2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	1,341,490		
未収入金	2,504,210		
棚卸資産	73,600		
仮払金	126,360		
立替金	3,038,371		
現金過不足	10		
流動資産合計		7,084,021	
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	7,056,440		
無形固定資産計	7,056,440		
(3) 投資その他の資産			
長期未収入金	420,000		
投資その他の資産計	420,000		
固定資産合計		7,476,440	
資産合計			14,560,461
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	10,000,000		
未払金	5,620,152		
前受金	40,000		
仮受金	1,495,995		
預り金	412,547		
流動負債合計		17,568,694	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			17,568,694
正味財産の部			
前期繰越正味財産		1,661,978	
当期正味財産増減額		4,670,211	
正味財産合計			3,008,233
負債及び正味財産合計			14,560,461

財 産 目 録  
(2020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		
普通預金(1)		
普通預金(2)		
普通預金(3)		
普通預金(4)		
普通預金(5)		
普通預金(6)		
普通預金(7)		
普通預金(8)		
普通預金(9)		
指導者委員会、郵便振替	1,341,490	
未収金	2,504,210	
棚卸資産	73,600	
仮払金	126,360	
立替金	3,038,371	
現金過不足	△ 10	
流動資産合計		7,084,021
2 固定資産		
無形固定資産		
ソフトウェア	7,056,440	
無形固定資産計		7,056,440
投資その他の資産		
長期未収金	420,000	
投資その他の資産計		420,000
固定資産合計		7,476,440
資産合計		14,560,461
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金	10,000,000	
未払金	5,620,152	
前受金		
前受金	40,000	
仮受金	1,495,995	
預り金	412,547	
流動負債合計		17,568,694
負債合計		17,568,694
III 正味財産		
前期繰越正味財産	1,661,978	
正味財産増加額	△ 4,670,211	
正味財産合計		△ 3,008,233
負債及び正味財産合計		14,560,461