活動計算書

令和　2年　4月　1日 から令和　3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	
Ⅰ　経常収益			
1．受取会費			
正会員受取会費	3,690,000		
賛助会員受取会費	300,000		
一般会員受取会費	610,000	4,600,000	
2．受取寄附金			
受取寄附金	402,956	402,956	
3．事業収益			
収益事業収入	10,422,545		
非収益事業収入	24,572,674	34,995,219	
4．その他収益			
受取利息	131		
雑収益	4,233,598	4,233,729	
経常収益計			44,231,904
Ⅱ　経常費用			
1．事業費			
(1) 人件費			
給料手当	5,718,098		
法定福利費	890,620		
通勤費	68,250		
福利厚生費	22,220		
人件費計	6,699,188		
(2) その他経費			
期首棚卸高	73,600		
書籍	785,340		
合計	858,940		
期末棚卸高	△ 670,185		
売上原価	188,755		
諸謝金	16,374,991		
印刷製本費	2,278,417		
会議費	405,720		
旅費交通費	1,466,760		
通信運搬費	880,624		
消耗品費	242,571		
登録料	432,000		
賃借料	58,800		
減価償却費	4,496,656		
諸会費	2,580,000		
租税公課	5,000		
支払い作業料	103,917		
支払手数料	70,266		
雑損失	2,500		
その他経費計	29,586,977		
事業費計		36,286,165	
2．管理費			
(1) 人件費			
法定福利費	△ 22,220		
福利厚生費	22,220		
人件費計	0		
(2) その他経費			
印刷製本費	50		

科　　目	金	額	
旅費交通費	322,880		
通信運搬費	466,612		
消耗品費	47,740		
接待交際費	6,199		
水道光熱費	120,996		
地代家賃	1,469,820		
リース料	1,023,744		
保険料	60,640		
諸会費	30,000		
租税公課	941,700		
支払手数料	606,054		
支払利息	105,802		
図書・教材・研修費	6,755		
その他経費計	5,208,992		
管理費計		5,208,992	
経常費用計			41,495,157
当期経常増減額			2,736,747
Ⅲ　経常外収益			
1．過年度損益修正益			
過年度損益修正益	389,860	389,860	
経常外収益計			389,860
Ⅳ　経常外費用			
1．過年度損益修正損			
過年度損益修正損	△ 5,209	△ 5,209	
経常外費用計			△ 5,209
税引前当期正味財産増減額			3,131,816
当期正味財産増減額			3,131,816
前期繰越正味財産額			△ 3,038,223
次期繰越正味財産額			93,593

貸借対照表

令和　3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	23,350,376		
未収入金	8,418,230		
棚卸資産	670,185		
仮払金	141,681		
立替金	2,504,371		
流動資産合計		35,084,843	
2．固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	321,074		
有形固定資産計	321,074		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	2,720,320		
無形固定資産計	2,720,320		
(3) 投資その他の資産			
長期未収入金	660,000		
投資その他の資産計	660,000		
固定資産合計		3,701,394	
資産合計			38,786,237
Ⅱ　負債の部			
1．流動負債			
短期借入金	17,998,680		
未払金	18,606,030		
前受金	30,000		
仮受金	1,495,995		
預り金	561,939		
流動負債合計		38,692,644	
2．固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			38,692,644
Ⅲ　正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 3,038,223	
当期正味財産増減額		3,131,816	
正味財産合計			93,593
負債及び正味財産合計			38,786,237

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、専門研修　他	20周年記念事業（準備部会）	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									4,600,000	4,600,000
2．受取寄付金	15,000								387,956	402,956
3．事業収益		1,992,944			7,341,902	455,884	16,614,579	8,589,910		34,995,219
4．その他収益									4,233,729	4,233,729
経常収益計	15,000	1,992,944	0	0	7,341,902	455,884	16,614,579	8,589,910	9,221,685	44,231,904
経常費用										
（1）人件費	401,951	1,071,870	66,992	0	1,205,855	267,968	669,919	1,674,796	1,339,837	6,699,188
（2）その他経費	82,426	851,959	90,704	4,336,120	5,097,697	▲ 200,310	14,292,608	4,063,689	6,181,076	34,795,969
経常費用計	484,377	1,923,829	157,696	4,336,120	6,303,552	67,658	14,962,527	5,738,485	7,520,913	41,495,157
過年度損益修正益					520			389,340		389,860
過年度損益修正損					4,391				▲ 9,600	▲ 5,209
法人税・住民税及び事業税										0
当期経常増減額	▲ 469,377	69,115	▲ 157,696	▲ 4,336,120	1,038,350	388,226	1,652,052	2,851,425	1,700,772	3,131,816

財 産 目 録

（2021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)			
		郵便振替	23,350,376		
	未収金		8,418,230		
	棚卸資産		670,185		
	仮払金		141,681		
	立替金		2,504,371		
流動資産合計				35,084,843	
2 固定資産					
	有形固定資産				
		什器備品	321,074		
	無形固定資産				
		ソフトウェア	2,720,320		
無形固定資産計				3,041,394	
	投資その他の資産				
		長期未収金	660,000		
投資その他の資産計				660,000	
固定資産合計				3,701,394	
資産合計					38,786,237
Ⅱ 負債の部					
1 流動資産					
	短期借入金		17,998,680		
	未払金		18,606,030		
前受金	前受金		30,000		
	仮受金		1,495,995		
	預り金		561,939		
流動負債合計				38,692,644	
負債合計					38,692,644
Ⅲ 正味財産					
	前期繰越正味財産			△ 3,038,223	
	正味財産増加額			3,131,816	
正味財産合計					93,593
負債及び正味財産合計					38,786,237