

## 活動計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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	3,630,000	
賛助会員受取会費	300,000	
一般会員受取会費	620,000	4,550,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	5,000	5,000
3. 事業収益		
収益事業収入	10,376,464	
非収益事業収入	11,073,858	21,450,322
4. その他収益		
受取利息	122	
雑収益	1,639,244	1,639,366
経常収益計		27,644,688
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	4,458,727	
法定福利費	680,550	
通勤費	298,526	
福利厚生費	21,380	
人件費計	5,459,183	
(2) その他経費		
期首棚卸高	670,185	
合計	670,185	
期末棚卸高	△ 203,988	
売上原価	466,197	
諸謝金	4,543,740	
印刷製本費	1,950,631	
会議費	704,111	
旅費交通費	1,047,656	
通信運搬費	904,819	
消耗品費	126,956	
登録料	396,000	
賃借料	337,040	
減価償却費	1,960,696	
諸会費	2,610,000	
租税公課	3,150	
支払い作業料	398,504	
支払手数料	166,660	
その他経費計	15,616,160	
事業費計		21,075,343
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,080,064	
法定福利費	164,854	
通勤費	72,314	
福利厚生費	5,179	
人件費計	1,322,411	
(2) その他経費		
旅費交通費	2,200	

科 目	金 額	
通信運搬費	367,279	
消耗品費	13,496	
接待交際費	13,562	
水道光熱費	143,089	
地代家賃	1,469,820	
リース料	993,488	
保険料	42,640	
諸会費	34,125	
租税公課	1,469,900	
支払手数料	596,085	
支払利息	82,795	
その他経費計	5,228,479	
管理費計		6,550,890
経常費用計		27,626,233
当期経常増減額		18,455
III 経常外収益		
1. 過年度損益修正益		
過年度損益修正益	57,873	57,873
経常外収益計		57,873
IV 経常外費用		
1. 過年度損益修正損		
過年度損益修正損	39,440	39,440
経常外費用計		39,440
税引前当期正味財産増減額		36,888
当期正味財産増減額		36,888
前期繰越正味財産額		93,593
次期繰越正味財産額		130,481

## 貸借対照表

令和 4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		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	10,751,498		
未収入金	8,873,021		
棚卸資産	203,988		
仮払金	144,681		
立替金	2,273,691		
流動資産合計		22,246,879	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	160,538		
有形固定資産計	160,538		
(2) 無形固定資産			
ソフトウェア	920,160		
無形固定資産計	920,160		
(3) 投資その他の資産			
長期未収入金	770,000		
投資その他の資産計	770,000		
固定資産合計		1,850,698	
<b>資産合計</b>			<b>24,097,577</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金	17,998,680		
未払金	4,021,713		
前受金	60,000		
仮受金	1,495,995		
預り金	390,708		
流動負債合計		23,967,096	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
<b>負債合計</b>			<b>23,967,096</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		93,593	
当期正味財産増減額		36,888	
<b>正味財産合計</b>			<b>130,481</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>24,097,577</b>

## 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(2017年12月12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	管理部門	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	合計
事業例	safetyoutdoor、ホームページ管理、広報	トレーナー、NEAL指導者養成会、トレーナーの会	20周年記念事業	安全管理者養成講習、更新講習	JOLA、講師派遣、減価償却費	本部	NEAL	
経常収益								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	4,550,000	0	4,550,000
2. 受取寄付金	5,000	0	0	0	0	0	0	5,000
3. 事業収益	0	1,608,158	2,085,000	8,999,044	776,508	994	7,980,618	21,450,322
4. その他収益	0	0	0	0	0	1,639,366	0	1,639,366
経常収益計	5,000	1,608,158	2,085,000	8,999,044	776,508	6,190,360	7,980,618	27,644,688
経常費用								
(1)人件費	474,712	847,700	644,252	1,288,503	440,802	1,322,411	1,763,214	6,781,594
(2)その他経費	57,174	755,697	2,187,515	5,897,929	1,873,140	6,052,549	4,020,635	20,844,639
過年度損益修正益	0	0	46,400	0	11,473	0	0	57,873
過年度損益修正損	0	0	0	7,935	31,505	0	0	39,440
経常費用計	531,886	1,603,397	2,831,767	7,186,432	2,313,942	7,374,960	5,783,849	27,626,233
当期経常増減額	▲ 526,886	4,761	▲ 700,367	1,804,677	▲ 1,557,466	▲ 1,184,600	2,196,769	36,888

### 3. 借入金の増減の内訳

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
(短期借入金)				
日本政策金融公庫	0	0	0	0
(長期借入金)				
日本政策金融公庫※	18,000,000	0	0	18,000,000
合計	18,000,000	0	0	18,000,000

※返済は令和4(2022)年8月から令和12(2030)年5月まで

### 4. 固有資産の増減内訳

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
(有形固定資産)						
什器備品	321,074	0	160,536	160,538	481,610	160,538
(無形固定資産)						
ソフトウェア	2,720,320	0	1,800,160	920,160	8,080,640	920,160
合計	3,041,394	0	1,960,696	1,080,698	8,562,250	1,080,698

※「2. 事業別損益の状況」の「自然体験活動に関わるその他の事業」に含まれている

財 産 目 録  
 (2022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		
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金・預金	10,751,498		
未収金	8,873,021		
棚卸資産	203,988		
仮払金	144,681		
立替金	2,273,691		
現金過不足	0		
流動資産合計		22,246,879	
2 固定資産			
有形固定資産			
什器備品	160,538		
無形固定資産			
ソフトウェア	920,160		
無形固定資産計		1,080,698	
投資その他の資産			
長期未収金	770,000		
投資その他の資産計		770,000	
固定資産合計		1,850,698	
資産合計			24,097,577
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
プラス要素(他事業分)			
短期借入金	17,998,680		
未払金	4,021,713		
前受金			
前受金	60,000		
仮受金	1,495,995		
預り金	390,708		
流動負債合計		23,967,096	
負債合計			23,967,096
<b>III 正味財産</b>			
前期繰越正味財産		93,593	
正味財産増加額		36,888	
正味財産合計			130,481
負債及び正味財産合計			24,097,577