

## 活動計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5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	3,600,000		
賛助会員受取会費	250,000		
一般会員受取会費	610,000	4,460,000	
2. 受取寄附金			
受取寄附金	65,000	65,000	
3. 事業収益			
収益事業収入	11,090,859		
非収益事業収入	19,432,702	30,523,561	
4. その他収益			
受取利息	66		
雑収益	375,391	375,457	
経常収益計			35,424,018
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	4,042,258		
法定福利費	611,414		
通勤費	265,559		
福利厚生費	8,263		
人件費計	4,927,494		
(2) その他経費			
期首棚卸高	203,998		
合計	203,998		
期末棚卸高	△ 421,988		
売上原価	△ 217,990		
諸謝金	11,316,522		
印刷製本費	2,774,529		
会議費	1,092,510		
旅費交通費	1,591,729		
通信運搬費	815,907		
消耗品費	125,233		
登録料	504,000		
賃借料	500		
減価償却費	1,080,697		
諸会費	2,610,000		
支払い作業料	720,881		
支払手数料	188,414		
雑損失	4,954		
その他経費計	22,607,886		
事業費計		27,535,380	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	1,495,082		
法定福利費	226,140		
通勤費	98,221		
福利厚生費	3,056		
人件費計	1,822,499		
(2) その他経費			
通信運搬費	214,892		

科 目	金 額		
消耗品費	31,018		
接待交際費	7,969		
修繕費	99,000		
水道光熱費	292,813		
地代家賃	1,469,820		
リース料	932,976		
保険料	60,640		
諸会費	34,125		
租税公課	810,500		
支払手数料	596,550		
支払利息	80,878		
その他経費計	4,631,181		
管理費計		6,453,680	
経常費用計			33,989,060
当期経常増減額			1,434,958
III 経常外収益			
1. 過年度損益修正益			
過年度損益修正益	97,134	97,134	
経常外収益計			97,134
IV 経常外費用			
1. 過年度損益修正損			
過年度損益修正損	336,073	336,073	
経常外費用計			336,073
税引前当期正味財産増減額			1,196,019
当期正味財産増減額			1,196,019
前期繰越正味財産額			129,160
次期繰越正味財産額			1,325,179

## 貸借対照表

令和 5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	14,481,330		
未収入金	6,186,583		
棚卸資産	421,978		
仮払金	171,681		
立替金	2,233,691		
流動資産合計		23,495,263	
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			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
長期未収入金	820,000		
投資その他の資産計	820,000		
固定資産合計		820,000	
<b>資産合計</b>			<b>24,315,263</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金	16,512,000		
未払金	4,335,176		
前受金	30,000		
仮受金	1,540,395		
預り金	572,513		
流動負債合計		22,990,084	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
<b>負債合計</b>			<b>22,990,084</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		129,160	
当期正味財産増減額		1,196,019	
<b>正味財産合計</b>			<b>1,325,179</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>24,315,263</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	CONE・NEAL指導者養成会、更新講習会	オンラインミーティング	安全管理者養成講習、更新講習	JOLA、講師派遣、東京都事業、減価償却費	本部	NEAL	
経常収益								
1. 受取会費	0	0	0	0	0	4,460,000	0	4,460,000
2. 受取寄付金	15,000	0	0	0	0	50,000	0	65,000
3. 事業収益	0	1,152,927	0	10,983,336	9,253,432	0	9,133,866	30,523,561
4. その他収益	0	0	0	0	0	375,457	0	375,457
経常収益計	15,000	1,152,927	0	10,983,336	9,253,432	4,885,457	9,133,866	35,424,018
経常費用								
1. 人件費	540,000	539,999	0	1,417,498	404,999	1,822,499	2,024,998	6,749,993
2. その他経費	69,846	654,254	▲ 2,680	6,881,456	8,292,553	6,519,682	4,823,956	27,239,067
過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0	97,134	97,134
過年度損益修正損	0	30,418	2,780	174,420	0	128,455	0	336,073
経常費用計	609,846	1,194,253	▲ 2,680	8,298,954	8,697,552	8,342,181	6,848,954	33,989,060
当期経常増減額	▲ 594,846	▲ 71,744	▲ 100	2,509,962	555,880	▲ 3,585,179	2,382,046	1,196,019

### 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	【参考】
(短期借入金)					当期経常増減額 から当期返済額 (利息含む)を差 し引いた金額
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	1,488,000	16,512,000	
合計	18,000,000	0	1,488,000	16,512,000	-372,859

※返済は令和4(2022)年8月から令和12(2030)年5月まで。別途、利息(80878円)の支払いあり。

### 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	160,537	0	160,537	0	481,611	0
(無形固定資産)						
ソフトウェア	920,160	0	920,160		3,680,640	0
合計	1,080,697	0	1,080,697	0	4,162,251	0

※「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  
 (2023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	14,481,330	
未収金	6,186,583	
棚卸資産	421,978	
仮払金	171,681	
立替金	2,233,691	
現金過不足	0	
流動資産合計		23,495,263
2 固定資産		
有形固定資産		
什器備品	0	
無形固定資産		
ソフトウェア	0	
無形固定資産計		0
投資その他の資産		
長期未収金	820,000	
投資その他の資産計		820,000
固定資産合計		820,000
資産合計		24,315,263
II 負債の部		
1 流動負債		
プラス要素(他事業分)		
短期借入金	16,512,000	
未払金	4,335,176	
前受金		
前受金	30,000	
仮受金	1,540,395	
預り金	572,513	
流動負債合計		22,990,084
負債合計		22,990,084
III 正味財産		
前期繰越正味財産		129,160
正味財産増加額		1,196,019
正味財産合計		1,325,179
負債及び正味財産合計		24,315,263