

# 決算報告書

第 15期

自 2017年 4月 1日

至 2018年 3月31日

特定非営利活動法人おきなわ環境クラブ

沖縄県那覇市字国場370番地ル嘉7A°-ト307

# 貸借対照表

特定非営利活動法人おきなわ環境クラブ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2018年 3月31日 現在

《資産の部》		
<b>【流動資産】</b>		
(現金・預金)		
現金	537,673	
普通預金	15,655,319	
現金・預金計	16,192,992	
(売上債権)		
未収金	36,746	
売上債権計	36,746	
(その他流動資産)		
預託金	9,310	
その他流動資産計	9,310	
流動資産合計		16,239,048
<b>【固定資産】</b>		
(有形固定資産)		
車両運搬具	1	
什器備品	127,887	
有形固定資産計	127,888	
(無形固定資産)		
電話加入権	71,500	
無形固定資産計	71,500	
(投資その他の資産)		
保証金	50,000	
敷金	75,000	
子会社株式	9,500,000	
投資その他の資産計	9,625,000	
固定資産合計		9,824,388
資産の部合計		26,063,436
《負債の部》		
<b>【流動負債】</b>		
未払金	2,745,676	
未払費用	551,410	
前受金	198,930	
預り金	93,174	
未払消費税	873,900	
流動負債計	4,463,090	
<b>【固定負債】</b>		
退職給付引当金	4,585,850	
固定負債計	4,585,850	
負債の部合計		9,048,940
《正味財産の部》		
<b>【正味財産】</b>		
前期繰越正味財産額	15,902,355	
当期正味財産増減額	1,112,141	
正味財産計	17,014,496	
正味財産の部合計	17,014,496	
負債・正味財産合計		26,063,436

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人おきなわ環境クラブ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2018年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

現金	537,673
日本円	(508,885)
USD 米国ドル	(1,687)
IDR インドネシアルピア	(23,488)
FJD フィジードル	(1,723)
WST サモアタラ	(13)
SGD シンガポールドル	(1,877)
普通預金	15,655,319
ゆうちょ銀行 振替口座	(0)
琉球銀行 国場支店	(23,061)
琉球銀行 県庁出張所	(804,218)
沖縄銀行 県庁出張所	(8,361,816)
沖縄海邦銀行 県庁内出張所	(278,428)
沖縄県労働金庫 与那原支店(県)	(3,509,261)
ゆうちょ銀行	(1,044,399)
沖縄銀行 国場支店	(1,634,136)
現金・預金 計	16,192,992

#### (売上債権)

未収金	36,746
JICA水保全コース研修に係る経費補てん	(31,355)
3月分事務所管理課	(3,349)
源泉所得税過誤納付還付分	(2,042)
売上債権 計	36,746

#### (その他流動資産)

預託金	9,310
自動車リサイクル料	(9,310)
その他流動資産 計	9,310
流動資産合計	16,239,048

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

車両運搬具	1
車輛 1	(1)
什器 備品	127,887
パソコン	(6,303)
パソコン	(29,415)
北機	(92,169)
有形固定資産 計	127,888

#### (無形固定資産)

電話加入権	71,500
事務所固定電話	(71,500)
無形固定資産 計	71,500

#### (投資その他の資産)

保証金	50,000
車庫証明保証金	(50,000)
敷金	75,000
カミヤビル 306・307号室	(75,000)
子会社株式	9,500,000
(株)OEC企画	(9,500,000)
投資その他の資産 計	9,625,000

#### 固定資産合計

#### 資産の部 合計

9,824,388

26,063,436

## 《負債の部》

# 財 産 目 録

特定非営利活動法人おきなわ環境クラブ  
全事業所

[税込] (単位: 円)  
2018年 3月31日 現在

【流動負債】

未 払 金	2,745,676	
3月分業務委託費	(574,336)	
3月分社会保険料	(198,858)	
3月分税理士報酬	(29,337)	
3月分通信費	(19,156)	
理事会日当	(18,800)	
JICA水保全コース研修余剰金	(1,905,189)	
未払 費用	551,410	
給与	(551,410)	
前 受 金	198,930	
預 り 金	93,174	
給与源泉	(59,722)	
報酬源泉	(12,252)	
住民税	(21,200)	
未払消費税	873,900	
平成29年度消費税	(873,900)	
流動負債 計	4,463,090	4,463,090

【固定負債】

退職給付引当金	4,585,850	
過年度引当金	(3,569,300)	
平成29年度引当金	(1,016,550)	
固定負債 計	4,585,850	4,585,850
負債の部 合計	9,048,940	9,048,940

正味財産		17,014,496
------	--	------------

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人おきなわ環境クラブ

自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 24,000

【受取寄付金】

受取寄付金 59,499

【事業収益】

地域の自然と環境の保全に関する事業収益 90,500

環境教育に関する観察会及び研修会等事業収益 23,278,032

自然と環境の題材を活かした地域振興に関する事業収益 17,891,300

【その他収益】

受取 利息 162

雑 収 益 18,000

経常収益 計

41,361,493

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 4,843,798

アルバイト給料(事業) 209,464

福利厚生費(事業) 3,650

人件費計 5,056,912

(その他経費)

外 注 費(事業) 4,839,740

諸 謝 金(事業) 3,621,058

印刷 経費(事業) 220,881

会 議 費(事業) 20,089

旅費交通費(事業) 9,162,814

車両燃料費(事業) 8,500

通信運搬費(事業) 100,830

消耗器具備品費(事業) 696,589

賃 借 料(事業) 727,096

保 険 料(事業) 445,372

事務用品費(事業) 410,210

租税 公課(事業) 14,387

支払手数料(事業) 114,458

新聞図書費(事業) 172,594

負 担 金(事業) 2,000

為替 差損(事業) 4,866

雑 費(事業) 1,080

接待交際費(事業) 116,164

その他経費計 20,678,728

事業費 計

25,735,640

【管理費】

(人件費)

役員 報酬 1,140,000

給料 手当 4,458,084

退 職 金 1,016,550

法定福利費 1,411,671

福利厚生費 49,549

人件費計 8,075,854

(その他経費)

印刷 経費 109,083

旅費交通費 22,010

車両燃料費 44,165

通信運搬費 220,346

消耗器具備品費 26,892

修 繕 費 1,080

水道光熱費 118,398

賃 借 料 1,020,000

新聞図書費 36,900

# 活 動 計 算 書

[税込] (単位: 円)

特定非営利活動法人おきなわ環境クラブ

自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日

減価償却費	124,733	
保 険 料	34,950	
租税 公課	1,290,050	
支払手数料	38,900	
管理 諸費	432,000	
外 注 費	2,915,661	
雑 費	2,690	
その他経費計	6,437,858	
管理費 計		14,513,712
経常費用 計		40,249,352
《経常増減の部》 合計		1,112,141
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		1,112,141
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		1,112,141
前期繰越正味財産額		15,902,355
次期繰越正味財産額		17,014,496

## 財務諸表の注記

2018年 3月31日 現在

### 【重要な会計方針】

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

#### (1). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法

#### (2). 引当金の計上基準

退職給付引当金：期末における退職給付要支給額を全額計上しています。

#### (3). 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 【事業費の内訳】

事業費の区分は以下の通りです。

科目	地域の自然と環境の保全に関する事業	環境教育に関する観察会及び研修会等事業	自然と環境の題材を活かした地域振興に関する	会報及び出版物の発行	合計
(人件費)					
給料 手当(事業)	0	979,600	3,864,198	0	4,843,798
アルバイト給料(事業)	5,600	0	203,864	0	209,464
福利厚生費(事業)	0	0	3,650	0	3,650
人件費計	5,600	979,600	4,071,712	0	5,056,912
(その他経費)	0	0	0	0	0
外注費(事業)	127,440	4,363,780	348,520	0	4,839,740
諸謝金(事業)	0	2,218,286	1,402,772	0	3,621,058
印刷経費(事業)	0	150,557	59,414	10,910	220,881
会議費(事業)	0	0	20,089	0	20,089
旅費交通費(事業)	1,750	4,099,671	5,061,393	0	9,162,814
車両燃料費(事業)	3,000	0	5,500	0	8,500
通信運搬費(事業)	366	31,522	34,125	34,817	100,830
消耗器具備品費(事業)	5,556	301,615	389,418	0	696,589
賃借料(事業)	0	166,694	560,402	0	727,096
保険料(事業)	560	10,510	434,302	0	445,372
事務用品費(事業)	0	376,514	33,696	0	410,210
租税公課(事業)	0	1,500	12,887	0	14,387
支払手数料(事業)	108	31,996	82,354	0	114,458
新聞図書費(事業)	0	157,474	15,120	0	172,594
負担金(事業)	2,000	0	0	0	2,000
為替差損(事業)	0	0	4,866	0	4,866
雑費(事業)	0	540	540	0	1,080
接待交際費(事業)	0	90,588	25,576	0	116,164
その他経費計	140,780	12,001,247	8,490,974	45,727	20,678,728
合計	146,380	12,980,847	12,562,686	45,727	25,735,640

### 【固定資産の増減内訳】

[税込] (単位：円)

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)						
車 両	915,540			915,540	915,539	1
什器 備品	1,257,965			1,257,965	1,130,078	127,887
(無形固定資産)						
電話加入権	71,500			71,500	0	71,500
(投資その他の資産)						
保証金	50,000			50,000	0	50,000
敷金	75,000			75,000	0	75,000
子会社株式	9,500,000			9,500,000	0	9,500,000
合計	11,874,005			11,874,005	2,045,617	9,828,388

### 【役員及びその近親者との取引の内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	P3、近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
事業費 人件費			
給与手当	4,843,798	1,007,640	0
管理費 人件費			
給与手当	4,458,084	1,511,460	0
<b>活動計算書計</b>	<b>9,301,882</b>	<b>2,519,100</b>	<b>0</b>