

決算報告書

第 17期

自 2019年 4月 1日

至 2020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2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)
2020年 3月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	82,863	
普通預金	7,830,025	
現金・預金計	7,912,888	
(売上債権)		
未収金	4,163,834	
売上債権計	4,163,834	
(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		12,086,032
【固定資産】		
(有形固定資産)		
車両運搬具	1	
什器備品	7	
有形固定資産計	8	
(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		9,696,508
資産の部合計		21,782,540
《負債の部》		
【流動負債】		
未払金	342,209	
未払費用	697,298	
預り金	192,843	
未払消費税	667,000	
流動負債計	1,899,350	
【固定負債】		
退職給付引当金	6,492,600	
固定負債計	6,492,600	
負債の部合計		8,391,950
《正味財産の部》		
【正味財産】		
前期繰越正味財産額	17,700,803	
当期正味財産増減額	4,310,213	
正味財産計	13,390,590	
正味財産の部合計	13,390,590	
負債・正味財産合計		21,782,540

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)
2020年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	82,863
日本円	(62,699)
USD 米国ドル	(12,954)
IDR インドネシアルピア	(4,943)
FJD フィジードル	(1,500)
WST サモアタラ	(11)
SGD シンガポールドル	(756)
普通 預金	7,830,025
琉球銀行 国場支店	(68,108)
琉球銀行 県庁出張所	(1,930,104)
沖縄銀行 県庁出張所	(658,777)
沖縄海邦銀行 県庁内出張所	(279,432)
沖縄県労働金庫 与那原支店(県)	(3,509,322)
ゆうちょ銀行	(1,358,877)
沖縄銀行 国場支店	(23,405)
ゆうちょ銀行 振替口座	(2,000)
現金・預金 計	7,912,888

(売上債権)

未 収 金	4,163,834
2019年度JICA業務委託費	(4,154,160)
1~3月分公園愛護会報償費	(9,000)
2020年3月分事務所管理費	(674)
売上債権 計	4,163,834

(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

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	1
車輛 1	(1)
什器 備品	7
パソコン	(5)
パソコン	(1)
北機	(1)
有形固定資産 計	8

(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
マカハート306・307号室	(75,000)
子会社株式	9,500,000
(株)沖縄教育旅行社	(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

12,086,032

9,696,508

21,782,540

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)
2020年 3月31日 現在

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	342,209	
諸経費	(56,421)	
税理士報酬	(29,937)	
3月分業務委託費	(255,851)	
未払 費用	697,298	
給与	(697,298)	
預 け 金	192,843	
報酬源泉(謝金)	(83,137)	
給与源泉	(54,993)	
報酬源泉	(12,252)	
労働保険	(30,561)	
住民税	(11,900)	
未払消費税	667,000	
令和元年度消費税	(667,000)	
流動負債 計		1,899,350

【固定負債】

退職給付引当金	6,492,600	
過年度引当金	(5,328,400)	
令和元年度引当金	(1,164,200)	
固定負債 計		6,492,600
負債の部 合計		8,391,950

正味財産 13,390,590

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 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 18,000

【受取寄付金】

受取寄付金 332,285

【事業収益】

地域の自然と環境の保全に関する事業収益 482,743

環境教育に関する観察会及び研修会等事業収益 16,913,825

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 12,659,060

【その他収益】

受取利息 120

雑収益 2,662

経常収益計

30,408,695

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料手当(事業) 6,423,490

アルバイト給料(事業) 240,693

人件費計

6,664,183

(その他経費)

外注費(事業) 1,386,534

諸謝金(事業) 4,386,281

印刷経費(事業) 139,056

会議費(事業) 60,234

旅費交通費(事業) 5,879,592

車両燃料費(事業) 4,000

通信運搬費(事業) 80,702

消耗器具備品費(事業) 811,081

修繕費(事業) 3,560

賃借料(事業) 900,506

保険料(事業) 41,850

事務用品費(事業) 263,849

租税公課(事業) 5,720

支払手数料(事業) 128,325

新聞図書費(事業) 94,833

為替差損(事業) 76,556

接待交際費(事業) 56,652

その他経費計

14,319,331

事業費計

20,983,514

【管理費】

(人件費)

役員報酬 10,316

給料手当 4,219,080

退職金 1,164,200

法定福利費 1,516,756

福利厚生費 66,615

人件費計

6,976,967

(その他経費)

印刷経費 153,484

旅費交通費 106,920

車両燃料費 41,338

通信運搬費 233,170

消耗器具備品費 115,004

水道光熱費 131,512

賃借料 1,020,000

接待交際費 2,160

新聞図書費 39,975

減価償却費 3,149

保険料 30,760

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 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日

諸 会 費	56,620	
慶 弔 費	5,000	
租 税 公 課	1,229,100	
支 払 手 数 料	50,009	
管 理 諸 費	435,600	
外 注 費	3,104,474	
雑 費	152	
その他経費計	6,758,427	
管理費計		13,735,394
経常費用計		34,718,908
《経常増減の部》合計		4,310,213
【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		4,310,213
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		4,310,213
前期繰越正味財産額		17,700,803
次期繰越正味財産額		13,390,590

財務諸表の注記

2020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 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). 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、税込経理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。

[税込] (単位：円)

科目	地域の自然 と環境の保 存に関する 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 る事業	会費及び出 版物の発行	合計
(人件費)					0
給料 手当(事業)	0	2,235,790	4,187,700	0	6,423,490
アルバイト給料(事業)	0	87,925	152,768	0	240,693
人件費計	0	2,323,715	4,340,468	0	6,664,183
(その他経費)					0
外注費(事業)	0	1,290,502	96,032	0	1,386,534
諸謝金(事業)	0	3,155,859	1,230,422	0	4,386,281
印刷経費(事業)	0	105,971	17,296	15,789	139,056
会議費(事業)	0	0	60,234	0	60,234
旅費交通費(事業)	0	1,610,828	4,268,764	0	5,879,592
車両燃料費(事業)	1,000	0	3,000	0	4,000
通信運搬費(事業)	2,993	12,866	14,755	50,088	80,702
消耗器具備品費(事業)	392,330	248,390	170,361	0	811,081
修繕費(事業)	0	0	3,560	0	3,560
賃借料(事業)	0	84,708	815,798	0	900,506
保険料(事業)	8,400	3,620	29,830	0	41,850
事務用品費(事業)	0	263,849	0	0	263,849
租税公課(事業)	0	2,600	3,120	0	5,720
支払手数料(事業)	385	20,491	107,449	0	128,325
新聞図書費(事業)	0	94,833	0	0	94,833
為替差損(事業)	0	0	76,556	0	76,556
接待交際費(事業)	0	46,602	10,050	0	56,652
その他経費計	405,108	6,941,119	6,907,227	65,877	14,319,331
合計	405,108	9,264,834	11,247,695	65,877	20,983,514

【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)						
車輛運搬具	915,540			915,540	915,539	1
什器 備品	1,257,965			1,257,965	1,257,958	7
(無形固定資産)						
電話加入権	71,500			71,500		71,500
(投資その他の資産)						
保証金	50,000			50,000		50,000
敷金	75,000			75,000		75,000
子会社株式	9,500,000			9,500,000		9,500,000
合計	11,870,005	0	0	11,870,005	2,173,497	9,696,508

【役員及びその近親者との取引内容】

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

[税込] (単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内、役員との取引	内、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	6,423,490	1,532,400	0
管理費 人件費 給与手当	4,219,080	1,532,400	0
活動計算書計	10,642,570	3,064,800	0