

# 決 算 報 告 書

第 18期

自 2020年 4月 1日

至 2021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  
マル嘉アパート307号室

# 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 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日

**【経常収益】**

**【受取会費】**

正会員受取会費 22,000

**【受取寄付金】**

受取寄付金 55,411

**【受取助成金等】**

受取助成金 2,627,173

**【事業収益】**

地域の自然と環境の保全に関する 90,800

環境教育に関する観察会及び研修 10,351,204 10,442,004

**【その他収益】**

受取 利息 84

雑 収 益 180,269 180,353

経常収益 計

13,326,941

**【経常費用】**

**【事業費】**

(人件費)

給料 手当(事業) 2,013,740

アルバイト給料(事業) 70,420

人件費計 2,084,160

(その他経費)

外 注 費(事業) 1,000,000

諸 謝 金(事業) 1,391,951

印刷 経費(事業) 92,347

旅費交通費(事業) 170,954

車両燃料費(事業) 18,000

通信運搬費(事業) 66,265

消耗器具備品費(事業) 446,113

賃 借 料(事業) 72,050

保 険 料(事業) 18,763

租税 公課(事業) 1,600

支払手数料(事業) 18,750

その他経費計 3,296,793

事業費 計

5,380,953

**【管理費】**

(人件費)

役員 報酬 10,316

給料 手当 5,931,647

退 職 金 644,400

法定福利費 1,404,264

福利厚生費 29,652

人件費計 8,020,279

(その他経費)

印刷 経費 129,833

旅費交通費 154,312

車両燃料費 34,812

通信運搬費 211,530

消耗器具備品費 82,531

修 繕 費 28,050

水道光熱費 106,055

賃 借 料 1,020,000

新聞図書費 36,900

保 険 料 57,070

諸 会 費 56,650

租税 公課 327,850

支払手数料 51,039

管理 諸費 99,000

外 注 費 1,838,695

# 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 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日

その他経費計	4,234,327		
管理費 計		12,254,606	
経常費用 計			17,635,559
《経常増減の部》 合計			△ 4,308,618
【経常外収益】			
為替 差益		1,308	
経常外収益 計			1,308
【経常外費用】			
固定資産除却損		6	
経常外費用 計			6
税引前当期正味財産増減額			△ 4,307,316
当期正味財産増減額			△ 4,307,316
前期繰越正味財産額			13,390,590
次期繰越正味財産額			9,083,274

# 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)  
2021年 3月31日 現在

《資産の部》			
<b>【流動資産】</b>			
(現金・預金)			
現金	33,794		
普通預金	6,042,002		
現金・預金計	6,075,796		
(売上債権)			
未収金	1,147,992		
売上債権計	1,147,992		
(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		7,233,098	
<b>【固定資産】</b>			
(有形固定資産)			
車両運搬具	1		
什器備品	1		
有形固定資産計	2		
(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		9,696,502	
資産の部合計		16,929,600	
《負債の部》			
<b>【流動負債】</b>			
未払金	331,337		
未払費用	518,284		
前受金	500,000		
預り金	159,705		
流動負債計		1,509,326	
<b>【固定負債】</b>			
退職給付引当金	6,337,000		
固定負債計		6,337,000	
負債の部合計		7,846,326	
《正味財産の部》			
<b>【正味財産】</b>			
前期繰越正味財産額	13,390,590		
当期正味財産増減額	△ 4,307,316		
正味財産計		9,083,274	
正味財産の部合計		9,083,274	
負債・正味財産合計		16,929,600	

# 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)  
2021年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現 金	33,794
日本円	(12,322)
USD 米国ドル	(13,241)
IDR インドネシアルピア	(5,690)
FJD フィジードル	(1,712)
WST サモアタラ	(12)
SGD シンガポールドル	(817)
普通 預金	6,042,002
琉球銀行 国場支店	(33,010)
琉球銀行 県庁出張所	(507,710)
沖縄銀行 県庁出張所	(550,795)
沖縄海邦銀行 県庁内出張所	(279,434)
沖縄県労働金庫 与那原支店(県)	(2,529,352)
ゆうちょ銀行 那覇中央郵便局	(2,139,871)
沖縄銀行 国場支店	(350)
ゆうちょ銀行 振替口座	(1,480)
現金・預金 計	6,075,796

(売上債権)

未 収 金	1,147,992
売上債権 計	1,147,992

(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

7,233,098

### 【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	1
車輛1	(1)
什器 備品	1
PC-機	(1)
有形固定資産 計	2

(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
マル嘉アパ-ト306・307号室	(75,000)
子会社株式	9,500,000
(株)ELOkinawa	(9,500,000)
投資その他の資産 計	9,625,000

固定資産合計

9,696,502

資産の部 合計

16,929,600

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未 払 金	331,337
諸経費	(74,537)
(株)ELOkimawa	(256,800)
未払 費用	518,284
給与	(518,284)
前 受 金	500,000
預 り 金	159,705

## 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)  
2021年 3月31日 現在

報酬源泉(謝金)	(68,008)		
給与源泉	(48,580)		
労働保険	(23,917)		
住民税	(19,200)		
流動負債 計		1,509,326	
【固定負債】			
退職給付引当金	6,337,000		
過年度引当金	(5,692,600)		
令和2年度引当金	(644,400)		
固定負債 計		6,337,000	
負債の部 合計			7,846,326
正味財産			9,083,274

## 財務諸表の注記

特定非営利活動法人おきなわ環境クラブ

2021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とおりです。

[税込] (単価：円)

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の事業	自然と環境の題材を活かした地域振興に関する事業	必要な調査研究、情報収集及び提供に関する事業	会報及び出版物の発行に関する事業	合計
(人件費)						
給料 手当 (事業)	566,671	1,258,184	0	188,885	0	2,013,740
アルバイト給料 (事業)	1,980	68,440	0	0	0	70,420
人件費計	568,651	1,326,624	0	188,885	0	2,084,160
(その他経費)						
外注費 (事業)	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000
諸謝金 (事業)	0	1,391,951	0	0	0	1,391,951
印刷 経費 (事業)	0	78,972	0	0	13,375	92,347
旅費交通費 (事業)	3,291	166,565	0	1,098	0	170,954
車両燃料費 (事業)	6,000	12,000	0	0	0	18,000
通信運搬費 (事業)	2,852	5,545	0	0	57,868	66,265
消耗器具備品費 (事業)	328,716	115,072	0	2,325	0	446,113
賃借料 (事業)	1,100	70,950	0	0	0	72,050
保険料 (事業)	6,160	12,603	0	0	0	18,763
租税 公課 (事業)	800	800	0	0	0	1,600
支払手数料 (事業)	330	18,420	0	0	0	18,750
その他経費計	349,249	2,872,878	0	3,423	71,243	3,296,793
合計	917,900	4,199,502	0	192,308	71,243	5,380,953

### 【固定資産の増減内訳】

[税込] (単価：円)

科目	期首取得価額	取得	現象	期末取得価額	原価償却累計額	期末帳簿価額
(有形固定資産)						
車両運搬具	915,540			915,540	915,539	1
什器 備品	1,257,965			1,257,965	1,257,965	1
(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	2,173,504	9,696,502

### 【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] (単価：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			
給料手当	2,013,740	0	0
管理費 人件費			
給料手当	5,931,647	3,028,800	0
活動計算書計	7,945,387	3,028,800	0