

# 決 算 報 告 書

第 14期

自 2016年 4月 1日

至 2017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7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

(単位:円)  
2017年 3月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 正 味 財 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払金	265,519
現金	63,567	未払費用	836,532
普通預金	11,463,985	預り金	174,504
現金・預金計	11,527,552	未払消費税	422,300
(売上債権)		流動負債計	1,698,855
未収金	152,527	<b>【固定負債】</b>	
売上債権計	152,527	退職給付引当金	4,037,300
(その他流動資産)		固定負債計	4,037,300
預託金	9,310	<b>負債の部合計</b>	<b>5,736,155</b>
その他流動資産計	9,310	<b>正味財産の部</b>	
流動資産合計	11,689,389	<b>【正味財産】</b>	
<b>【固定資産】</b>		前期繰越正味財産額	26,220,861
(有形固定資産)		当期正味財産増減額	10,318,506
車両運搬具	2	正味財産計	15,902,355
什器備品	252,619	<b>正味財産の部合計</b>	<b>15,902,355</b>
有形固定資産計	252,621		
(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	9,949,121		
<b>資産の部合計</b>	<b>21,638,510</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>21,638,510</b>

# 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

(単位：円)  
2017年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

現金		63,567
日本円		(59,555)
USD 米国ドル		(1,687)
IDR インドネシアルピア		(589)
FJD フィジードル		(1,723)
WST サモアタラ		(13)
普通預金		11,463,985
沖縄県労働金庫 与那原支店(県庁出張所)		(3,509,231)
沖縄銀行 国場支店		(3,252,438)
沖縄銀行 県庁出張所		(2,539,115)
琉球銀行 県庁出張所		(1,082,369)
ゆうちょ銀行 沖縄県庁内郵便局		(679,738)
沖縄海邦銀行 県庁内出張所		(278,426)
琉球銀行 国場支店		(122,668)
ゆうちょ銀行 福岡貯金事務センター		(0)
現金・預金 計		11,527,552

#### (売上債権)

未収金		152,527
JICA調査員派遣に係る人件費補てん		(150,000)
(株)OEC企画 3月分事務所管理料		(2,527)
売上債権 計		152,527

#### (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

11,689,389

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

車両運搬具		2
車輛 1		(2)
什器 備品		252,619
パソコン		(9,452)
パソコン		(58,829)
北機		(184,338)
有形固定資産 計		252,621

#### (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
マカオ 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

9,949,121

資産の部 合計

21,638,510

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金		265,519
-----	--	---------

## 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

(単位：円)  
2017年 3月31日 現在

税理士報酬	(29,337)	
(株)O E C企画	(236,182)	
未払 費用	836,532	
給与	(836,532)	
預り金	174,504	
報酬源泉(謝金)	(29,602)	
給与源泉	(87,050)	
報酬源泉	(14,352)	
住民税	(43,500)	
未払消費税	422,300	
平成28年度消費税	(422,300)	
流動負債 計		1,698,855
【固定負債】		
退職給付引当金	4,037,300	
過年度引当金	(2,956,150)	
平成28年度引当金	(1,081,150)	
固定負債 計		4,037,300
負債の部 合計		5,736,155
正味財産		15,902,355

# 活 動 計 算 書

(単位:円)

特定非営利活動法人おきなわ環境クラブ

自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月31日

<b>【経常収益】</b>			
<b>【受取会費】</b>			
正会員受取会費	25,000		
<b>【受取寄付金】</b>			
受取寄付金	73,139		
<b>【受取助成金等】</b>			
受取助成金	279,380		
<b>【事業収益】</b>			
地域の自然と環境の保全に関する事業収益	86,900		
環境教育に関する観察会及び研修会等事業収益	27,406,235		
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	234,100		
<b>【その他収益】</b>			
受取利息	872		
雑収益	16,000		
<b>経常収益計</b>	28,121,626		28,121,626
<b>【経常費用】</b>			
<b>【事業費】</b>			
(人件費)			
給料手当(事業)	7,390,394		
アルバイト給料(事業)	31,960		
福利厚生費(事業)	41,566		
<b>人件費計</b>	7,463,920		
(その他経費)			
外注費(事業)	3,311,879		
諸謝金(事業)	3,610,354		
印刷経費(事業)	309,315		
会議費(事業)	8,000		
旅費交通費(事業)	4,677,461		
通信運搬費(事業)	94,312		
消耗器具備品費(事業)	1,252,149		
賃借料(事業)	316,190		
保険料(事業)	40,451		
事務用品費(事業)	426,198		
租税公課(事業)	83,921		
研修費(事業)	7,500		
支払手数料(事業)	57,640		
新聞図書費(事業)	188,675		
負担金(事業)	2,000		
接待交際費(事業)	301,777		
<b>その他経費計</b>	14,687,822		
<b>事業費計</b>	22,151,742		22,151,742
<b>【管理費】</b>			
(人件費)			
役員報酬	2,400,000		
給料手当	5,191,811		
退職金	1,081,150		
法定福利費	2,065,019		
福利厚生費	84,506		
<b>人件費計</b>	10,822,486		
(その他経費)			
印刷経費	214,863		
旅費交通費	2,000		
車両燃料費	56,772		
通信運搬費	255,809		
消耗器具備品費	33,116		
修繕費	90,739		
水道光熱費	134,447		
賃借料	1,055,000		

# 活 動 計 算 書

(単位:円)

特定非営利活動法人おきなわ環境クラブ	自 2016年 4月 1日	至 2017年 3月31日
接待交際費	32,500	
新聞図書費	36,900	
減価償却費	194,024	
保 険 料	60,240	
諸 会 費	22,700	
租税 公課	825,000	
支払手数料	47,464	
管理 諸費	561,600	
外 注 費	1,805,520	
為替 差損	37,210	
その他経費計	5,465,904	
管理費 計		16,288,390
経常費用 計		38,440,132
《経常増減の部》 合計		10,318,506
【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		10,318,506
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		10,318,506
前期繰越正味財産額		26,220,861
次期繰越正味財産額		15,902,355

## 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

2017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事業	必要な調査研究、情報収集及び提供	会報及び出版物の発行	合計
(人件費)						
給料 手当(事業)	960,430	3,265,394	3,164,570	0	0	7,390,394
アルバイト給料(事業)	1,000	2,960	28,000	0	0	31,960
法定福利費(事業)	0	0	41,566	0	0	41,566
人件費計	961,430	3,268,354	3,234,136	0	0	7,463,920
(その他経費)						
外注費(事業)	84,414	3,143,047	84,418	0	0	3,311,879
諸謝金(事業)	0	3,605,354	5,000	0	0	3,610,354
印刷経費(事業)	0	271,596	5,666	0	32,053	309,315
会議費(事業)	0	8,000	0	0	0	8,000
旅費交通費(事業)	3,542	4,630,970	42,949	0	0	4,677,461
通信運搬費(事業)	1,234	56,319	2,816	0	33,943	94,312
消耗器具備品費(事業)	285,408	944,906	21,835	0	0	1,252,149
賃借料(事業)	0	316,190	0	0	0	316,190
保険料(事業)	3,640	35,831	980	0	0	40,451
事務用品費(事業)	0	426,198	0	0	0	426,198
租税公課(事業)	0	80,721	3,200	0	0	83,921
研修費(事業)	0	0	7,500	0	0	7,500
支払手数料(事業)	432	50,274	6,934	0	0	57,640
新聞図書費(事業)	0	188,675	0	0	0	188,675
負担金(事業)	2,000	0	0	0	0	2,000
接待交際費(事業)	0	265,334	36,443	0	0	301,777
その他経費計	380,670	14,023,415	217,741	0	65,996	14,687,822
合計	1,342,100	17,291,769	3,451,877	0	65,996	22,151,742

### 【固定資産の増減内訳】

(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	915,540	0	0	915,540	915,538	2
什器 備品	1,257,965	0	0	1,257,965	1,005,346	252,619
無形固定資産						
電話加入権	71,500	0	0	71,500	0	71,500
投資その他の資産						
保証 金	54,000	0	4,000	50,000	0	50,000
敷 金	75,000	0	0	75,000	0	75,000
子会社株式	9,500,000	0	0	9,500,000	0	9,500,000
合 計	11,874,005	0	4,000	11,870,005	1,920,884	9,949,121