

# 決 算 報 告 書

第 13期

自 2015年 4月 1日

至 2016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

# 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)  
2016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	258,735
現 金	181,189	未払 費用	1,128,595
普通 預金	20,891,664	預 り 金	193,631
現金・預金 計	21,072,853	未払法人税等	46,589
(売上債権)		流動負債 計	1,627,550
未 収 金	50,000	<b>【固定負債】</b>	
売上債権 計	50,000	退職給付引当金	3,478,750
(その他流動資産)		固定負債 計	3,478,750
預 託 金	9,310	<b>負債の部合計</b>	<b>5,106,300</b>
前払 費用	8,500	<b>正 味 財 産 の 部</b>	
未収還付消費税	39,300	<b>【正味財産】</b>	
未収還付法人税等	53	前期繰越正味財産額	33,340,451
その他流動資産 計	57,163	当期正味財産増減額	△ 7,119,590
流動資産合計	21,180,016	正味財産 計	26,220,861
<b>【固定資産】</b>		<b>正味財産の部合計</b>	<b>26,220,861</b>
(有形固定資産)			
車両運搬具	9,157		
什器 備品	437,488		
有形固定資産 計	446,645		
(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	54,000		
敷 金	75,000		
子会社株式	9,500,000		
投資その他の資産 計	9,629,000		
固定資産合計	10,147,145		
<b>資産の部合計</b>	<b>31,327,161</b>	<b>負債・正味財産の部合計</b>	<b>31,327,161</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)

2016年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

#### (現金・預金)

現 金		181,189
日本円		(177,154)
FJD フィジードル		(1,741)
USD 米国ドル		(1,687)
IDR インドネシアルピア		(593)
WST サモアタラ		(14)
普通 預金		20,891,664
沖縄県労働金庫 与那原支店(県庁出張所)		(5,549,055)
沖縄海邦銀行 県庁内出張所		(5,095,285)
琉球銀行 県庁出張所		(4,770,770)
ゆうちょ銀行 那覇中央郵便局		(3,604,014)
沖縄銀行 県庁出張所		(1,087,222)
沖縄銀行 国場支店		(412,416)
琉球銀行 国場支店		(372,902)
ゆうちょ銀行 福岡貯金事務センター		(0)
現金・預金 計		21,072,853

#### (売上債権)

未 収 金		50,000
河川愛護会報償金		(50,000)
売上債権 計		50,000

#### (その他流動資産)

預 託 金		9,310
自動車リサイクル料		(9,310)
前払 費用		8,500
H28.4月分駐車場家賃		(5,000)
H28.4月分駐車場保証料		(3,500)
未収還付消費税等		39,300
平成27年度消費税還付		(39,300)
未収還付法人税等		53
平成27年度法人税還付		(53)
その他流動資産 計		57,163
流動資産合計		57,163

21,180,016

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

車両運搬具		9,157
車輛		(9,157)
什器 備品		437,488
パソコン		(12,601)
パソコン		(117,657)
コピー機		(307,230)
有形固定資産 計		446,645

#### (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		54,000
車庫証明保証金		(54,000)
敷 金		75,000
マル嘉アパート306・307号室		(75,000)
子会社株式		9,500,000

# 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)

2016年 3月31日 現在

	(9,500,000)	
(株)OECP企画	(9,500,000)	
投資その他の資産 計	9,629,000	
固定資産合計		10,147,145
資産の部 合計		<u>31,327,161</u>
	《負債の部》	
【流動負債】		
未払金	258,735	
平成27年度理事会謝金等	(32,900)	
H28.3月分税理士報酬	(29,337)	
JICA委託料精算分	(196,498)	
未払費用	1,128,595	
H28.3月分給与	(1,128,595)	
預り金	193,631	
報酬源泉(謝金)	(46,597)	
給与源泉	(72,040)	
報酬源泉(税理士報酬)	(16,394)	
住民税	(58,600)	
未払法人税等	46,589	
平成27年度法人税	(46,589)	
流動負債 計		1,627,550
【固定負債】		
退職給付引当金	3,478,750	
過年度引当金	(2,698,800)	
平成28年度引当金	(779,950)	
固定負債 計		3,478,750
負債の部 合計		<u>5,106,300</u>
正味財産		<u>26,220,861</u>

# 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 2015年 4月 1日 至 2016年 3月31日

**【経常収益】**

**【受取会費】**

正会員受取会費 28,000

**【受取寄付金】**

受取寄付金 1,076,642

**【事業収益】**

地域の自然と環境の保全に関する事業収益 50,000

環境教育に関する観察会及び研修会等事業収益 23,457,847

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 45,800

**【その他収益】**

受取 利息 5,123

雑 収 益 104,211

経常収益 計

24,767,623

**【経常費用】**

**【事業費】**

(人件費)

給料 手当(事業) 6,467,856

アルバイト給料(事業) 28,320

法定福利費(事業) 785,826

福利厚生費(事業) 39,744

人件費計

7,321,746

(その他経費)

外 注 費(事業) 1,554,834

諸 謝 金(事業) 2,687,978

印刷 経費(事業) 406,189

会 議 費(事業) 4,254

旅費交通費(事業) 1,802,651

通信運搬費(事業) 155,439

消耗器具備品費(事業) 857,924

賃 借 料(事業) 274,772

保 険 料(事業) 19,990

事務用品費(事業) 523,364

租税 公課(事業) 8,150

研 修 費(事業) 9,720

支払手数料(事業) 70,154

新聞図書費(事業) 76,649

接待交際費(事業) 297,653

その他経費計

8,749,721

事業費 計

16,071,467

**【管理費】**

(人件費)

役員 報酬 2,400,000

給料 手当 7,004,143

法定福利費 1,178,740

福利厚生費 67,193

人件費計

10,650,076

(その他経費)

印刷 経費 153,589

旅費交通費 46,730

車両燃料費 70,800

通信運搬費 283,147

消耗器具備品費 177,851

修 繕 費 128,752

水道光熱費 131,626

賃 借 料 1,137,253

接待交際費 44,926

新聞図書費 36,900

減価償却費 233,932

# 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 2015年 4月 1日	至 2016年 3月31日
保 険 料	82,210	
諸 会 費	177,700	
租税 公課	803,650	
支払手数料	177,568	
管理 諸費	464,400	
外 注 費	1,096,320	
諸 謝 金	77,824	
為替 差損	742	
その他経費計	5,325,920	
管理費 計		15,975,996
経常費用 計		32,047,463
《経常増減の部》 合計		△ 7,279,840
【経常外収益】		
退職引当金取崩額	206,850	
経常外収益 計		206,850
【経常外費用】		
経常外費用 計		0
税引前当期正味財産増減額		△ 7,072,990
法人税、住民税及び事業税		46,600
当期正味財産増減額		△ 7,119,590
前期繰越正味財産額		33,340,451
次期繰越正味財産額		26,220,861

## 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

2016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)	0	6,467,856	0	0	0	6,467,856
アルバイト給料(事業)	0	28,320	0	0	0	28,320
法定福利費(事業)	0	785,826	0	0	0	785,826
福利厚生費(事業)	0	39,744	0	0	0	39,744
人件費計	0	7,321,746	0	0	0	7,321,746
(その他経費)						
外注費(事業)	0	1,554,834	0	0	0	1,554,834
諸謝金(事業)	0	2,657,658	30,320	0	0	2,687,978
印刷経費(事業)	0	236,272	35,411	0	134,506	406,189
会議費(事業)	0	4,254	0	0	0	4,254
旅費交通費(事業)	22,340	1,733,599	3,000	43,712	0	1,802,651
通信運搬費(事業)	174	115,220	0	720	39,325	155,439
消耗器具備品費(事業)	7,953	846,012	3,959	0	0	857,924
賃借料(事業)	0	274,772	0	0	0	274,772
保険料(事業)	500	18,650	840	0	0	19,990
事務用品費(事業)	0	523,364	0	0	0	523,364
租税公課(事業)	0	5,550	2,400	200	0	8,150
研修費(事業)	0	0	0	9,720	0	9,720
支払手数料(事業)	2,108	67,668	0	378	0	70,154
新聞図書費(事業)	0	74,498	0	2,151	0	76,649
接待交際費(事業)	0	297,653	0	0	0	297,653
その他経費計	33,075	8,410,004	75,930	56,881	173,831	8,749,721
合計	33,075	15,731,750	75,930	56,881	173,831	16,071,467

**【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	906,383	9,157
什器 備品	1,123,500	134,465	0	1,257,965	820,477	437,488
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	0	54,000	0	54,000
敷 金	108,000	75,000	108,000	75,000	0	75,000
子会社株式	0	9,500,000	0	9,500,000	0	9,500,000
合計	2,272,540	9,709,465	108,000	11,874,005	1,726,860	10,147,145