

決算報告書

第 16期

自 2018年 4月 1日

至 2019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

[税込] (単位: 円)
2019年 3月31日 現在

《資産の部》		
【流動資産】		
(現金・預金)		
現金	149,883	
普通預金	15,009,138	
現金・預金計	15,159,021	
(売上債権)		
未収金	10,259	
売上債権計	10,259	
(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		15,178,590
【固定資産】		
(有形固定資産)		
車両運搬具	1	
什器備品	3,156	
有形固定資産計	3,157	
(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		9,699,657
資産の部合計		24,878,247
《負債の部》		
【流動負債】		
未払金	712,969	
未払費用	586,223	
預り金	77,852	
未払消費税	472,000	
流動負債計	1,849,044	
【固定負債】		
退職給付引当金	5,328,400	
固定負債計	5,328,400	
負債の部合計		7,177,444
《正味財産の部》		
【正味財産】		
前期繰越正味財産額	17,014,496	
当期正味財産増減額	686,307	
正味財産計	17,700,803	
正味財産の部合計	17,700,803	
負債・正味財産合計		24,878,247

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)
2019年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金		149,883
日本円		(49,227)
USD 米国ドル		(1,680)
IDR インドネシアルピア		(91,268)
FJD フィジードル		(1,680)
WST サモアタラ		(13)
SGD シンガポールドル		(6,015)
普通預金		15,009,138
琉球銀行 国場支店		(681,032)
琉球銀行 県庁出張所		(1,748,245)
沖縄銀行 県庁出張所		(7,089,123)
沖縄海邦銀行 県庁内出張所		(279,430)
沖縄県労働金庫 与那原支店(県)		(3,509,291)
ゆうちょ銀行 那覇中央郵便局		(1,556,712)
沖縄銀行 国場支店		(145,305)
現金・預金 計		15,159,021

(売上債権)

未 収 金		10,259
1～3月分公園愛護会報償費		(9,000)
2019年3月分事務所管理費		(1,259)
売上債権 計		10,259

(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

15,178,590

【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具		1
車輛 1		(1)
什器 備品		3,156
パソコン		(3,154)
パソコン		(1)
北機		(1)
有形固定資産 計		3,157

(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
マル嘉アット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

9,699,657

資産の部 合計

24,878,247

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金		712,969
-------	--	---------

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)
2019年 3月31日 現在

諸経費	(485,038)	
税理士報酬	(29,337)	
社会保険料	(198,594)	
未払費用	586,223	
給与	(586,223)	
預り金	77,852	
給与源泉	(26,520)	
報酬源泉	(12,252)	
労働保険	(23,980)	
住民税	(15,100)	
未払消費税	472,000	
平成30年度消費税	(472,000)	
流動負債計		1,849,044
【固定負債】		
退職給付引当金	5,328,400	
過年度引当金	(4,585,850)	
平成30年度引当金	(742,550)	
固定負債計		5,328,400
負債の部合計		7,177,444
正味財産		17,700,803

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 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 27,000

【受取寄付金】

受取寄付金 666,643

【事業収益】

地域の自然と環境の保全に関する事業収益 104,400

環境教育に関する観察会及び研修等事業収益 11,391,937

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 15,068,700

【その他収益】

受取 利息 111

雑 収 益 14,000

経常収益 計

27,272,791

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 4,315,954

アルバイト給料(事業) 170,466

福利厚生費(事業) 18,360

人件費計

4,504,780

(その他経費)

外 注 費(事業) 927,133

諸 謝 金(事業) 1,613,280

印刷 経費(事業) 92,519

会 議 費(事業) 6,112

旅費交通費(事業) 4,004,397

車両燃料費(事業) 9,000

通信運搬費(事業) 94,506

消耗器具備品費(事業) 584,185

修 繕 費(事業) 2,567

賃 借 料(事業) 767,206

保 険 料(事業) 186,358

事務用品費(事業) 250,299

租税 公課(事業) 2,600

支払手数料(事業) 99,531

新聞図書費(事業) 105,842

為替 差損(事業) 17,215

雑 費(事業) 2,258

接待交際費(事業) 21,906

その他経費計

8,786,914

事業費 計

13,291,694

【管理費】

(人件費)

給料 手当 4,280,471

退 職 金 742,550

法定福利費 1,253,969

福利厚生費 22,555

人件費計

6,299,545

(その他経費)

印刷 経費 129,433

旅費交通費 25,260

車両燃料費 41,545

通信運搬費 217,232

消耗器具備品費 34,331

修 繕 費 73,258

水道光熱費 121,504

賃 借 料 1,020,000

接待交際費 4,000

新聞図書費 36,900

減価償却費 124,731

保 険 料 60,490

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 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日

諸 会 費	56,620	
租 税 公 課	1,119,100	
支 払 手 数 料	37,004	
管 理 諸 費	432,000	
外 注 費	3,407,507	
諸 謝 金	1,200	
その他経費計	6,942,115	
管理費 計		13,241,660
経常費用 計		26,533,354
《経常増減の部》 合計		739,437
【経常外収益】		
経常外収益 計		0
【経常外費用】		
雑 損 失	53,130	
経常外費用 計		53,130
税引前当期正味財産増減額		686,307
経理区分振替額		0
当期正味財産増減額		686,307
前期繰越正味財産額		17,014,496
次期繰越正味財産額		17,700,803

財務諸表の注記

2019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	会報及び出版物の発行	合計
(人件費)					
給料 手当(事業)	0	593,500	3,722,454	0	4,315,954
アルバイト給料(事業)	4,270	27,500	138,696	0	170,466
福利厚生費(事業)	0	0	18,360	0	18,360
人件費計	4,270	621,000	3,879,510	0	4,504,780
(その他経費)					
外注費(事業)	0	742,193	184,940	0	927,133
諸謝金(事業)	0	1,261,540	351,740	0	1,613,280
印刷経費(事業)	0	74,735	1,743	16,041	92,519
会議費(事業)	0	0	6,112	0	6,112
旅費交通費(事業)	100	1,367,330	2,636,967	0	4,004,397
車両燃料費(事業)	3,000	0	6,000	0	9,000
通信運搬費(事業)	4,288	18,700	24,410	47,108	94,506
消耗器具備品費(事業)	186,929	218,962	178,294	0	584,185
修繕費(事業)	0	0	2,567	0	2,567
賃借料(事業)	0	109,368	657,838	0	767,206
保険料(事業)	6,720	4,250	175,388	0	186,358
事務用品費(事業)	0	248,245	2,054	0	250,299
租税公課(事業)	0	0	2,600	0	2,600
支払手数料(事業)	0	20,814	78,717	0	99,531
新聞図書費(事業)	0	105,842	0	0	105,842
為替差損(事業)	0	0	17,215	0	17,215
雑費(事業)	0	0	2,258	0	2,258
接待交際費(事業)	0	21,906	0	0	21,906
その他経費計	201,037	4,193,885	4,328,843	63,149	8,786,914
合計	205,307	4,814,885	8,208,353	63,149	13,291,694

【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 輦	915,540			915,540	915,539	1
什器 備品	1,257,965			1,257,965	1,254,809	3,156
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	2,170,348	9,699,657

【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。

(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	4,315,954	993,440	0
管理費 人件費			
給与手当	4,280,471	1,490,160	0
活動計算書計	8,596,425	2,483,600	0