

決算報告書

第 20期

自 2022年 4月 1日

至 2023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 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

【経常収益】

【受取会費】

正会員受取会費 25,000

【受取寄付金】

受取寄付金 72,261

【受取助成金等】

受取助成金 364,090

【事業収益】

地域の自然と環境の保全に関する 180,250
 環境教育に関する観察会及び研修 13,287,988
 自然と環境の題材を活かした 2,500

13,470,738

【その他収益】

受取利息 47

雑収益 335,205

335,252

経常収益計

14,267,341

【経常費用】

【事業費】

(人件費)

給料 手当(事業) 3,482,400

アルバイト給料(事業) 19,085

人件費計 3,501,485

(その他経費)

外注費(事業) 4,394,010

諸謝金(事業) 1,623,562

印刷経費(事業) 61,125

旅費交通費(事業) 894,188

車両燃料費(事業) 17,000

通信運搬費(事業) 79,918

消耗器具備品費(事業) 560,299

修繕費(事業) 2,750

賃借料(事業) 49,320

保険料(事業) 146,844

事務用品費(事業) 65,911

租税公課(事業) 600

支払手数料(事業) 30,085

接待交際費(事業) 18,000

その他経費計 7,943,612

事業費計

11,445,097

【管理費】

(人件費)

役員報酬 10,316

給料 手当 4,250,400

退職金 850,400

法定福利費 1,302,139

福利厚生費 26,770

人件費計 6,440,025

(その他経費)

印刷経費 177,192

事務用品費 6,531

旅費交通費 161,615

車両燃料費 38,882

通信運搬費 225,913

消耗器具備品費 59,061

修繕費 63,349

水道光熱費 116,245

賃借料 1,020,000

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 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

接待交際費	5,000		
新聞図書費	36,900		
保 険 料	50,590		
諸 会 費	111,650		
租税 公課	290,150		
支払手数料	37,450		
外 注 費	826,490		
その他経費計	<u>3,227,018</u>		
管理費 計		<u>9,667,043</u>	
経常費用 計			<u>21,112,140</u>
《経常増減の部》 合計			<u>△ 6,844,799</u>
【経常外収益】			
為替 差益		<u>1,664</u>	
経常外収益 計			1,664
【経常外費用】			
経常外費用 計			<u>0</u>
税引前当期正味財産増減額			<u>△ 6,843,135</u>
当期正味財産増減額			<u>△ 6,843,135</u>
前期繰越正味財産額			<u>9,554,989</u>
次期繰越正味財産額			<u><u>2,711,854</u></u>

【活動計算書の注記】

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)
2023年 3月31日 現在

		《資産の部》	
【流動資産】			
(現金・預金)			
現金	91,762		
普通預金	1,813,170		
現金・預金計	1,904,932		
(売上債権)			
未収金	670,007		
売上債権計	670,007		
(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		2,584,249	
【固定資産】			
(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		12,280,751	
		《負債の部》	
【流動負債】			
未払金	337,743		
未払費用	520,211		
預り金	108,843		
未払消費税	282,300		
流動負債計		1,249,097	
【固定負債】			
退職給付引当金	8,319,800		
固定負債計		8,319,800	
負債の部合計		9,568,897	
		《正味財産の部》	
【正味財産】			
前期繰越正味財産額	9,554,989		
当期正味財産増減額	△ 6,843,135		
正味財産計		2,711,854	
正味財産の部合計		2,711,854	
負債・正味財産合計		12,280,751	

【貸借対照表の注記】

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)
2023年 3月31日 現在

《資産の部》

【流動資産】

(現金・預金)

現 金	91,762
日本円	(66,285)
USD 米国ドル	(15,933)
IDR インドネシアルピア	(6,610)
FJD フィジードル	(1,922)
WST サモアタラ	(14)
SGD シンガポールドル	(998)
普通 預金	1,813,170
琉球銀行 国場支店	(11,352)
琉球銀行 県庁出張所	(436,859)
沖縄銀行 県庁出張所	(829,605)
沖縄海邦銀行 県庁内出張所	(109,438)
沖縄県労働金庫 与那原支店(県)	(189,358)
ゆうちょ銀行 那覇中央郵便局	(190,633)
沖縄銀行 国場支店	(42,667)
ゆうちょ銀行 振替口座	(3,258)
現金・預金 計	1,904,932

(売上債権)

未 収 金	670,007
売上債権 計	670,007

(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	2,584,249

【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
コピー機	(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

12,280,751

《負債の部》

【流動負債】

未 払 金	337,743
諸経費	(78,873)
(株)EL Okinawa	(258,870)
未払 費用	520,211
給与	(520,211)

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)
2023年 3月31日 現在

預り金	108,843	
報酬源泉(謝金)	(7,660)	
給与源泉	(48,844)	
労働保険	(31,339)	
住民税	(21,000)	
未払消費税	282,300	
令和4年度消費税	(282,300)	
流動負債計		1,249,097
【固定負債】		
退職給付引当金	8,319,800	
過年度引当金	(6,337,000)	
令和3年度引当金	(1,132,400)	
令和4年度引当金	(850,400)	
固定負債計		8,319,800
負債の部合計		<u>9,568,897</u>
正味財産		<u><u>2,711,854</u></u>

【財産目録の注記】

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

2023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] (単位：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)	978,000	2,504,400	0	0	0	3,482,400
アルバイト給料 (事業)	1,290	13,295	4,500	0	0	19,085
人件費計	979,290	2,517,695	4,500	0	0	3,501,485
(その他経費)						
外注費 (事業)	442,666	3,524,144	0	427,200	0	4,394,010
諸謝金 (事業)	0	1,623,562	0	0	0	1,623,562
印刷 経費 (事業)	0	40,320	0	0	20,805	61,125
旅費交通費 (事業)	18,108	851,864	24,216	0	0	894,188
車両燃料費 (事業)	6,000	6,000	0	5,000	0	17,000
通信運搬費 (事業)	2,962	13,682	0	0	63,274	79,918
消耗器具備品費 (事業)	370,332	185,783	0	0	4,184	560,299
修繕費 (事業)	0	2,750	0	0	0	2,750
賃借料 (事業)	0	49,110	210	0	0	49,320
保険料 (事業)	6,790	140,054	0	0	0	146,844
事務用品費 (事業)	0	65,911	0	0	0	65,911
租税 公課 (事業)	0	600	0	0	0	600
支払手数料 (事業)	0	30,085	0	0	0	30,085
接待交際費 (事業)	0	18,000	0	0	0	18,000
その他経費計	846,858	6,551,865	24,426	432,200	88,263	7,943,612
合計	1,826,148	9,069,560	28,926	432,200	88,263	11,445,097

【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)						
車両運搬具	915,540			915,540	915,539	1
什器備品	1,257,965			1,257,965	1,257,964	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	2,173,503	9,696,502

【役員及びその近親者との取引内容】

[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 給料 手当(業務)	3,482,400	1,526,400	0
事業費 その他経費 外注費(事業)	4,394,010	0	3,682,860
管理費 人件費 給料 手当	4,250,400	1,526,400	0
管理費 その他経費 外注費	826,490	0	826,490
活動計算書計	12,953,300	3,052,800	4,509,350