

# 決算報告書

第 21期

自 2023年 4月 1日

至 2024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 2023年 4月 1日 至 2024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 971,543

### 【受取助成金等】

受取助成金 1,416,000

### 【事業収益】

地域の自然と環境の保全に関する 105,800

環境教育に関する観察会及び研修 12,942,296

自然と環境の題材を活かした 28,000

必要な調査研究、情報収集 20,000

13,096,096

### 【その他収益】

受取 利息 26

雑 収 益 200,000

200,026

経常収益 計

15,708,665

## 【経常費用】

### 【事業費】

#### (人件費)

給料 手当(事業) 4,157,456

アルバイト給料(事業) 19,220

人件費計 4,176,676

#### (その他経費)

外 注 費(事業) 5,057,543

諸 謝 金(事業) 1,964,993

印刷 経費(事業) 231,166

旅費交通費(事業) 1,918,279

車両燃料費(事業) 18,551

通信運搬費(事業) 74,028

消耗器具備品費(事業) 995,796

修 繕 費(事業) 3,850

賃 借 料(事業) 26,880

保 険 料(事業) 9,128

事務用品費(事業) 172,220

租税 公課(事業) 1,000

支払手数料(事業) 12,095

新聞図書費(事業) 18,854

接待交際費(事業) 1,000

その他経費計 10,505,383

事業費 計

14,682,059

### 【管理費】

#### (人件費)

役員 報酬 10,316

給料 手当 3,676,225

退 職 金 818,400

法定福利費 1,152,039

人件費計 5,656,980

#### (その他経費)

印刷 経費 128,407

旅費交通費 147,236

車両燃料費 51,258

通信運搬費 204,605

消耗器具備品費 97,352

水道光熱費 110,247

賃 借 料 980,000

新聞図書費 36,900

# 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 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

保険料	29,320		
諸会費	61,650		
租税公課	64,850		
支払手数料	35,830		
外注費	618,480		
その他経費計	<u>2,566,135</u>		
管理費計		<u>8,223,115</u>	
経常費用計			<u>22,905,174</u>
《経常増減の部》合計			<u>△ 7,196,509</u>
【経常外収益】			
為替差益		<u>3,115</u>	
経常外収益計			3,115
【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>△ 7,193,394</u>
当期正味財産増減額			<u>△ 7,193,394</u>
前期繰越正味財産額			<u>2,711,854</u>
次期繰越正味財産額			<u>△ 4,481,540</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)  
2024年 3月31日 現在

## 【流動資産】

(現金・預金)

現金 645,071

普通預金 6,081,871

現金・預金計 6,726,942

(売上債権)

未収金 62,244

売上債権計 62,244

(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

6,798,496

## 【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 5,500,000

投資その他の資産計 5,625,000

固定資産合計

5,696,502

資産の部 合計

12,494,998

## 《負債の部》

## 【流動負債】

未払金 389,442

未払費用 1,300,265

前受金 1,751,062

預り金 154,969

未払消費税 57,600

流動負債計 3,653,338

## 【固定負債】

長期借入金 5,000,000

退職給付引当金 8,323,200

固定負債計 13,323,200

負債の部 合計

13,323,200

16,976,538

## 《正味財産の部》

## 【正味財産】

前期繰越正味財産額 2,711,854

当期正味財産増減額 △ 7,193,394

正味財産計 △ 4,481,540

正味財産の部 合計

△ 4,481,540

△ 4,481,540

負債・正味財産合計

12,494,998

## 【貸借対照表の注記】

## 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

2024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)	728,107	2,635,481	485,404	3,184	305,280	4,157,456
アルバイト給料(事業)	0	16,220	3,000	0	0	19,220
人件費計	728,107	2,651,701	488,404	3,184	305,280	4,176,676
(その他経費)						
外注費(事業)	201,600	4,402,343	252,000	201,600	0	5,057,543
諸謝金(事業)	0	1,964,993	0	0	0	1,964,993
印刷経費(事業)	0	206,753	0	0	24,413	231,166
旅費交通費(事業)	5,101	1,903,786	5,992	3,400	0	1,918,279
車両燃料費(事業)	0	3,551	0	15,000	0	18,551
通信運搬費(事業)	2,104	9,024	756	0	62,144	74,028
消耗器具備品費(事業)	422,952	572,268	576	0	0	995,796
修繕費(事業)	0	3,850	0	0	0	3,850
賃借料(事業)	0	26,240	640	0	0	26,880
保険料(事業)	718	0	0	8,410	0	9,128
事務用品費(事業)	0	172,220	0	0	0	172,220
租税公課(事業)	0	400	0	600	0	1,000
支払手数料(事業)	1,265	10,830	0	0	0	12,095
新聞図書費(事業)	0	18,854	0	0	0	18,854
接待交際費(事業)	0	1,000	0	0	0	1,000
その他経費計	633,740	9,296,112	259,964	229,010	86,557	10,505,383
合計	1,361,847	11,947,813	748,368	232,194	391,837	14,682,059

### 【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		4,000,000	5,500,000		5,500,000
合計	11,870,005	0	4,000,000	7,870,005	2,173,503	5,696,502

【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とおりです。

[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(事業)	4,157,456	2,136,960	0
事業費 その他経費			
外注費(事業)	5,057,543	0	
管理費 人件費			
給料 手当	3,676,225	915,840	0
管理費 その他経費			
外注費	618,480	0	
活動計算書計	13,509,704	3,052,800	0

# 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)  
2024年 3月31日 現在

## 《資産の部》

### 【流動資産】

(現金・預金)

現金	645,071
日本円	(616,479)
USD 米国ドル	(18,180)
IDR インドネシアルピア	(7,146)
FJD フィジードル	(2,130)
WST サモアタラ	(16)
SGD シンガポールドル	(1,120)
普通預金	6,081,871
琉球銀行 国場支店	(5,152)
琉球銀行 県庁出張所	(179,992)
沖縄銀行 県庁出張所	(5,757,683)
沖縄海邦銀行 県庁内出張所	(9,438)
沖縄県労働金庫 与那原支店(県)	(9,358)
ゆうちょ銀行 那覇中央郵便局	(50,193)
沖縄銀行 国場支店	(67,347)
ゆうちょ銀行 振替口座	(2,708)
現金・預金 計	6,726,942

(売上債権)

未収金	62,244
売上債権 計	62,244

(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

6,798,496

### 【固定資産】

(有形固定資産)

車両運搬具	1
車両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	5,500,000
(株)ELOkinawa	(5,500,000)
投資その他の資産 計	5,625,000

固定資産合計

5,696,502

資産の部 合計

12,494,998

## 《負債の部》

### 【流動負債】

未払金	389,442
諸経費	(136,442)
(株)ELOkimawa	(253,000)
未払費用	1,300,265
給与	(485,265)

# 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)  
2024年 3月31日 現在

その他補助	(815,000)		
前受金	1,751,062		
預り金	154,969		
報酬源泉(謝金)	(2,042)		
給与源泉	(53,973)		
労働保険	(50,054)		
住民税	(48,900)		
未払消費税	57,600		
令和5年度消費税	(57,600)		
流動負債計		3,653,338	
【固定負債】			
長期借入金	5,000,000		
沖縄振興開発金融公庫	(5,000,000)		
退職給付引当金	8,323,200		
過年度引当金	(5,522,000)		
令和3年度引当金	(1,132,400)		
令和4年度引当金	(850,400)		
令和5年度引当金	(818,400)		
固定負債計		13,323,200	
負債の部合計			16,976,538
正味財産			<u>△ 4,481,540</u>

【財産目録の注記】