

平成30年度 活動計算書
(平成30年1月1日から平成30年12月31日まで)

特定非営利活動法人 足尾に緑を育てる会
(単位:円)

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合 計
I 経常収益			
1 受取会費			1,222,000
個人 正会員 43名	430,000		
個人 活動会員 175名	175,000		
個人 賛助会員 89名	267,000		
団体 賛助会員 17団体35口	350,000		
2 受取寄附金			2,507,523
受取寄附金	2,507,523		
3 受取助成金			4,275,000
民間助成金	4,275,000		
4 事業収益			19,030,024
児童生徒及び各種団体の植樹活動支援事業	5,664,928		
環境整備に係わる行政機関の業務受託事業			
①体験植樹補助業務受託		8,607,600	
②足尾環境学習センター管理運営		4,386,620	
③トイレ清掃業務受託		147,500	
物品の製造及び販売事業			
①物品販売		223,376	
5 その他収益			119,535
受取利息		34	
雑収益	59,500	60,001	
経常収益計	13,728,951	13,425,131	27,154,082
II 経常費用			
1 事業費			
①人件費			
給料手当(事務)	1,362,871	573,713	
給料手当(現地)	2,455,875	4,079,120	
福利厚生費	533,054	112,346	
人件費 計	4,351,800	4,765,179	9,116,979
②その他経費			
売上原価	0	146,970	
水道光熱費	0	684,022	
諸謝金	195,164	0	
通信運搬費	182,408	139,701	
印刷製本費	190,640	0	
記録費	27,210	7,612	
修繕費	568,005	246,575	
消耗品費	727,079	557,590	
旅費交通費	99,605	2,055	
燃料費	679,077	226,359	
地代家賃	123,000	41,000	
保険料	233,500	77,460	
租税公課	49,575	16,525	
植樹資材費	893,076	297,692	
設備管理費	0	461,112	

雑費	321,578	118,564	
その他経費 計	4,289,917	3,023,237	7,313,154
事業費 計	8,641,717	7,788,416	16,430,133
2 管理費			
①人件費			
役員報酬	708,900	681,100	
給料手当	658,439	632,617	
福利厚生費	37,297	35,835	
人件費 計	1,404,636	1,349,552	2,754,188
②その他経費			
水道光熱費	63,506	61,015	
通信運搬費	166,016	159,506	
リース料	153,329	147,317	
会議費	8,429	8,098	
研修費	41,822	40,181	
宣伝広告費	2,550	2,450	
消耗品費	101,527	97,545	
旅費交通費	410,280	394,190	
交際費	49,439	47,500	
地代家賃	36,720	35,280	
利子割引料	12,082	11,609	
支払手数料	462,141	444,017	
租税公課	20,247	511,557	
保険料	27,938	26,842	
法人税等	0	136,800	
雑費	10,710	10,290	
その他経費 計	1,566,736	2,134,197	3,700,933
管理費 計	2,971,372	3,483,749	6,455,121
経常費用 計	11,613,089	11,272,165	22,885,254
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益 計	0	0	0
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用 計	0	0	0
経理区分振替額	2,208,366	-2,208,366	
当期正味財産増減額	4,324,228		4,268,828
前期繰越正味財産額			5,317,685
次期繰越正味財産額			9,586,513

財務諸表の注記

(H30年度)

1 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原価法(最終仕入原価法)

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(2) 消費税等の会計処理

税込方式

2 会計方針の変更

法改正により、法人の会計方針で定められた資金の範囲に含まれる部分の動きを表す収支計算書ではなく、法人の当期の正味財産の増減原因を示す活動計算書の作成が義務付けられました。当会では平成24年度より活動計算書に移行しました。

3 事業費の内訳

科 目	特定非営利活動に係る事業					その他の事業		合 計
	(1)足尾ダム 周辺の荒廃 地緑化事業 費	(2)児童生 徒及び各 種団体の 植樹活動 支援事業	(3)環境問題 に係わる関 係文献の収 集、管理、 公開事業	(4)環境に係 わる講習 会、研修会 等の開催	(5)会報等出 版物の発行	(1)環境整備 に係わる行 政機関の業 務委託事業	(2)物品の 製造及び 販売事業	
①人件費								
給料手当(事務)	348,585	907,774		106,512		573,713		1,936,584
給料手当(現地)		2,455,875				4,079,120		6,534,995
福利厚生費	188,867	337,037		7,150		112,346		645,400
人件費計	537,452	3,700,686	0	113,662	0	4,765,179	0	9,116,979
②その他経費								
売上原価							146,970	146,970
水道光熱費						680,540	3,482	684,022
諸謝金	136,364			58,800				195,164
通信運搬費	44,241	51,189		86,978		130,907	8,794	322,109
印刷製本費	136,640			54,000				190,640
記録費	4,375	22,835				7,612		34,822
修繕費		568,005				246,575		814,580
消耗品費	66,215	649,017		11,847		557,590		1,284,669
旅費交通費	20,000	6,165		73,440		2,055		101,660
燃料費		679,077				226,359		905,436
地代家賃		123,000				41,000		164,000
保険料		232,380		1,120		77,460		310,960
租税公課		49,575				16,525		66,100
植樹資材費		893,076				297,692		1,190,768
設備管理費						461,112		461,112
雑費	154,150	127,598		39,830		118,564		440,142
その他経費計	561,985	3,401,917	0	326,015	0	2,863,991	159,246	7,313,154
合 計	1,099,437	7,102,603	0	439,677	0	7,629,170	159,246	16,430,133

4 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
建物	1,000,000	0	0	1,000,000	999,999	1
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000	999,999	1

5 借入金を増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金(栃木県NPO融資)	1,713,000	0	588,000	1,125,000
短期借入金(役員)	3,440,000	0	3,440,000	0
合 計	5,153,000	0	4,028,000	1,125,000

6 その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

・事業費と管理費の按分方法

各事業の経費及び事業費と管理費に共通する経費のうち、事務局の給与手当について従事割合に基づき按分しています。

・特定非営利活動に係る事業費とその他の事業費の按分方法

管理費については、収益の割合で按分しています。
按分率は、特定非営利活動に係る事業費が51%、その他の事業費が49%となります。

・体験植樹支援事業について、当会事業費(特定非営利活動に係る事業)と受託事業費(その他の事業)の按分方法

給料手当に含まれる穴掘手当以外の経費については、実施団体数で按分しています。
当会事業の実施団体数は118団体、受託事業は39団体、合計157団体。
よって按分率は、当会事業費が75%、受託事業費が25%となります。

平成30年度

貸借対照表

平成30年12月31日現在

特定非営利活動法人

足尾に緑を育てる会

(金額単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
1 流動資産	12,417,383	1 流動負債	1,705,871
現金預金 現金	129,706	未払金	744,816
預金	2,606,247	短期借入金	0
商品	2,672,330	預り金	332,155
未収金	7,009,100	未払法人税等	136,800
		未払消費税等	492,100
2 固定資産	1	2 固定負債	1,125,000
建物	1	長期借入金	1,125,000
資産計	12,417,384	負債計	2,830,871
		繰越利益金	5,317,685
		当期利益金	4,268,828
合計	12,417,384	合計	12,417,384

監査報告書

平成30年度決算について、平成31年2月15日に監査を実施したところ、上記のとおり相違ないことを確認致しましたので報告します。

平成31年 2月 15日

監事 坂原 辰男

監事 福田 富承

平成30年度

財 産 目 録 (平成30年12月31日現在)

特定非営利活動法人 足尾に緑を育てる会

科 目		金 額	
I 資産の部			12,417,384
1 流動資産			12,417,383
現金預金	現金	129,706	129,706
	預金		
	足利銀行足尾支店	2,470,197	2,606,247
	郵便局 預金	148	
	郵便局 口座	67,570	
	足利銀行足尾支店 (センター用)	68,332	
	足利銀行足尾支店 (Green Cafe用)	0	
商 品	図書「緑の足尾をめざして」	380,160	2,672,330
	図書「会報・足尾の緑」	1,579,860	
	図書「足尾博物館」	178,850	
	図書 その他	511,710	
	Tシャツ	21,750	
未 収 金	受取助成金 (民間助成金H30)	2,700,000	7,009,100
	体験植樹補助業務受託 (H30)	4,161,600	
	トイレ清掃業務受託 (H30)	147,500	
2 固定資産			1
建 物	資料室 (足尾町松原2661-1)	1	1
II 負債の部			2,830,871
1 流動負債			1,705,871
未 払 金	消耗品費 (その他(1)体験植樹受託)	300,000	744,816
	設備管理費 (その他(1)センター)	249,240	
	法定福利費 (管理費)	40,056	
	支払手数料 (管理費)	155,520	
預 り 金	源泉徴収税	93,895	332,155
	個人市県民税	61,600	
	社会保険料	60,660	
	積立金	116,000	
未払法人税等	平成30年度法人税・住民税・事業税等	136,800	136,800
未払消費税等	平成30年度消費税	492,100	492,100
2 固定負債			1,125,000
長期借入金	栃木県NPO融資より	1,125,000	1,125,000
差 引 正 味 財 産			9,586,513