

平成29年度 活動計算書  
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

特定非営利活動法人ぐんま緑のインタープリター協会

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1 受取会費		
①正会員受取会費(H29年度分)	317,000	
②前受け会費(H30年度分)	38,000	355,000
2 受取寄附金		
①受取寄附金	696,790	
②預かり寄附金	62,317	759,107
3 受取助成金等		
①受取助成金(前橋市・委託)	30,000	
②緑の募金活動(緑化推進委員会)	180,000	
③受取補助金(林野庁)	370,000	580,000
4 事業収益		
①養成講座受講料	147,000	
②体験活動参加費	25,600	
③講師料	942,000	1,114,600
5 その他収益		
①受取利息	11	
②手数料	74,000	
③雑収入	14,443	
④保険払い戻し		88,454
経常収益計		2,897,161
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費		
人件費計	289,600	
(2)その他経費		
①印刷製本費	15,133	
②会議費	14,238	
③旅費交通費	798,430	
④通信運搬費	38,764	
⑤消耗品費	422,820	
⑥賃借料	34,640	
⑦保険料	11,200	
⑧租税公課	0	
⑨研修費	0	
⑩支払寄附金	62,317	
⑪雑費・支払手数料	18,068	
その他経費計	1,415,610	
事業費計		1,705,210
2 管理費		
(1)人件費	0	
(2)その他経費		
①印刷製本費	205,524	
②会議費	22,304	
③旅費交通費	50,000	
④通信運搬費	126,867	
⑤消耗品費	334,139	
⑥賃借料	116,120	
⑦保険料	11,802	
⑧租税公課	2,360	
⑨研修費	20,264	
⑩雑費・振込手数料	5,268	
⑪減価償却費	83,984	
その他経費計	978,632	
管理費計		978,632
経常費用計		2,683,842
当期経常増減額		213,319
III 経常外収益		0
IV 経常外費用		0
税引前当期正味財産増減額		213,319
法人税		0
前期繰越正味財産額		1,267,028
次期繰越正味財産額		1,480,347

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

平成29年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人ぐんま緑のインタープリター協会

1. 重要な会計方針
2. 計算書類の作成は、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  
車両運搬具および什器備品の減価償却は定額法によっています。
  - (2) 引当金の計上基準  
退職給付引当金は、該当なし。
  - (3)施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理 該当なし
  - (4)消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

3. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	森林整備	前橋市委託	協力事業	指導者養成	講師派遣	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						0		0
1.受取会費						0	355,000	355,000
2. 受取寄附金			62,317			62,317	696,790	759,107
3. 受取助成金等	370,000	30,000	180,000			580,000		580,000
4. 事業収益		17,000	8,600	147,000	942,000	1,114,600		1,114,600
5. その他収益						0	88,454	88,454
経常収益計	370,000	47,000	250,917	147,000	942,000	1,756,917	1,140,244	2,897,161
II 経常費用						0		0
(1)人件費						0		0
人件費計	289,600					289,600		289,600
(2)その他経費						0		0
印刷製本費	2,000	5,398	7,735			15,133	205,524	220,657
会議費			14,238			14,238	22,304	36,542
旅費交通費		28,000	51,000	144,430	575,000	798,430	50,000	848,430
通信運搬費	16,000	4,920	10,364	7,480		38,764	126,867	165,631
消耗品費	247,295	4,996	126,740	43,789		422,820	334,139	756,959
賃借料		22,720	2,000	9,920		34,640	116,120	150,760
保険料	11,200					11,200	11,802	23,002
租税公課						0	2,360	2,360
研修費						0	20,264	20,264
支払寄附金			62,317			62,317		62,317
減価償却費						0	83,984	83,984
雑費・支払手数料	18,068					18,068	5,268	23,336
経常費用計	584,163	66,034	274,394	205,619	575,000	1,705,210	978,632	2,683,842
当期経常増減額	△214,163	△19,034	△23,477	△58,619	367,000	51,707	161,612	213,319

- \*事業部門別収支は便宜的に分けたもので、会計は一括管理しています。
- \*森林整備はインプリの森部会が担当しています。
- \*前橋市委託事業、協力事業は受託協力部会が担当しています。
- \*環境指導者養成事業の「大人のための自然教室」は普及部会が担当しています。
- \*講師派遣事業と協会全体の管理業務は総務企画部会が担当しています。
- \*協力事業において緑の募金活動を行っており、この助成金は協会全体の活動に対する助成です。
- \*講師派遣事業の収益の多くは、講師の養成、研修のために使用しています。

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳(正味財産の増減及び残高の状況)は以下の通りです。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
森林・山村多面的機能発揮対策事業補助金(林野庁)	0	370,000	370,000	0	

5. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価格	取得	減少	期末取得価格	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
什器備品	642,476			642,476	△474,925	167,551
無形固定資産						
投資その他の資産						
合計	642,476	0	0	642,476	△474,925	167,551