

## 特定非営利活動法人 自然再生センター

活動計算書（法人税申告書添付用）  
（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）

（単位：円）

科 目	<法人全体>			<収益事業>		
	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額
<b>I 経常収益</b>						
1. 受取会費						
会費収入	354,000			-		
窪地会費収入	180,000			-		
賛助会費収入	744,000	1,278,000		-		
2. 受取寄付金						
受取寄付金	853,009	853,009		-		
3. 受取補助金・助成金						
受取補助金	2,000,000			-		
受取助成金	559,209	2,559,209		-		
4. 事業収益						
汽水域の自然再生及び環境保全に関わる事業	23,004,000			23,004,000		
自然再生に係るアドバイザー事業及び人材育成事業	47,500			-		
自然再生及び環境保全に関わる広報及び情報交流事業	441,200			115,880		
その他、この法人の目的を達するために必要な事業	918,000	24,410,700		918,000	24,037,880	
5. その他収益						
受取利息	131			-		
雑収入	107,924	108,055		-		
経常収益 計			29,208,973			24,037,880
<b>II 経常費用</b>						
1. 事業費						
(1) 人件費						
給料手当	500,000			400,000		
雑給	2,345,850			1,444,150		
人件費 計	2,845,850			1,844,150		
(2) その他経費						
仕入高	67,440			67,440		
印刷費	158,140			10,800		
外注費	10,194,100			8,025,600		
会議費	9,700			-		
旅費交通費	377,903			294,383		
通信費	3,251			2,495		
消耗品費	188,847			54,757		
支払手数料	4,659			3,672		
賃借料	113,936			5,000		
保険料	4,545			-		
租税公課	1,023,500			1,023,500		
支払報酬料	168,200			156,200		
減価償却費	4,354,583			4,280,351		
雑費	5,040			5,040		
その他経費 計	16,673,844			13,929,238		
事業費 計		19,519,694			15,773,388	
2. 管理費						
(1) 人件費						
役員報酬	960,000			764,848		
給料手当	1,900,000			1,513,762		
雑給	2,045,501			1,629,683		
賞与	660,000			525,832		
法定福利費	818,489			652,103		
福利厚生費	52,470			41,804		
人件費 計	6,436,460			5,128,032		
(2) その他経費						
印刷費	89,450			71,266		
外注費	30,000			23,902		
広告宣伝費	5,400			4,302		
会議費	10,432			8,312		
旅費交通費	245,510			195,602		
通信費	187,271			149,201		
消耗品費	29,331			23,368		
修繕費	32,400			25,815		
水道光熱費	139,368			111,037		
新聞図書費	4,500			3,586		
諸会費	72,600			57,842		
支払手数料	56,888			45,324		
燃料費	48,460			38,608		
地代家賃	1,506,000			1,199,855		
賃借料	8,522			6,789		
租税公課	3,100			2,470		
支払報酬料	715,700			570,210		
研修費	4,200			3,347		
雑費	11,238			8,954		
支払利息	7,570			6,030		
その他経費 計	3,207,940			2,555,820		
管理費 計		9,644,400			7,683,852	
経常費用 計			29,164,094			23,457,240
当期経常増減額			44,879			580,640
						非収益事業への繰出額(みなし寄付金)
						差引(別表4のスタート)
						-580,640
						-

財務諸表に関する注記

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 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

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。  
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 消費税の会計処理

税込経理により処理しています。

2. 事業費の内訳

事業費の区分は以下のとおりです。

科 目	特定非営利活動に係る事業						計
	自然再生協議会の 支援事業	中海・宍道湖及び その流域の自然再 生及び環境保全に 関わる事業	汽水域の自然再生 及び環境保全に関 わる事業	自然再生に係るア ドバイザー事業及 び人材育成事業	自然再生及び環境 保全に関わる広報 及び情報交流事業	その他、この法人 の目的を達するた めに必要な事業	
1. 事業費							
(1) 人件費							
給料手当		100,000				400,000	500,000
雑給	130,000	232,700	1,444,150	228,500	310,500		2,345,850
人件費 計	130,000	332,700	1,444,150	228,500	310,500	400,000	2,845,850
(2) その他経費							
仕入高					67,440		67,440
印刷費		24,220			123,120	10,800	158,140
外注費		1,667,000	8,025,600		501,500		10,194,100
会議費				9,700			9,700
旅費交通費	72,408	4,045	18,286	6,538	529	276,097	377,903
通信費			2,495		756		3,251
消耗品費		4,450	54,757	103,647	25,993		188,847
支払手数料		432	1,296	432	123	2,376	4,659
賃借料		88,000		20,936		5,000	113,936
保険料		4,545					4,545
租税公課			1,023,300			200	1,023,500
支払報酬料				12,000		156,200	168,200
減価償却費			4,280,351		74,232		4,354,583
雑費					5,040		5,040
その他経費 計	72,408	1,792,692	13,406,085	153,253	798,733	450,673	16,673,844
事業費 計	202,408	2,125,392	14,850,235	381,753	1,109,233	850,673	19,519,694

3. 用途等が制約された寄付金等の内訳

(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
鳥取島根広域連携協働 事業補助金(鳥取県)	-	1,000,000	1,000,000	-	中海・宍道湖及びその流域の自然再生 及び環境保全に関わる事業
鳥取島根広域連携協働 事業補助金(島根県)	-	1,000,000	1,000,000	-	中海・宍道湖及びその流域の自然再生 及び環境保全に関わる事業
日本フイランソロビー協会 寄付金	-	90,000	90,000	-	日本フイランソロビー協会寄付金総額 500,000円。当期増加額との差額410,000 円は前受金として貸借対照表に計上して います。
合計	-	2,090,000	2,090,000	-	

4. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

	期首取得価額	取得	減少	期末取得額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産	37,002,714	-	-	37,002,714	35,072,407	1,930,307
器具備品	37,002,714	-	-	37,002,714	35,072,407	1,930,307
無形固定資産	1,999,200	-	-	1,999,200	1,799,280	199,920
ソフトウェア	1,999,200	-	-	1,999,200	1,799,280	199,920
合計	39,001,914	-	-	39,001,914	36,871,687	2,130,227

5. 借入金の増減内訳

(単位:円)

	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	3,000,000	-	3,000,000	-
合計	3,000,000	-	3,000,000	-

6. 役員及びその近親者との取引の内容

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
(活動計算書)			
受取寄付金	853,009	6,000	-
給料手当・賞与	3,060,000	2,870,000	-
外注費	10,194,100	125,100	212,400