

平成 29 年度 会計報告

活動計算書（正味財産増減計算書）				
平成29年度(平成29年1月1日から平成29年12月31日まで)				
(単位 円)				
科 目		平成29年度	平成28年度	差額
I 経常収益の部				
1. 受取会費				
会費収入		166,000	222,000	-56,000
2. 受取寄付金・助成金				
受取寄付・助成金		2,569,218	8,751,364	-6,182,146
3. 事業収益				
講座事業参加料		725,810	1,667,030	-941,220
4. その他収益				
利息・雑収入		735,693	6,061	729,632
経常収益合計	(A)	4,196,721	10,646,455	-6,449,734
II 経常費用の部				
1. 事業費（講座事業など）				
講師謝礼		588,400	1,218,000	-629,600
日当・手当		0	0	0
会場費		60,200	870,609	-810,409
旅費・交通費		2,418,979	5,299,596	-2,880,617
教材費・印刷費		474,595	1,489,581	-1,014,986
会報印刷費		570,000	580,000	-10,000
その他		13,141	943,668	-930,527
事業費計		4,125,315	10,401,454	-6,276,139
2. 管理費				
日当手当		50,860	0	50,860
印刷費		50,010	80,406	-30,396
交通費		0	0	0
事務用消耗品費		27,278	23,437	3,841
通信費		146,701	197,579	-50,878
保険料		88,142	90,248	-2,106
会議費		38,000	0	38,000
諸会費		27,000	27,000	0
雑 費		52,043	8,255	43,788
管理費計		480,034	426,925	53,109
経常費用合計	(B)	4,605,349	10,828,379	-6,223,030
税引前 当期正味財産増加額		△ 408,628	△ 181,924	-226,704
法人税・住民税及び事業税		0	0	0
当期正味財産増加額	(C)	△ 408,628	△ 181,924	-226,704
前期繰越正味財産額	(D)	1,296,058	1,477,982	-181,924
次期繰越正味財産額	(C)+(D)	887,430	1,296,058	-408,628

平成29年12月31日 現在		貸借対照表		(単位 円)
科 目	平成29年度末	平成28年度末	差額	
Ⅰ 資産の部				
1.流動資産				
現 金	600,000	619	599,381	
預金・貯金	766,046	1,276,439	-510,393	
預け金	21,485	21,485	0	
流動資産合計	1,387,531	1,298,543	88,988	
2.固定資産				
什器備品	0	0		
固定資産合計	0	0		
資 産 合 計	1,387,531	1,298,543	88,988	
Ⅱ 負債の部				
1.流動負債				
預り金	500,000	0	500,000	
未払金	101	2,485	-2,384	
流動負債合計	500,101	2,485	497,616	
2.固定負債	0	0	0	
負債の部合計	500,101	2,485	497,616	
Ⅲ 正味財産の部				
前期繰越正味財産	1,296,058	1,477,982	-181,924	
当期正味財産増加額	-408,628	-181,924	-226,704	
正味財産合計額	887,430	1,296,058	-408,628	
負債及び正味財産合計	1,387,531	1,298,543	88,988	
重要な会計方針				
計算書類の作成はNPO会計基準(NPO法人会計基準協議会)によっています。				
固定資産は償却済であるため固定資産の注記および増減内訳表の作成は省略。				

平成29年12月31日現在		財 産 目 録		(単位 円)
科 目	摘 要	金 額		
資産の部				
現 金	現 金	600,000		600,000
銀行預金	三井住友銀行港南台支店	467,320		
	三井住友銀行港南台支店2	86		
	郵便振替口座	298,640		
	預金及び貯金合計	766,046		766,046
預け金	会務費用預け金	21,485		21,485
	資産合計			1,387,531
負債の部				
預り金	平成30年度寄付前受金	500,000		500,000
未払金	会務費用の立替金	101		101
	負債合計			500,101
	正味財産			887,430

平成29年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 山の自然学クラブ

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO会計基準（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 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法 該当なし
- (3) 引当金の計上基準 該当なし
- (4) 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
- (6) 消費税等の会計処理 税込方式によっております。

2. 事業別損益の状況

プロジェクト別活動実績

(単位千円)

事業内容	平成29年度			平成28年度		
	収入	費用	差額	収入	費用	差額
会費収入/会務・事務経費	166	23	143	222	89	133
寄付(管理費関係)	304	391	-87	720	272	448
ニュースレター、ITなど		0	0		62	-62
雑収入等/雑支出	9	0	9	6	2	4
会費収入/会務費用合計	479	414	65	948	425	523
会報広告料/会報制作費	100	571	-471	0	580	-580
室内・現地講座	38	29	9	189	168	21
信州講座	52	52	0	67	62	5
一般向け講演会	0	0	0	0	0	0
自然学集中講座	299	411	-112	559	472	87
インタープリター奥志賀	236	236	0	338	338	0
雷鳥保護	0	0	0	10	12	-2
木曾駒高山長期モニタリング	270	270	0	138	138	0
表富士自然再生活動	1,468	1,368	100	1,475	1,687	-212
御宿里山作業	104	104	0	30	30	0
ネパール椿育成	0	0	0	650	680	-30
氷河調査と氷河湖対策	0	0	0	2,916	2,916	0
三陸現地講座	198	198	0	438	438	0
三陸復興活動	952	952	0	2,888	2,882	6
事業収入/事業費用合計	3,717	4,191	-474	9,698	10,403	-705
総合計	4,196	4,605	-409	10,646	10,828	-182

会報の広告賛助寄付は、会報製作の収入に含んでおります。

各プロジェクトでの寄付、雑収入は、各プロジェクトの収入に含んでおります。

- 3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳 該当なし
- 4. 使途等が制約された寄附金等の内訳 該当なし
- 5. 固定資産の増減内訳 該当なし
- 6. 借入金の増減内訳 該当なし
- 7. 役員及びその近親者との取引の内容 該当なし
- 8. 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況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 該当なし