

平成28年度 活動計算書  
平成28年4月1日から平成29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(H28年度分)	252,000	
②前受け会費(H29年度分)	48,000	300,000
2 受取寄附金		
①受取寄附金	300,000	
②預かり寄附金	98,287	398,287
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	180,000	
③受取補助金(林野庁)	470,000	680,000
4 事業収益		
①養成講座受講料	125,000	
②体験活動参加費・保険料	12,400	
	3,000	
③講師料	1,095,000	1,235,400
5 その他収益		
①受取利息	19	
②手数料	60,000	
③雑収入	9,521	
④保険払い戻し	5,221	74,761
経常収益計		2,688,448
II 経常費用		
1 事業費		
(1)人件費	312,000	
人件費計	312,000	
(2)その他経費		
①印刷製本費	13,464	
②会議費	13,402	
③旅費交通費	795,524	
④通信運搬費	16,172	
⑤消耗品費	397,734	
⑥賃借料	14,740	
⑦保険料	10,200	
⑧租税公課	600	
⑨研修費	5,850	
⑩雑費・支払手数料	0	
⑪支払寄附金	98,287	
その他経費計	1,365,973	
事業費計		1,677,973
2 管理費		
(1)人件費	0	
(2)その他経費		
①印刷製本費	96,228	
②会議費	22,706	
③旅費交通費	50,000	
④通信運搬費	203,145	
⑤消耗品費	563,582	
⑥賃借料	102,990	
⑦保険料	12,033	
⑧租税公課	300	
⑨研修費	43,342	
⑩雑費・振込手数料	4,864	
⑪減価償却費	128,495	
その他経費計	1,227,685	
管理費計		1,227,685
経常費用計		2,905,658
当期経常増減額		△217,210
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		△217,210
法人税		0
前期繰越正味財産額		1,484,238
次期繰越正味財産額		1,267,028

※ 今年度はその他の事業を実施していません。

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	自然体験	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	300,000	300,000
2. 受取寄附金			98,287				98,287	300,000	398,287
3. 受取助成金等	470,000	30,000	180,000				680,000		680,000
4. 事業収益		12,400		3,000	125,000	1,095,000	1,235,400		1,235,400
5. その他収益							0	74,761	74,761
経常収益計	470,000	42,400	278,287	3,000	125,000	1,095,000	2,013,687	674,761	2,688,448
II 経常費用							0		0
(1)人件費							0		0
人件費計	312,000						312,000		312,000
(2)その他経費							0		0
印刷製本費	650	10,000	2,268	546			13,464	96,228	109,692
会議費			13,402				13,402	22,706	36,108
旅費交通費		17,000		39,000	139,524	600,000	795,524	50,000	845,524
通信運搬費	948	2,214	3,136	3,478	6,396		16,172	203,145	219,317
消耗品費	275,154	12,578	69,855	10,027	30,120		397,734	563,582	961,316
賃借料		8,240	2,000	2,740	1,760		14,740	102,990	117,730
保険料	10,200						10,200	12,033	22,233
租税公課	600						600	300	900
研修費				5,850			5,850	43,342	49,192
支払寄附金			98,287				98,287		98,287
減価償却費							0	128,495	128,495
雑費・支払手数料							0	4,864	4,864
経常費用計	599,552	50,032	188,948	61,641	177,800	600,000	1,677,973	1,227,685	2,905,658
当期経常増減額	△129,552	△7,632	89,339	△58,641	△52,800	495,000	335,714	△552,924	△217,210

\*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、自然体験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付金等の内訳

用途等が制約された寄付金等の内訳(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	470,000	470,000	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	△390,941	251,535
無形固定資産						
投資その他の資産						
合計	642,476	0	0	642,476	△390,941	251,535