

令和元年度 活動計算書  
(平成31年1月1日から令和元年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			1,227,000
個人 正会員 43名	430,000		
個人 活動会員 150名	150,000		
個人 賛助会員 89名	267,000		
団体 賛助会員 20団体38口	380,000		
2 受取寄附金			2,543,146
受取寄附金	2,543,146		
3 受取助成金			5,555,000
民間助成金	5,555,000		
4 事業収益			18,882,932
児童生徒及び各種団体の植樹活動支援事業	5,219,750		
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		8,910,000	
②足尾環境学習センター管理運営		4,397,300	
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		208,382	
5 その他収益			166,539
受取利息		39	
雑収益	106,500	60,000	
経常収益計	14,651,396	13,723,221	28,374,617
II 経常費用			
1 事業費			
①人件費			
給料手当(事務)	1,735,550	757,162	
給料手当(現地)	3,334,496	4,457,959	
福利厚生費	285,239	40,789	
人件費 計	5,355,285	5,255,910	10,611,195
②その他経費			
売上原価	0	59,046	
水道光熱費	0	736,944	
諸謝金	193,487	0	
通信運搬費	192,406	149,060	
印刷製本費	205,698	88,972	
記録費	13,985	2,810	
修繕費	604,298	201,432	
消耗品費	827,074	257,989	
研修費	15,300	5,100	
旅費交通費	451,841	117,398	
燃料費	666,599	222,199	
地代家賃	108,000	36,000	
保険料	227,393	75,377	
租税公課	49,950	16,650	
植樹資材費	708,450	236,150	
設備管理費	0	448,015	
雑費	577,813	1,227,728	
その他経費 計	4,842,294	3,880,870	8,723,164
事業費 計	10,197,579	9,136,780	19,334,359

2 管理費			
①人件費			
役員報酬	936,000	864,000	
給料手当	794,452	733,340	
福利厚生費	126,927	117,164	
人件費 計	1,857,379	1,714,504	3,571,883
②その他経費			
水道光熱費	64,601	59,631	
通信運搬費	119,081	109,920	
リース料	183,469	169,356	
会議費	8,743	8,071	
研修費	25,095	23,165	
印刷製本費	6,775	6,253	
宣伝広告費	13,000	12,000	
修繕費	5,944	5,486	
消耗品費	67,132	61,968	
旅費交通費	304,481	281,059	
交際費	60,989	56,297	
地代家賃	37,440	34,560	
利子割引料	7,145	6,595	
支払手数料	783,703	723,418	
保険料	21,590	19,930	
租税公課	13,416	622,189	
法人税等	0	267,200	
雑費	13,000	12,000	
その他経費 計	1,735,604	2,479,098	4,214,702
管理費 計	3,592,983	4,193,602	7,786,585
経常費用 計	13,790,562	13,330,382	27,120,944
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	392,839	-392,839	
当期正味財産増減額	1,253,673	0	1,253,673
前期繰越正味財産額			9,586,513
次期繰越正味財産額			10,840,186

## 財務諸表の注記

(R1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)	274,198	1,299,326		162,026		757,162		2,492,712
給料手当(現地)		3,334,496				4,457,959		7,792,455
福利厚生費	162,872	122,367				40,789		326,028
人件費計	437,070	4,756,189	0	162,026	0	5,255,910	0	10,611,195
②その他経費								
売上原価							59,046	59,046
水道光熱費						736,944		736,944
諸謝金	134,123			59,364				193,487
通信運搬費	47,783	77,780		66,843		149,060		341,466
印刷製本費	141,980	1,238		62,480		88,972		294,670
記録費	5,555	8,430				2,810		16,795
修繕費		604,298				201,432		805,730
消耗品費	105,357	718,217		3,500		257,989		1,085,063
研修費		15,300				5,100		20,400
旅費交通費	20,250	352,194		79,397		117,398		569,239
燃料費		666,599				222,199		888,798
地代家賃		108,000				36,000		144,000
保険料		226,133		1,260		75,377		302,770
租税公課		49,950				16,650		66,600
植樹資材費		708,450				236,150		944,600
設備管理費						448,015		448,015
雑費	307,286	159,252		111,275		136,028	1,091,700	1,805,541
その他経費計	762,334	3,695,841	0	384,119	0	2,730,124	1,150,746	8,723,164
合 計	1,199,404	8,452,030	0	546,145	0	7,986,034	1,150,746	19,334,359

## 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)	1,125,000	0	588,000	537,000
短期借入金(役員)	0	0	0	0
合 計	1,125,000	0	588,000	537,000

## 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52%、その他の事業費が48%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106団体、受託事業は36団体、合計142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。

令和元年度

## 貸借対照表

令和元年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	13,078,397	1 流動負債	1,701,212
現金預金 現金	34,800	未払金	338,790
預金	3,764,413	預り金	485,422
商品	1,612,184	未払法人税等	267,200
未収金	7,667,000	未払消費税等	609,800
2 固定資産	1	2 固定負債	537,000
建物	1	長期借入金	537,000
資産計	13,078,398	負債計	2,238,212
		繰越利益金	9,586,513
		当期利益金	1,253,673
合計	13,078,398	合計	13,078,398

## 監査報告書

令和元年度決算について、令和2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。

令和2年 2月 15日

監事 坂原 辰男  
監事 福田 富承

令和元年度

## 財 産 目 録 (令和元年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			13,078,398
1 流動資産			13,078,397
現金預金	現金	34,800	34,800
	預金 足利銀行足尾支店	1,924,481	3,764,413
	郵便局 預金	1	
	郵便局 口座	499,424	
	足利銀行足尾支店 (センター用)	1,340,507	
	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」	375,840	1,612,184
	図書「会報・足尾の緑」	488,160	
	図書「足尾博物館」	175,200	
	図書 その他	496,924	
	Tシャツ	76,060	
未 収 金	受取助成金 (民間助成金R1 3件)	3,500,000	7,667,000
	体験植樹補助業務受託 (R1)	4,167,000	
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			2,238,212
1 流動負債			1,701,212
未 払 金	設備管理費 (その他(1)センター)	265,295	338,790
	水道光熱費 (その他(1)センター)	47,070	
	通信費 (その他(1)センター)	9,925	
	支払手数料 (管理費)	16,500	
預 り 金	源泉徴収税	97,143	485,422
	個人市県民税	29,700	
	社会保険料	32,632	
	積立金	325,947	
未払法人税等	R1年度法人税・住民税・事業税等	267,200	267,200
未払消費税等	R1年度消費税	609,800	609,800
2 固定負債			537,000
長期借入金	栃木県NPO融資より	537,000	537,000
差 引 正 味 財 産			10,840,186