

平成29年度 活動計算書

平成29年1月1日から平成29年12月31日まで

特定非営利活動法人緑のサヘル

(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			
正会員受取会費	205,000		205,000
賛助会員受取会費	920,000		920,000
2 受取寄附金			
受取寄附金	4,351,311		4,351,311
3 契約事業			
委託事業	19,153,630		19,153,630
4 受取助成金等			
受取助成金	1,109,599		1,109,599
5 事業収益			
(1)国内普及啓発事業収益	695,667		695,667
(2)物品販売事業収益		1,531,797	1,531,797
6 その他収益			
雑収入	153,343		153,343
経常収益計	26,588,550	1,531,797	28,120,347
II 経常費用			
1 事業費			
海外事業費			
(1)人件費			
給料手当(日本人)	6,430,000		6,430,000
給料手当(現地人)	402,305		402,305
給料手当(臨時労働者)	2,527,470		2,527,470
人件費計	9,359,775		9,359,775
(2)その他経費			
渡航費	1,667,766		1,667,766
旅費交通費	13,514		13,514
車両費	2,247,445		2,247,445
燃料費	1,631,335		1,631,335
資機材費	5,391,616		5,391,616
研修普及費	113,307		113,307
現地協力費	278,760		278,760
通信運搬費	4,428		4,428
その他経費計	11,348,171		11,348,171
海外事業費計	20,707,946		20,707,946
国内事業費			
(1)人件費			
給料手当	0	0	0
人件費計	0	0	0
(2)その他経費			
広報費	496,569		496,569
講演費	101,516		101,516
カレンダー費		1,044,040	1,044,040
物品販売費		237,961	237,961
その他経費計	598,085	1,282,001	1,880,086
国内事業費計	598,085	1,282,001	1,880,086
事業費計	21,306,031	1,282,001	22,588,032

2 管理費			
海外管理費			
(1) 人件費			
給与手当 (現地人)	202,980		202,980
給与手当 (臨時労働者)	340,614		340,614
雇用負担費	140,802		140,802
人件費計	684,396		684,396
(2) その他経費			
事務消耗品費	60,400		60,400
水道光熱費	145,457		145,457
通信運搬費	278,702		278,702
地代家賃	465,000		465,000
その他経費計	949,559		949,559
海外管理費計	1,633,955		1,633,955
国内管理費			
(1) 人件費			
給与手当	1,824,000		2,016,000
法定福利費	733,360		163,132
福利厚生費	47,666		23,160
人件費計	2,605,026		2,202,292
(2) その他経費			
事務消耗品費	1,008,502		1,008,502
水道光熱費	134,326		134,326
通信運搬費	268,122		268,122
地代家賃	1,036,800		1,036,800
旅費交通費	453,305		453,305
会議渉外費	41,160		41,160
公租公課	20,800		20,800
支払報酬	107,460		107,460
その他経費計	3,070,475		3,070,475
国内管理費計	5,675,501		5,675,501
管理費計	7,309,456		7,309,456
経常費用計	28,615,487	1,282,001	29,897,488
当期経常増減額	△2,026,937	249,796	△1,777,141
III 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
IV 経常外費用			
為替差損	116,872		116,872
経常外費用計	116,872		116,872
経理区分振替額	249,796	△249,796	0
税引前当期正味財産増減額	△1,894,013	0	△1,894,013
法人税、住民税及び事業税			260,600
当期正味財産増減額			△2,154,613
前期繰越正味財産額			3,273,447
次期繰越正味財産額			1,118,834

平成29年度 貸借対照表

平成29年12月31日現在

特定非営利活動法人緑のサヘル

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	3,306,666		
流動資産合計		3,306,666	
2 固定資産			
(1)有形固定資産			
有形固定資産計	0		
(2)無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3)投資その他の資産			
敷金	450,000		
投資その他の資産計	450,000		
固定資産合計		450,000	
資産合計			3,756,666
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	65,064		
未払費用	72,768		
借入金	2,500,000		
流動負債合計		2,637,832	
2 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,637,832
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		3,273,447	
当期正味財産増減額		△2,154,613	
正味財産合計			1,118,834
負債及び正味財産合計			3,756,666

平成29年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人緑のサヘル

1. 重要な会計方針

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

有形固定資産及び無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却しています。
(但し、平成28年度においては対象となる資産はありません。)

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	事業部門					
	特定非営利活動に係る事業					
	生活改善	食糧・収入改善	村落植林	小学校緑化	情報発信	講演セミナー
I 経常収益						
1. 受取会費					496,569	101,516
2. 受取寄附金	69,390		1,275,464	563,663		
3. 契約事業		19,153,630				
4. 受取助成金等			709,599	400,000		
5. 事業収益						
6. その他収益						
経常収益計	69,390	19,153,630	1,102,682	2,275,668	496,569	101,516
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	69,390	8,170,895	824,870	294,620		
雇用負担費						
福利厚生費						
人件費計	69,390	8,170,895	824,870	294,620	0	0
(2) その他経費						
渡航費		1,649,440	9,163	9,163		
旅費交通費			6,757	6,757		
車両費		2,124,805	72,120	50,520		
燃料費		1,518,340	71,256	41,739		
資機材費		4,174,753	861,463	355,400		
研修普及費		47,277		66,030		
現地協力費			139,380	139,380		
通信運搬費		4,320	54	54		
広報費					496,569	
講演費						101,516
カレンダー費						
物品製作費						
事務消耗品費						
水道光熱費						
地代家賃						
会議渉外費						
公租公課						
為替差損						
その他経費計	0	9,415,553	1,160,193	669,043	496,569	101,516
経常費用計	69,390	17,586,448	1,985,063	963,663	496,569	101,516
当期経常増減額	0	1,567,182	0	0	0	0

科目	事業部門				
	特定非営利活動	その他の事業			
	現地情報収集	民芸品販売	カレンダー作製販売	物産販売	出版・情報提供

I 経常収益				
1. 受取会費				
2. 受取寄附金				
3. 契約事業				
4. 受取助成金等				
5. 事業収益	34,178	1,044,040	237,961	
6. その他収益				
経常収益計	0	34,178	1,044,040	237,961
0				0
II 経常費用				
(1) 人件費				
給料手当				
雇用負担費				
福利厚生費				
人件費計	0	0	0	0
(2) その他経費				
渡航費				
旅費交通費				
車両費				
燃料費				
資機材費				
研修普及費				
現地協力費				
通信運搬費			4,620	
広報費				
講演費				
カレンダー費		1,044,040		
物品製作費	4,620		233,341	
事務消耗品費				
水道光熱費				
地代家賃				
会議渉外費				
公租公課				
為替差損				
その他経費計	0	34,178	1,044,040	237,961
0				0
経常費用計	0	34,178	1,044,040	237,961
0				0
当期経常増減額	0	0	0	0

科目	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益			
1. 受取会費	598,085	526,915	1,125,000
2. 受取寄附金	1,908,517	2,442,794	4,351,311
3. 契約事業	19,153,630		19,153,630
4. 受取助成金等	1,109,599		1,109,599
5. 事業収益	1,316,179	911,285	2,227,464
6. その他収益	0	153,343	153,343
経常収益計	24,086,010	4,034,337	28,120,347
II 経常費用			
(1) 人件費			
給料手当	9,359,775	2,367,594	11,727,369
雇用負担費		140,802	140,802
法定福利費		733,360	733,360
福利厚生費		47,666	47,666
人件費計	9,359,775	3,289,422	12,649,197
(2) その他経費			
渡航費	1,667,766		1,667,766
旅費交通費	13,514	453,305	466,819
車両費	2,247,445		2,247,445
燃料費	1,631,335		1,631,335
資機材費	5,391,616		5,391,616
研修普及費	113,307		113,307
現地協力費	278,760		278,760
通信運搬費	4,428	546,824	551,252
広報費	496,569		496,569

講演費	101,516		101,516
カレンダー費	1,044,040		1,044,040
物品製作費	237,961		237,961
事務消耗品費		1,068,902	1,068,902
水道光熱費		279,783	279,783
地代家賃		1,501,800	1,501,800
会議渉外費		41,160	41,160
公租公課		20,800	20,800
支払報酬		107,460	107,460
その他経費計	13,228,257	4,020,034	17,248,291
経常費用計	22,588,032	7,309,456	29,897,488
当期経常増減額	1,497,978	△3,275,119	△1,777,141

3. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
借入金	2,500,000	0	0	2,500,000
合計	2,500,000	0	0	2,500,000

4. 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

・ 管理費の按分方法

「特定非営利活動に係る事業」と「その他の事業」に共通する管理費については、従事割合に基き按分しています。