

## 平成30年度 活動計算書（その他事業がある場合）

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		その他事業		合計
	金額	小計・合計	金額	小計・合計	
<b>【A】 経常収益</b>					
1 受取会費		1,040,000		0	1,040,000
正会員受取会費	90,000				
賛助会員受取会費	950,000				
2 受取寄附金		6,111,178		0	6,111,178
受取寄附金	6,111,178				
3 受取助成金等		1,302,000		0	1,302,000
受取助成金	1,302,000				
4 事業収益		16,887,783		0	16,887,783
委託事業収益	16,277,000				
普及啓発事業収益	610,783				
物品販売事業収益			1,435,336		
5 その他の収益		195,405		0	195,405
雑収入	195,405				
<b>経常収益計</b>		<b>25,536,366</b>		<b>0</b>	<b>25,536,366</b>
<b>【B】 経常費用</b>					
1 事業費					
(1) 人件費		8,413,754		0	8,413,754
給料手当（日本人）	5,530,000				
給与手当（現地人）	452,844				
給与手当（臨時労働者）	2,430,910				
(2) その他経費		8,757,184		1,202,200	9,959,384
渡航費	2,007,336				
旅費交通費	26,846				
車輛費	1,949,275				
燃料費	1,604,786				
資機材費	2,271,492				
研修普及費	123,369				
現地協力費	284,320				
通信運搬費	7,336				
広報費	368,202				
講演費	114,222				
カレンダー費			1,047,569		
物品製作費			154,631		
<b>事業費計</b>		<b>17,170,938</b>		<b>1,202,200</b>	<b>18,373,138</b>
2 管理費					
(1) 人件費		2,288,472		0	2,288,472
給与手当（日本人）	1,180,000				
給料手当（臨時労働者）	350,388				
法定福利	727,169				
福利厚生費	30,915				
(2) その他経費		4,557,798		0	4,557,798
事務消耗品費	960,868				
水道光熱費	262,865				
通信運搬費	509,063				
地代家賃	1,512,000				
旅費交通費	304,146				
会議渉外費	56,746				
公租公課	216,900				
支払報酬	735,210				
<b>管理費計</b>		<b>6,846,270</b>		<b>0</b>	<b>6,846,270</b>
<b>経常費用計</b>		<b>24,017,208</b>		<b>1,202,200</b>	<b>25,219,408</b>
<b>当期経常増減額【A】－【B】・・・①</b>		<b>1,519,158</b>		<b>-1,202,200</b>	<b>316,958</b>
<b>【C】 経常外収益</b>					
<b>経常外収益計</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>【D】 経常外費用</b>					
為替差損	127,356				
<b>経常外費用計</b>		<b>127,356</b>		<b>0</b>	<b>127,356</b>
<b>当期経常外増減額【C】－【D】・・・②</b>		<b>-127,356</b>		<b>0</b>	<b>-127,356</b>
<b>経理区分振替額・・・③</b>					
<b>税引前当期正味財産増減額①+②+③・・・④</b>		<b>1,391,802</b>		<b>-1,202,200</b>	<b>189,602</b>
法人税、住民税及び事業税・・・⑤					70,000
前期繰越正味財産額・・・⑥					1,118,834
<b>次期繰越正味財産額④－⑤+⑥</b>					<b>1,238,436</b>

## 平成30年度 貸借対照表

特定非営利活動法人 緑のサヘル

科	目	金額	小計・合計
<b>【A】</b>	<b>資産の部</b>		
1	流動資産		
	現金預金	2,396,544	
	流動資産合計・・・①		2,396,544
2	固定資産		
	(1)有形固定資産		
	(2)無形固定資産		
	(3)投資その他の資産 敷金	450,000	
	固定資産合計・・・②		450,000
<b>【A】</b>	<b>資産合計 ①+②</b>		<b>2,846,544</b>
<b>【B-1】</b>	<b>負債の部</b>		
1	流動負債		
	未払金	70,000	
	預り金	102,772	
	流動負債合計・・・③		172,772
2	固定負債		
	固定負債合計・・・④		0
	<b>負債合計 ③+④</b>		<b>172,772</b>
<b>【B-2】</b>	<b>正味財産の部</b>		
	前期繰越正味財産額	1,118,834	
	当期正味財産増減額	1,554,938	
	<b>正味財産合計</b>		<b>2,673,772</b>
<b>【B】</b>	<b>負債及び正味財産合計 【B-1】+【B-2】</b>		<b>2,846,544</b>

## 平成30年度 計算書類の注記

## 事業報告用

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 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30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					
	食糧・収入	村落植林	小学校緑化	情報発信	講演セミナー	現地情報収集
I 経常収益						
1. 受取会費				122,734	38,074	
2. 受取寄附金 契約事業	16,277,000	1,392,816	669,527	245,468	76,148	
3. 受取助成金等		704,000	598,000			
4. 事業収益						
5. その他収益						
経常収益計	16,277,000	2,096,816	1,267,527	368,202	114,222	0
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	7,204,804	852,520	356,430			
雇用負担費						
法定福利費						
福利厚生費						
人件費計	7,204,804	852,520	356,430	0	0	0
(2) その他経費						
渡航費	1,988,030	9,653	9,653			
旅費交通費		13,423	13,423			
車輛費	1,799,525	80,575	69,175			
燃料費	1,383,941	148,195	72,650			
資機材費	908,733	850,234	512,525			
研修普及費	31,914		91,455			
現地協力費		142,160	142,160			
通信運搬費	1,998	56	56			
広報費				368,202		
講演費					114,222	
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						
支払報酬						
為替差損						
法人税等						
その他経費計	6,114,141	1,244,296	911,097	368,202	114,222	0
経常費用計	13,318,945	2,096,816	1,267,527	368,202	114,222	0
当期経常増減額	2,958,055	0	0	0	0	0

科目	事業部門				事業部門計	管理部門計	合計
	その他の事業						
	民芸品販売	カレンダー製作販売	物産販売	出版・情報提供			
I 経常収益							
1. 受取会費		261,892			422,700	617,300	1,040,000
2. 受取寄附金					2,383,959	3,727,219	6,111,178
3. 契約事業					13,318,945	2,958,055	16,277,000
4. 受取助成金等					1,302,000	0	1,302,000
5. 事業収益	14,357	785,677	145,500		945,534	1,100,585	2,046,119
6. その他収益					0	195,405	195,405
経常収益計	14,357	1,047,569	145,500	0	18,373,138	8,598,564	26,971,702
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当					8,413,754	1,530,388	9,944,142
雇用負担費						103,587	103,587
法定福利費						623,582	623,582
福利厚生費						30,915	30,915
人件費計	0	0	0	0	8,413,754	2,288,472	10,702,226
(2) その他経費							
渡航費					2,007,336		2,007,336
旅費交通費					26,846	304,146	330,992
車輛費					1,949,275		1,949,275
燃料費					1,604,786		1,604,786
資機材費					2,271,492		2,271,492
研修普及費					123,369		123,369
現地協力費					284,320		284,320
通信運搬費			5,226		7,336	509,063	516,399
広報費					368,202		368,202
講演費					114,222		114,222
カレンダー費		1,047,569			1,047,569		1,047,569
物品製作費	14,357		140,274		154,631		154,631
事務消耗品費						960,868	960,868
水道光熱費						262,865	262,865
地代家賃						1,512,000	1,512,000
会議渉外費						56,746	56,746
公租公課						216,900	216,900
支払報酬						735,210	735,210
為替差損						127,356	127,356
法人税等						70,000	70,000
その他経費計	14,357	1,047,569	145,500	0	9,959,384	4,755,154	14,714,538
経常費用計	14,357	1,047,569	145,500	0	18,373,138	7,043,626	25,416,764
当期経常増減額	0	0	0	0	0	1,554,938	1,554,938

### 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
	2,500,000	0	2,500,000	0
合計	2,500,000	0	2,500,000	0

### 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

#### ・ 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、給与手当、旅費交通費、車輛費、燃料費、現地協力費については、従事割合に基づき按分しています。また「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も、従事割合に基づき按分しています。