

令和元年度 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	
【A】 経常収益					
1 受取会費		990,000		0	990,000
正会員受取会費	120,000				
賛助会員受取会費	870,000				
2 受取寄附金		2,871,342		0	2,871,342
受取寄附金	2,871,342				
3 受取助成金等		2,757,580		0	2,757,580
受取助成金	2,757,580				
4 事業収益		9,552,002		1,570,443	11,122,445
委託事業収益	9,143,300				
普及啓発事業収益	408,702				
物品販売事業収益			1,570,443		
5 その他の収益		98,894		0	98,894
雑収入	98,894				
経常収益計		16,269,818		1,570,443	17,840,261
【B】 経常費用					
1 事業費					
(1) 人件費		6,189,317		0	6,189,317
給料手当（日本人）	4,400,000				
給与手当（現地人）	355,032				
給与手当（臨時労働者）	1,434,285				
(2) その他経費		3,338,618		1,409,866	4,748,484
渡航費	898,866				
旅費交通費	76				
車輛費	138,785				
燃料費	349,544				
資機材費	243,575				
研修普及費	96,062				
現地協力費	1,118,199				
通信運搬費	31,396				
広報費	340,228				
講演費	121,887				
カレンダー費			1,065,310		
物品製作費			344,556		
事業費計		9,527,935		1,409,866	10,937,801
2 管理費					
(1) 人件費		2,793,023		0	2,793,023
給与手当（日本人）	1,390,000				
給料手当（臨時労働者）	360,000				
法定福利	914,886				
福利厚生費	128,137				
(2) その他経費		3,441,490		0	3,441,490
事務消耗品費	870,697				
水道光熱費	230,600				
通信運搬費	483,567				
地代家賃	1,309,200				
旅費交通費	348,060				
会議渉外費	8,706				
公租公課	71,050				
支払報酬	119,610				
管理費計		6,234,513		0	6,234,513
経常費用計		15,762,448		1,409,866	17,172,314
当期経常増減額【A】－【B】・・・①		507,370		160,577	667,947
【C】 経常外収益					
経常外収益計		0		0	0
【D】 経常外費用					
為替差損	73,509				
経常外費用計		73,509		0	73,509
当期経常外増減額【C】－【D】・・・②		-73,509		0	-73,509
経理区分振替額・・・③					
税引前当期正味財産増減額(①)+(②)+③・・・④		433,861		160,577	594,438
法人税、住民税及び事業税・・・⑤					70,000
前期繰越正味財産額・・・⑥					2,743,772
次期繰越正味財産額④－⑤+⑥					3,268,210

令和元年度 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
【A】 資 産 の 部			
1	流動資産		
	現金預金	2, 890, 360	
	流動資産合計・・・①		2, 890, 360
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
【A】 資 産 合 計 ①+②			3, 340, 360
【B-1】 負 債 の 部			
1	流動負債		
	未払金	70, 000	
	預り金	2, 150	
	流動負債合計・・・③		72, 150
2	固定負債		
	固定負債合計・・・④		0
負 債 合 計 ③+④			72, 150
【B-2】 正 味 財 産 の 部			
	前期繰越正味財産額	2, 743, 772	
	当期正味財産増減額	524, 438	
正 味 財 産 合 計			3, 268, 210
【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】			3, 340, 360

令和元年度

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					121,887	
2. 受取寄附金		69,000	84,000	340,228		
契約事業	9,143,300					
3. 受取助成金等		1,458,280	1,299,300			
4. 事業収益						
5. その他収益						
経常収益計	9,143,300	1,527,280	1,383,300			0
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	5,621,522	337,515	230,280			
雇用負担費						
法定福利費						
福利厚生費						
人件費計	5,621,522	337,515	230,280	0	0	0
(2) その他経費						
渡航費	780,050	59,408	59,408			
旅費交通費		38	38			
車輛費	66,730	30,975	41,080			
燃料費	251,018	50,363	48,163			
資機材費	76,950	71,625	95,000			
研修普及費	9,612		86,450			
現地協力費		559,100	559,099			
通信運搬費	1,088	10,658	10,658			
広報費				340,228		
講演費					121,887	
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	1,185,448	782,167	899,896	340,228	121,887	0
経常費用計	6,806,970	1,119,682	1,130,176	340,228	121,887	0
当期経常増減額	2,336,330	407,598	253,124	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	物品作製販売	取次販売	出版・情報提供			
I 経常収益							
1. 受取会費		137,039	41,074		300,000	690,000	990,000
2. 受取寄附金					493,228	2,378,114	2,871,342
3. 契約事業					6,806,970	2,336,330	9,143,300
4. 受取助成金等					2,249,858	507,722	2,757,580
5. 事業収益	27,157	1,066,919	146,670	0	1,240,746	738,399	1,979,145
6. その他収益					0	98,894	98,894
経常収益計	27,157	1,203,958	187,743	0	11,090,802	6,749,459	17,840,261
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当					6,189,317	1,750,000	7,939,317
雇用負担費						268,828	268,828
法定福利費						646,058	646,058
福利厚生費						128,137	128,137
人件費計	0	0	0	0	6,189,317	2,793,023	8,982,340
(2) その他経費							
渡航費					898,866		898,866
旅費交通費					76	348,060	348,136
車輛費					138,785		138,785
燃料費					349,544		349,544
資機材費					243,575		243,575
研修普及費					96,062		96,062
現地協力費					1,118,199		1,118,199
通信運搬費			8,992		31,396	483,567	514,963
広報費					340,228		340,228
講演費					121,887		121,887
カレンダー費		1,065,310			1,065,310		1,065,310
物品製作費	27,157	138,648	178,751		344,556		344,556
事務消耗品費						870,697	870,697
水道光熱費						230,600	230,600
地代家賃						1,309,200	1,309,200
会議渉外費						8,706	8,706
公租公課						71,050	71,050
支払報酬						119,610	119,610
為替差損						73,509	73,509
法人税等						70,000	70,000
その他経費計	27,157	1,203,958	187,743	0	4,748,484	3,584,999	8,333,483
経常費用計	27,157	1,203,958	187,743	0	10,937,801	6,378,022	17,315,823
当期経常増減額	0	0	0	0	153,001	371,437	524,438

3. 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

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。