

2019年度活動計算書

2019年4月1日から2020年3月31日まで

特定非営利活動法人アフリカゾウの涙

(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 | | | |
| 受取入会金 | 0 | | 0 |
| 正会員受取会費 | 42,000 | | 42,000 |
| 活動会員受取会費 | 3,000 | | 3,000 |
| 賛助会員受取会費 | | | 0 |
| 2 受取寄附金 | | | |
| 受取寄附金 | 4,306,311 | | 4,306,311 |
| 施設等受入評価益 | | | 0 |
| 3 受取助成金等 | | | |
| 受取助成金 | | | 0 |
| 受取補助金 | | | 0 |
| 4 事業収益 | | | |
| 情報収集・発信事業収益 | 75,800 | | 75,800 |
| 催事運営事業収益 | 404,500 | | 404,500 |
| 現地支援事業収益 | | | 0 |
| 人材育成・交流事業収益 | | | 0 |
| 物品販売事業収益 | | | 0 |
| 広告掲載事業収益 | | | 0 |
| 5 その他収益 | | | |
| 受取利息 | 61 | | 61 |
| 経常収益計 | 4,831,672 | 0 | 4,831,672 |
| II 経常費用 | | | |
| 1 事業費 | | | |
| (1)人件費 | | | |
| 給料手当 | | | 0 |
| 退職給付費用 | | | 0 |
| 福利厚生費 | | | 0 |
| 人件費計 | 0 | | 0 |
| (2)その他経費 | | | |
| 商品売上原価 | | | 0 |
| 旅費交通費 | 1,011,219 | | 1,011,219 |
| 会場費 | 758,380 | | 758,380 |
| 通信費 | 0 | | 0 |
| 会議費 | 24,306 | | 24,306 |
| 荷造運賃 | 4,181 | | 4,181 |
| 施設等評価費用 | | | 0 |
| 消耗品費 | 82,134 | | 82,134 |
| 広告宣伝費 | 56,320 | | 56,320 |
| 新聞図書費 | 136,952 | | 136,952 |
| 外注費 | 2,662,201 | | 2,662,201 |
| リース料 | 186,000 | | 186,000 |
| 支払手数料 | 20,934 | | 20,934 |
| その他経費計 | 4,942,627 | 0 | 4,942,627 |
| 事業費計 | 4,942,627 | 0 | 4,942,627 |
| 2 管理費 | | | |
| (1)人件費 | | | |
| 役員報酬 | | | |
| 給料手当 | | | |
| 退職給付費用 | | | |
| 福利厚生費 | 30,000 | | 30,000 |
| | | | |
| 人件費計 | 30,000 | | 30,000 |
| (2)その他経費 | | | |

| | | | |
|--------------|------------|---|------------|
| 旅費交通費 | 0 | | 0 |
| 通信費 | 23,742 | | 23,742 |
| 荷造運賃 | 0 | | 0 |
| 消耗品費 | 19,789 | | 19,789 |
| 広告宣伝費 | 5,440 | | 5,440 |
| 会議費 | 2,600 | | 2,600 |
| 外注費 | 22,328 | | 22,328 |
| 新聞図書費 | | | 0 |
| リース料 | 31,128 | | 31,128 |
| 支払手数料 | 13,784 | | 13,784 |
| 租税公課 | 9 | | 9 |
| 事務管理費 | 784,800 | | 784,800 |
| その他経費計 | 903,620 | | 903,620 |
| 管理費計 | 933,620 | | 933,620 |
| 経常費用計 | 5,876,247 | 0 | 5,876,247 |
| 当期経常増減額 | -1,044,575 | 0 | -1,044,575 |
| Ⅲ 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | | 0 |
| Ⅳ 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | | | |
| 経理区分振替額 | 0 | 0 | |
| 税引前当期正味財産増減額 | -1,044,575 | 0 | -1,044,575 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 70,000 | | 70,000 |
| 当期正味財産増減額 | | | -1,114,575 |
| 前期繰越正味財産額 | | | 5,523,737 |
| 次期繰越正味財産額 | | | 4,409,162 |

2019年度 貸借対照表

2020年3月31日現在

特定非営利活動法人アフリカゾウの涙

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-------------|------------|-----------|
| I 資産の部 | | |
| 1 流動資産 | | |
| 現金預金 | 4,409,162 | |
| 商品 | 0 | |
| 前渡金 | 0 | |
| 未収入金 | 0 | |
| 流動資産合計 | | 4,409,162 |
| 2 固定資産 | | |
| (1)有形固定資産 | | |
| 車両運搬具 | | |
| 什器備品 | | |
| | | |
| 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 | | |
| 投資その他の資産計 | 0 | |
| 固定資産合計 | | 0 |
| 資産合計 | | 4,409,162 |
| II 負債の部 | | |
| 1 流動負債 | | |
| 未払費用 | | |
| 前受収益 | | |
| 流動負債合計 | | 0 |
| 2 固定負債 | | |
| 長期借入金 | | |
| 退職給与引当金 | | |
| 固定負債合計 | | 0 |
| 負債合計 | | 0 |
| III 正味財産の部 | | |
| 前期繰越正味財産 | 5,523,737 | |
| 当期正味財産増減額 | -1,114,575 | |
| 正味財産合計 | | 4,409,162 |
| 負債及び正味財産合計 | | 4,409,162 |

2019年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人アフリカゾウの涙

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
該当はありません。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
該当はありません。
- (3) 引当金の計上基準
該当はありません。
- (4) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
該当はありません。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税などの会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(単位:円)

| 科目 | 情報収集・ 発信事業 | 催事運営事 業 | 現地支援事 業 | 人材育成・ 交流事業 | 物品販売事 業 | 広告掲載事 業 | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|-----------|---------------|------------|------------|---------------|------------|------------|-----------|----------|------------|
| I 経常収益 | | | | | | | | | |
| 1. 受取会費 | | | | | | | | 45,000 | 45,000 |
| 2. 受取寄附金 | 2,738,135 | 243,065 | 323,026 | 870,000 | | | 4,174,226 | 132,085 | 4,306,311 |
| 3. 受取助成金等 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 4. 事業収益 | 75,800 | 404,500 | | | | | 480,300 | | 480,300 |
| 5. その他収益 | | | | | | | 0 | 61 | 61 |
| 経常収益計 | 2,813,935 | 647,565 | 323,026 | 870,000 | 0 | 0 | 4,654,526 | 177,146 | 4,831,672 |
| II 経常費用 | | | | | | | | | |
| (1) 人件費 | | | | | | | | | |
| 給料手当 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 退職給付費用 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 福利厚生費 | | | | | | | 0 | 30,000 | 30,000 |
| 人件費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 30,000 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | | |
| 商品売上原価 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 旅費交通費 | 165,900 | 578,960 | 266,359 | | | | 1,011,219 | 0 | 1,011,219 |
| 会場費 | | 758,380 | | | | | 758,380 | 0 | 758,380 |
| 通信費 | | | | | | | 0 | 23,742 | 23,742 |
| 会議費 | 10,553 | | 13,753 | | | | 24,306 | 2,600 | 26,906 |
| 荷造運賃 | 4,181 | | | | | | 4,181 | | 4,181 |
| 施設等評価費用 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 消耗品費 | | 31,436 | 50,698 | | | | 82,134 | 19,789 | 101,923 |
| 広告宣伝費 | | 56,320 | | | | | 56,320 | 5,440 | 61,760 |
| 新聞図書費 | 130,800 | | 6,152 | | | | 136,952 | | 136,952 |
| 外注費 | 164,280 | 377,886 | 2,033,035 | 87,000 | | | 2,662,201 | 22,328 | 2,684,529 |
| リース料 | | 186,000 | | | | | 186,000 | 31,128 | 217,128 |
| 支払手数料 | 3,026 | 4,022 | 10,766 | 3,120 | | | 20,934 | 13,784 | 34,718 |
| 租税公課 | | | | | | | 0 | 9 | 9 |
| 事務管理費 | | | | | | | 0 | 784,800 | 784,800 |
| その他経費計 | 478,740 | 1,993,004 | 2,380,763 | 90,120 | 0 | 0 | 4,942,627 | 903,620 | 5,846,247 |
| 経常費用計 | 478,740 | 1,993,004 | 2,380,763 | 90,120 | 0 | 0 | 4,942,627 | 933,620 | 5,876,247 |
| 当期経常増減額 | 2,335,195 | -1,345,439 | -2,057,737 | 779,880 | 0 | 0 | -288,101 | -756,474 | -1,044,575 |

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位:円)

| 内容 | 金額 | 算定方法 |
|----|----|------|
| | | |

該当はありません。

4. 用途等が制約された寄附金等の内訳
 用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。
 2018年度において、当法人の用途が特定された寄附金の当期発生はありません。

(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 | | |
|----|------|-------|-------|------|----|--|--|
| 合計 | | | | | | | |

5. 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 |
|----------------------------------|--------|----|----|--------|---------|--------|
| 有形固定資産 車両運搬具 什器備品 | | | | | | |
| 無形固定資産 | | | | | | |
| 投資その他の資産 敷金 | | | | | | |
| 合計 | | | | | | |

該当はありません。

6. 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 |
|----|------|------|------|------|
| 合計 | | | | |

該当はありません。

7. 役員及びその近親者との取引の内容
 役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

| 科目 | 計算書類に計上された金額 | 内役員及び近親者との取引 |
|---------|--------------|--------------|
| (活動計算書) | | |
| 給料手当 | 0 | 0 |
| 外注費 | 2,662,201 | 43,200 |
| 事務管理費 | 784,800 | 784,800 |
| 活動計算書計 | 3,447,001 | 828,000 |
| (貸借対照表) | | |
| 貸借対照表計 | | |

8. 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

経費のうち、福利厚生費、租税公課、事務管理費については自動的に管理費に配分しています。給料手当、旅費交通費、会場費、通信費、会議費、荷造運賃、消耗品費、広告宣伝費、新聞図書費、外注費、リース料、支払手数については用途を精査して事業費と管理費に配分し、事業費については、さらに各個別事業の経費に振り分けています。

- その他の事業に係る資産の状況 該当はありません。

2019年度 財産目録

2020年3月31日現在

特定非営利活動法人アフリカゾウの涙

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------|-----------|-----------|
| I 資産の部 | | |
| 1 流動資産 | | |
| 現金預金 | | |
| 手元現金 | 0 | |
| 三菱東京UFJ銀行普通預金 | 3,108,142 | |
| ゆうちょ銀行 | 1,301,020 | |
| 商品 | 0 | |
| 前渡金 | 0 | |
| 未収入金 | 0 | |
| 流動資産合計 | | 4,409,162 |
| 2 固定資産 | | |
| (1)有形固定資産 | | |
| 車両運搬具 | | |
| 什器備品 | | |
| | | |
| 有形固定資産計 | | |
| (2)無形固定資産 | | |
| | | |
| 無形固定資産 | | |
| (3)投資その他の資産計 | | |
| 敷金 | | |
| 投資その他の資産計 | | |
| 固定資産合計 | | |
| 資産合計 | | 4,409,162 |
| II 負債の部 | | |
| 1 流動負債 | | |
| 未払費用 | | |
| 前受収益 | 0 | |
| 流動負債合計 | | 0 |
| 2 固定負債 | | |
| 長期借入金 | | |
| 銀行借入金 | | |
| | | |
| 固定負債合計 | | |
| 負債合計 | | 0 |
| 正味財産 | | 4,409,162 |