

計算書類の注記

特定非営利活動法人ふくおか環境カウンセラー協会

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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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	1. 市民団体及び学校からの環境問題、環境保全活動、組織運営等に関する相談に対する助言及び環境学習講座の講師派遣に関する事業	2. 環境問題や環境保全等の環境行政への協力と提言に関する事業	3. 持続可能な地域づくりの社会啓発の推進に関する事業	4. 環境関連団体等とのパートナーシップの形成及び活動支援に関する事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益							
1. 受取会費					0	39,000	39,000
2. 受取寄附金	16,000				16,000	1,634	17,634
3. 受取助成金等	50,000				50,000		50,000
4. 事業収益	155,400				155,400		155,400
5. その他収益					0	133	133
経常収益計	221,400	0	0	0	221,400	40,767	262,167
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当					0		0
法定福利費					0		0
退職給付費用					0		0
福利厚生費					0		0
人件費計	0	0	0	0	0	0	0
(2) その他経費							
諸謝金	80,000				80,000		80,000
印刷製本費	40,000				40,000		40,000
会場費					0		0
会議費					0		0
旅費交通費	54,000			2,900	56,900	13,540	70,440
通信運搬費	975		12,000	485	13,460	4,190	17,650
消耗品費	5,789				5,789		5,789
研修費					0		0
諸会費					0	15,000	15,000
租税公課					0		0
支払手数料					0		0
雑費	4,066				4,066	972	5,038
その他経費計	184,830	0	12,000	3,385	200,215	33,702	233,917
経常費用計	184,830	0	12,000	3,385	200,215	33,702	233,917
当期経常増減額	36,570	0	△12,000	△3,385	21,185	7,065	28,250

3. 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)		
受取寄附金	17,634	7,000
委託料		
活動計算書計	17,634	7,000
(貸借対照表)		
未払金		
役員借入金		
貸借対照表計	0	0