

# 平成 25 年度 収支報告

## 平成 25 年度 活動計算書

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで

特定非営利活動法人 地球環境カレッジ

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			
入会金	3,500		
正会員受取会費	303,750		
賛助会員受取会費	1,650,000		
2 受取寄付金			
受取寄付金	7,100,000		
3 受取助成金等			
受取補助金	0		
4 事業収益			
(1) 環境学習・教育事業	1,093,000		
(2) 環境保全に関する普及啓発事業	449,970		
(3) 環境アセスメントへの市民参画促進事業	0		
(4) 情報収集及び情報提供事業	0		
(5) ネットワークの構築事業	0		
(6) 環境マネジメントシステム構築・維持支援事業	0		
5 その他収益			
その他収益	0		
経常収益計	10,600,220	0	10,600,220

科 目	特定非営利活 動に係る事業	その他の 事業	合 計
Ⅱ 経常費用			
1 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	90,228		
人件費計	90,228	0	90,228
(2) その他経費			
諸謝金	350,000		
会議費	200,342		
旅費交通費	79,960		
通信運搬費	43,575		
材料費	50,200		
印刷製本費	640,500		
保険料	2,100		
雑費	40,545		
その他経費計	1,407,222	0	1,407,222
事業費計	1,497,450	0	1,497,450
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	7,300,000		
給料手当	300,000		
人件費計	7,600,000	0	7,600,000
(2) その他経費			
会議費	37,930		
旅費交通費	166,170		
通信運搬費	167,013		
支払手数料	24,270		
事務用消耗品費	23,589		
諸会費	105,000		
租税公課	70,000		
雑費	17,550		
その他経費計	611,522	0	611,522
管理費計	8,211,522	0	8,211,522
経常費用計	9,708,972	0	9,708,972
当期経常増減額	891,248	0	897,248
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
経理区分振替額	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	891,248	0	891,248
法人税、住民税及び事業税			70,000
前期繰越正味財産額			399,190
次期繰越正味財産額			1,220,438

# 平成 25 年度 貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日現在

特定非営利活動法人 地球環境カレッジ

科 目	金 額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	1,309,198		
未収入金	99,000		
流動資産合計		1,408,198	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産	0		
(2) 無形固定資産	0		
(3) 投資その他の資産	0		
固定資産合計		0	
資産合計			1,408,198
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	70,000		
預り金	117,760		
流動負債合計		187,760	
2 固定負債			
長期借入金	0		
退職給与引当金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			187,760
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		399,190	
当期正味財産増減額		821,248	
正味財産合計			1,220,438
負債及び正味財産合計			1,408,198

# 平成 25 年度 計算書類の注記

特定非営利活動法人 地球環境カレッジ

## 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

科目	環境学習・ 教育事業	環境保全に 関する普及 啓発事業	情報収集 及び情報 提供事業	事業部門 計	管理部門計	合計
I 経常収益						
1 受取会費					1,957,250	1,957,250
2 受取寄付金		100,000		100,000	7,000,000	7,100,000
3 受取助成金等						0
4 事業収益	1,093,000	449,970		1,542,970		1,542,970
5 その他収益						
経常収益計	1,093,000	549,970	0	1,642,970	8,957,250	10,600,220
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当	90,228			90,228	300,000	390,228
役員報酬					7,300,000	7,300,000
退職給付費用						
福利厚生費						
人件費計	90,228	0		90,228	7,600,000	7,690,228
(2) その他経費						
諸謝金	350,000			350,000		350,000
会議費	200,342			200,342	37,930	238,272
旅費交通費	56,050		23,910	79,960	166,170	246,130
通信運搬費	15,880	27,695		43,575	167,013	210,588
支払手数料					24,270	24,270
材料費	37,293	12,907		50,200		50,200
事務用消耗品費					23,589	23,589
印刷製本費		640,500		640,500		640,500
保険料	2,100			2,100		2,100
諸会費					105,000	105,000
租税公課					70,000	70,000
雑費	37,920	2,625		40,545	17,550	58,095
その他経費計	699,585	707,637	23,910	1,407,222	611,522	2,018,744
経常費用計	789,813	707,637	23,910	1,497,450	8,211,522	9,708,972
当期経常増減額	303,187	△157,667	△23,910	145,520	745,728	891,248

## 3. 流動資産における未収金の内訳

未収会費：賛助会費(90,000円：H25) 正会員会費(9,000円：H24・H25)

## 4. 流動負債における未払金及び預り金の内訳

未払金 住民税(70,000円)  
預り金 源泉税(117,760円)

# 平成 25 年度特定非営利活動 収益・非収益部門区分収支計算書

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで

特定非営利活動法人 地球環境カレッジ

(単位：円)

	収支報告書合計額	損益内訳		
		非収益部門	収益部門	
<b>I 収入の部</b>				
1.会費収入	1,957,250	1,957,250		
2.事業収入	1,542,970	1,493,000	49,970	3%
3.寄付金等収入	7,100,000	7,100,000		
4.その他の事業からの繰入額	0			
収入の部計	10,600,220	10,550,250	49,970	
<b>II 支出の部</b>				
1.事業支出				
環境学習教育事業	789,813	789,813	0	
普及啓発関連事業	683,727	492,627	191,100	
環境情報提供事業	23,910	23,910	0	
2.管理費				
給料・手当	300,000	291,000	9,000	※
報酬	7,300,000	7,081,000	219,000	※
旅費交通費	166,170	161,185	4,985	※
会議費	37,930	36,792	1,138	※
事務用消耗品費	23,589	22,881	708	※
通信費	167,013	162,003	5,010	※
諸会費	105,000	101,850	3,150	※
支払手数料	24,270	23,542	728	※
租税公課	70,000	0	70,000	
雑費	17,550	17,024	527	※
支出の部計	9,708,972	9,203,626	505,346	
当期収支差額	891,248	1,346,624	△ 455,376	

※収益部門は収入割合により 3%を配賦した。

# 平成 25 年度 財産目録

平成 26 年 3 月 31 日現在

特定非営利活動法人 地球環境カレッジ

科 目	金 額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	1,309,198		
手元現金	0		
ゆうちょ銀行振替口座	68,200		
三井住友銀行普通預金	1,240,998		
未収入金	99,000		
未収会費	99,000		
仮払金	0		
流 動 資 産 合 計		1,408,198	
2 固定資産			
(1) 有形固定資産	0		
(2) 無形固定資産	0		
(3) 投資その他の資産	0		
固 定 資 産 合 計		0	
資 産 合 計			1,408,198
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	70,000		
住民税	70,000		
預り金	117,760		
源泉徴収税	117,760		
流 動 負 債 合 計		187,760	
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			187,760
正 味 財 産			1,220,438