

## II 収支報告（案）

### 平成 26 年度 活動計算書

平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 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	500		
正会員受取会費	310,750		
賛助会員受取会費	1,650,000		
2 受取寄付金			
受取寄付金	7,030,000		
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	1,459,000		
(2) 環境保全に関する普及啓発事業	458,330		
(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	1,000,000		
(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	8,980,782		
5 その他収益			
その他収益	0		
経常収益計	20,889,362	0	20,889,362

科 目	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合 計
<b>II 経常費用</b>			
<b>1 事業費</b>			
(1) 人件費			
給料手当	7,744,815		
福利厚生費	1,122,525		
人件費計	8,867,340	0	8,867,340
(2) その他経費			
諸謝金	583,411		
会議費	383,488		
旅費交通費	533,099		
通信運搬費	44,440		
材料費	34,630		
印刷製本費	413,964		
保険料	2,575		
雑費	52,782		
その他経費計	2,048,389	0	2,048,389
事業費計	10,915,729	0	10,915,729
<b>2 管理費</b>			
(1) 人件費			
役員報酬	7,600,000		
人件費計	7,600,000	0	7,600,000
(2) その他経費			
会議費	1,279		
旅費交通費	155,840		
通信運搬費	178,462		
支払手数料	24,754		
事務用消耗品費	45,374		
諸会費	105,000		
雑費	0		
その他経費計	510,709	0	510,709
管理費計	8,110,709	0	8,110,709
経常費用計	19,026,438	0	19,026,438
当期経常増減額	1,862,924	0	1,862,924
<b>III 経常外収益</b>			
経常外収益計	0	0	0
<b>IV 経常外費用</b>			
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	1,862,924	0	1,862,924
法人税、住民税及び事業税			70,000
前期繰越正味財産額			1,220,438
次期繰越正味財産額			3,013,362

# 平成 26 年度 貸借対照表

平成 27 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	3,389,554	
未収入金	1,360	
前払金	3,000	
流 動 資 産 合 計		3,393,914
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		3,393,914
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	144,310	
預り金	236,242	
流 動 負 債 合 計		380,552
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		380,552
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		1,220,438
当期正味財産増減額		1,792,924
正味財産合計		3,013,362
負債及び正味財産合計		3,393,914

# 平成 26 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	環境マネジ メントシス テム構築・支 援事業	事業部門 計	管理部門 計	合計
I 経常収益							
1 受取会費						1,961,250	1,961,250
2 受取寄付金						7,030,000	7,030,000
3 受取助成金等							0
4 事業収益	1,459,000	458,330	1,000,000	8,980,782	11,898,112		11,898,112
5 その他収益							0
経常収益計	1,459,000	458,330	1,000,000	8,980,782	11,898,112	8,991,250	20,889,362
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	97,980			7,646,835	7,744,815		7,744,815
役員報酬						7,600,000	7,600,000
福利厚生費				1,122,525	1,122,525		
人件費計	97,980	0	0	8,769,360	8,867,340	7,600,000	16,467,340
(2) その他経費							
諸謝金	413,411		170,000		583,411		583,411
会議費	289,890		93,598		383,488	1,279	384,767
旅費交通費	142,915		390,184		533,099	155,840	688,939
通信運搬費	14,258	30,100	82		44,440	178,462	222,902
支払手数料						24,754	24,754
材料費	34,630				34,630		34,630
事務用消耗品費						45,374	45,374
印刷製本費		413,964			413,964		413,964
保険料	2,575				2,575		2,575
諸会費						105,000	105,000
雑費	38,958		1,728	12,096	52,782		52,782
その他経費計	936,637	444,064	655,592	12,096	2,048,389	510,709	2,559,098
経常費用計	1,034,617	444,064	655,592	8,781,456	10,915,729	8,110,709	19,026,438
当期経常増減額	424,383	14,266	344,408	199,326	982,383	880,541	1862,924

## 3. 流動資産における未収金・前払金の内訳

未収教材費：ぼうさいキング 2 セット（680 円：送料こみ×2）

前払金：平成 27 年 4 月開催講演会 CPD 登録手数料 3,000 円

## 4. 流動負債における未払金及び預り金の内訳

営業未払金：事務用消耗品費（1,923 円）、未払社会保険料：3 月分（66,724 円）、未払法人住民税（70,000 円）、未払手当（5,663 円）

預り金 源泉税（140,991 円）、住民税（24,200 円）、社会保険料（71,051 円）

# 平成 26 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 26 年 4 月 1 日から平成 27 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	1,961,250	1,961,250	
2.事業収入	11,898,112	11,841,142	56,970 0.5%
3.寄付金等収入	7,030,000	7,030,000	
4.その他の事業からの繰入額	0		
収入の部計	20,889,362	20,832,392	56,970
<b>II 支出の部</b>			
1.事業支出			
環境学習教育事業	1,034,617	1,034,617	0
普及啓発関連事業	444,064	388,044	56,020
環境情報提供事業	655,592	655,592	
環境マネジメント事業	8,781,456	8,781,456	
2.管理費			
給料・手当	0	0	0 ※
報酬	7,600,000	7,600,000	38,000 ※
旅費交通費	155,840	155,061	779 ※
会議費	1,279	1,273	6 ※
事務用消耗品費	45,374	45,147	227 ※
通信費	178,462	177,570	892 ※
諸会費	105,000	104,475	525 ※
支払手数料	24,754	24,630	124 ※
支出の部計	19,026,438	18,967,864	96,574
当期収支差額	1,862,924	1,864,528	△ 39,604

※収益部門は収入割合により 0.5%を配賦した。

# 平成 26 年度 財産目録

平成 27 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	361,390	
三井住友銀行普通預金	3,028,164	
未収入金	1,360	
前払金	3,000	
流動資産合計		3,393,914
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		3,393,914
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	144,310	
預り金	236,242	
流動負債合計		380,552
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		380,552
正味財産		3,013,362