

Ⅱ 収支報告

平成 28 年度 活動計算書

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	1,500		
正会員受取会費	287,000		
賛助会員受取会費	1,650,000		
2 受取寄付金			
受取寄付金	5,000,000		
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	1,450,000		
(2) 環境保全に関する普及啓発事業	390,800		
(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	8,779,300	0	8,779,300

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	1,800,000		
福利厚生費			
人件費計	1,800,000	0	1,800,000
(2) その他経費			
諸謝金	690,190		
会議費	296,694		
旅費交通費	361,270		
通信運搬費	37,374		
材料費	28,930		
印刷製本費	413,640		
保険料	6,000		
雑費	34,500		
その他経費計	1,868,598	0	1,868,598
事業費計	3,668,598	0	3,668,598
2 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	5,196,000		
人件費計	5,196,000	0	5,196,000
(2) その他経費			
会議費	53,244		
旅費交通費	158,663		
通信運搬費	179,691		
支払手数料	19,354		
事務用消耗品費	7,304		
諸会費	165,000		
接待交際費	50,520		
その他経費計	633,776	0	633,776
管理費計	5,829,776	0	5,829,776
経常費用計	9,498,374	0	9,498,374
当期経常増減額	△719,074	0	△719,074
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	△719,074	0	△719,074
法人税、住民税及び事業税			70,000
前期繰越正味財産額			4,013,552
次期繰越正味財産額			3,224,478

平成 28 年度 貸借対照表

平成 29 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	3,371,130		
未収入金	6,000		
前払金	3,000		
流 動 資 産 合 計		3,380,130	
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			3,380,130
II 負債の部			
1 流動負債			
未払法人税	70,000		
預り金	85,652		
流 動 負 債 合 計		155,652	
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			155,652
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		4,013,552	
当期正味財産増減額		△789,074	
正味財産合計			3,224,478
負債及び正味財産合計			3,380,130

平成 28 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 および情 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					1,938,500	1,938,500
2 受取寄付金					5,000,000	5,000,000
3 受取助成金等						0
4 事業収益	1,450,000	390,800	0	1,840,800		1,840,800
5 その他収益						0
経常収益計	1,450,000	390,800	0	1,840,800	6,938,500	8,779,300
II 経常費用						
(1) 人件費						
給料手当			1,800,000	1,800,000		1,800,000
役員報酬					5,196,000	5,196,000
退職給付費用						
福利厚生費						
人件費計	0	0	1,800,000	1,800,000	5,196,000	6,996,000
(2) その他経費						
諸謝金	490,190		200,000	690,190		690,190
会議費	221,855		74,839	296,694	53,244	349,938
旅費交通費	155,362		205,908	361,270	158,663	519,933
通信運搬費	12,094	24,624	656	37,374	179,691	217,065
支払手数料					19,354	19,354
材料費	28,930			28,930		28,930
事務用消耗品費					7,304	7,304
印刷製本費		413,640		413,640		413,640
保険料	6,000			6,000		6,000
諸会費					165,000	165,000
接待交際費					50,520	50,520
雑費	23,268	864	10,368	34,500	0	34,500
その他経費計	937,699	439,128	491,771	1,868,598	633,776	2,502,374
経常費用計	937,699	439,128	2,291,771	3,668,598	5,829,776	9,498,374
当期経常増減額	512,301	△ 48,328	△ 2,291,771	△ 1,827,798	1,108,724	△ 719,074

3. 流動資産における未収金・前払金の内訳

営業未収金：(6,000 円)

前払金：平成 29 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：未払法人住民税 (70,000 円)，預り金 源泉税 (85,652 円)

平成 28 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 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	
I 収入の部				
1.会費収入	1,938,500	1,941,000		
2.事業収入	1,840,800	390,800	1,450,000	78.77%
3.寄付金等収入	5,000,000	5,000,000		
4.その他の事業からの繰入額	0			
収入の部計	8,779,300	7,329,300	1,450,000	
II 支出の部				
1.事業支出				
環境学習教育事業	937,699	192,052	745,647	
普及啓発関連事業	439,128	439,128	0	
環境情報提供事業	2,291,771	2,291,771	0	
2.管理費				
給料・手当	0	0	0	※
報酬	5,196,000	1,103,111	4,092,889	※
会議費	53,244	11,304	41,940	※
旅費交通費	158,663	33,684	124,979	※
通信運搬費	179,691	38,148	141,543	※
支払手数料	19,354	4,109	15,245	※
事務用消耗品費	7,304	1,551	5,753	※
諸会費	165,000	35,030	129,971	※
雑費	50,520	10,725	39,795	※
支出の部計	9,498,374	4,160,612	5,337,762	
当期収支差額	△ 719,074	3,168,688	△ 3,887,762	

※収益部門は収入割合により 78.77%を配賦した。

平成 28 年度 財産目録

平成 29 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	3,371,130		
手元現金	0		
三井住友銀行普通預金	3,371,130		
未収入金	6,000		
前払金	3,000		
流動資産合計		3,380,130	
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			3,380,130
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	70,000		
預り金	85,652		
流動負債合計		155,652	
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			155,652
正味財産			3,224,478