

決 算 報 告 書

(平成27年度)

第 16 期

自 平成27年4月1日

至 平成28年3月31日

特定非営利活動法人 地球と未来の環境基金

東京都千代田区神田須田町2-2-5 CTNビル3F

平成27年度 活動計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

特定非営利活動法人 地球と未来の環境基金
(単位:円)

科 目	金 額		
I. 経常収益			
1. 受取会費	40,000		
2. 受取寄附金	22,849,760		
3. 受取補助金等	35,840,696		
4. 事業収益	7,608,902		
5. その他収益	65,994		
経常収益計			66,405,352
II. 経常費用			
1. 事業費用			
(1) 人件費			
給料手当	20,619,224		
人材派遣費	5,620,249		
福利厚生費	434,944		
人件費計	26,674,417		
(2) その他経費			
会議費	186,970		
旅費交通費	2,615,295		
通信運搬費	302,618		
消耗品費	366,614		
資材費	664,762		
水光熱費	499,873		
地代家賃	4,380,264		
賃借料	653,680		
減価償却費	2,290,680		
保険料	53,814		
租税公課	29,000		
外注費	6,507,715		
支払手数料	34,185		
売上原価	562,151		
雑費	11,344		
その他経費計	19,158,965		
事業費計		45,833,382	
2. 管理費用			
(1) 人件費			
給料手当	8,053,535		
人材派遣費	40,630		
福利厚生費	676,293		
人件費計	8,770,458		
(2) その他経費			
会議費	111,436		
旅費交通費	672,786		
通信運搬費	137,024		
消耗品費	174,712		
水光熱費	0		
賃借料	577,980		
減価償却費	136,962		
保険料	7,946		
租税公課	4,728		
外注費	1,922,447		
支払手数料	111,638		
雑費	191,153		
その他経費計	4,048,812		
管理費計		12,819,270	
経常費用計			58,652,652
当期経常増減額			7,752,700
III. 経常外収益			
過年度損益修正益			1,345,773
IV. 経常外費用			
			0
税引前当期正味財産増減額			9,098,473
法人税、住民税及び事業税			70,037
当期正味財産増減額			9,028,436
前期繰越正味財産額			▲ 1,360,628
次期繰越正味財産額			7,667,808

平成27年度 貸借対照表

平成28年3月31日現在

特定非営利活動法人 地球と未来の環境基金
(単位:円)

科目・摘要	金額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	12,763,927		
未収会費	20,000		
未収金	8,130,185		
棚卸資産	835,676		
前払費用	440,622		
立替金	31,714		
仮払金	248,592		
流動資産合計		22,470,716	
2. 固定資産			
(有形固定資産)			
什器備品	151,058		
リース資産	5,154,030		
	5,305,088		
(投資その他の資産)			
保証金	503,948		
出資金	384,616		
預り基金特定資産	10,058,066,750		
	10,058,955,314		
固定資産合計		10,064,260,402	
資産の部合計			10,086,731,118
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,594,370		
短期借入金	6,400,000		
預り金	6,778,160		
未払法人税等	70,000		
流動負債合計		15,842,530	
2. 固定負債			
リース債務	5,154,030		
預り基金	10,058,066,750		
固定負債合計		10,063,220,780	
負債の部合計			10,079,063,310
III. 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		▲ 1,360,628	
当期正味財産減少額		9,028,436	
正味財産の部合計			7,667,808
負債及び正味財産の部合計			10,086,731,118

平成27年度 財産目録

平成28年3月31日現在

特定非営利活動法人 地球と未来の環境基金
(単位:円)

科目・摘要	金額	
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	現金手許有高	54,116
普通預金	三菱東京UFJ銀行(赤坂見附支店)	2,849,521
普通預金	三井住友銀行(神田支店)	742,090
普通預金	三菱東京UFJ銀行(赤坂見附支店)N連	111
普通預金	みずほ銀行(分散型)	3,227,690
普通預金	みずほ銀行(廃炉)	165,640
普通預金	みずほ銀行(経費口)	5,693,075
普通預金	みずほ信託銀行(分散型)	12,872
普通預金	みずほ信託銀行(廃炉)	18,812
未収会費	正会員会費	20,000
未収金		
未収金	商品売掛金、フォレスト基金(3月分)	688,911
未収金	補助金	7,441,274
棚卸資産	生地原反	829,972
貯蔵品	切手、印紙等	5,704
前払費用	家賃、共益費、業界紙購読料	440,622
立替金	CEPA立替経費	31,714
仮払金	助成団体交通費	248,592
流動資産合計		22,470,716
2. 固定資産		
(有形固定資産)		
什器備品	ノートPC	151,058
リース資産	机、キャビネット、PC等	5,154,030
(投資その他の資産)		
保証金	分室保証金	503,948
出資金	自然エネルギー市民ファンド出資金	384,616
預り基金特定資産		
	分散型電源導入促進事業基金	2,500,187,764
	廃炉・汚染水対策基金	7,557,878,986
固定資産合計		10,064,260,402
資産の部合計		10,086,731,118
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
未払金	立替経費未精算分	1,970,083
未払金	人材派遣会社等外注先	624,287
短期借入金	古瀬理事長より借入	6,400,000
預り金		
預り金	社会保険料等	391,131
預り金	補助金一般管理費	6,387,029
未払法人税等		70,000
流動負債合計		15,842,530
2. 固定負債		
リース債務	日立キャピタル(株)	5,154,030
預り基金		
	経済産業省 分散型電源導入促進事業費補助金	2,500,187,764
	経済産業省 廃炉・汚染水対策事業費補助金	7,557,878,986
固定負債合計		10,063,220,780
負債の部合計		10,079,063,310
正味財産		7,667,808

財務諸表の注記

特定非営利活動法人地球と未来の環境基金

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

製品・・・・・・個別法による原価法により行っています。
 貯蔵品・・・・・・最終仕入原価法により行っています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)・・・・・・定率法によっています。
 リース資産・・・・・・所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税込方式によっています。

2. 事業費の内訳

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業					
	岩手・西和賀町 での植樹地 メンテナンス	千葉・君津市 での 森林整備	埼玉・飯能市 での 森林整備	静岡・川根本町 での 森林整備	奈良・吉野町 での 森林整備	広島・竹原市 での植樹地 メンテナンス
(人件費)						
給料手当(事業)					204,000	456,000
人材派遣費(事業)						
福利厚生費(事業)						41,918
(人件費) 合計	0	0	0	0	204,000	497,918
(その他経費)						
会議費(事業)	3,240				2,570	11,350
旅費交通費(事業)		15,139	67,397	10,166	226,981	259,427
通信運搬費(事業)			222	4,585	1,568	1,230
消耗品費(事業)		10,364	3,770	3,822	7,197	667
資材費(事業)			51,177	56,500		
水光熱費(事業)						
地代家賃(事業)						
賃借料(事業)						
減価償却費(事業)						
保険料(事業)		2,000	5,082	19,068	21,510	
租税公課(事業)						
外注費(事業)	74,000		105,600	776,580	728,263	530,000
支払手数料(事業)		540		1,998	432	
売上原価(事業)						
雑費(事業)					3,348	1,296
その他経費計	77,240	28,043	233,248	872,719	991,869	803,970
合計	77,240	28,043	233,248	872,719	1,195,869	1,301,888

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業					
	沖縄・恩納村での植樹	間伐材利用促進	生物多様性保全プロジェクト支援	ブラジルでの河岸林保全	バガスの普及啓発	環境NGOの組織基盤強化支援
(人件費)						
給料手当(事業)	120,000	654,750	1,235,757	758,627		1,656,000
人材派遣費(事業)						
福利厚生費(事業)		114,351	215,824			62,851
(人件費)合計	120,000	769,101	1,451,581	758,627	0	1,718,851
(その他経費)						
会議費(事業)	165,336	4,474				
旅費交通費(事業)	171,783	159,143	57,700	839,668	16,913	300,471
通信運搬費(事業)	140	70,425	3,926	19,464	1,836	25,796
消耗品費(事業)		7,809		75,662		2,519
資材費(事業)		149,842		407,243		
水光熱費(事業)						
地代家賃(事業)						
賃借料(事業)			1,000			
減価償却費(事業)						
保険料(事業)	6,154					
租税公課(事業)		200	400			1,000
外注費(事業)	707,176	1,410,790		557,969	47,370	1,064,864
支払手数料(事業)	108	3,846		7,000		4,374
売上原価(事業)		562,151				
雑費(事業)		5,000		1,700		
その他経費計	1,050,697	2,373,680	63,026	1,908,706	66,119	1,399,024
合計	1,170,697	3,142,781	1,514,607	2,667,333	66,119	3,117,875

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業			その他の事業	
	環境保全助成事業案件評価支援	分散型電源導入促進	廃炉・汚染水対策		合計
(人件費)					
給料手当(事業)	600,000	7,246,161	7,687,929		20,619,224
人材派遣費(事業)		2,180,379	3,439,870		5,620,249
福利厚生費(事業)					434,944
(人件費)合計	600,000	9,426,540	11,127,799	0	26,674,417
(その他経費)					
会議費(事業)					186,970
旅費交通費(事業)		263,684	226,823		2,615,295
通信運搬費(事業)		78,922	94,504		302,618
消耗品費(事業)		112,364	142,440		366,614
資材費(事業)					664,762
水光熱費(事業)		226,981	272,892		499,873
地代家賃(事業)		1,994,211	2,386,053		4,380,264
賃借料(事業)		297,144	355,536		653,680
減価償却費(事業)		1,042,882	1,247,798		2,290,680
保険料(事業)					53,814
租税公課(事業)		22,600	4,800		29,000
外注費(事業)		116,910	388,193		6,507,715
支払手数料(事業)		8,868	7,019		34,185
売上原価(事業)					562,151
雑費(事業)					11,344
その他経費計	0	4,164,566	5,126,058	0	19,158,965
合計	600,000	13,591,106	16,253,857	0	45,833,382

3. 用途等が制約された寄付等の内訳

用途等が制約された寄付等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は7,667,808円ですが、そのうち2,070,608円は、下記のように用途が特定されています。

従って、用途が制約されていない正味財産は5,597,200円です。

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
ザ・パック(株)による 森づくり寄附金	0	5,109,126	3,038,518	2,070,608	岩手・西和賀町での植樹地メンテナンス、千葉・君津市での森林整備、奈良・吉野町での森林整備、広島・竹原市での植樹地メンテナンス、沖縄・恩納村での植樹の各事業のための寄付金

4. 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)						
什器備品	824,040	0	0	824,040	672,982	151,058
リース資産	11,453,400	0	0	11,453,400	6,299,370	5,154,030
(投資その他の資産)						
保証金	503,948	0	0	503,948		503,948
出資金	461,546	0	76,930	384,616		384,616
預り基金特定資産	28,262,880,040	166,295,342	18,371,108,632	10,058,066,750		10,058,066,750
合計	28,276,122,974	166,295,342	18,371,185,562	10,071,232,754	6,972,352	10,064,260,402