

決算報告書

第 17 期

自 平成28年 4月 1日

至 平成29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2-2-5CTNビル3F

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	90,000		
2. 受取寄附金	12,368,927		
3. 受取補助金等	30,448,283		
4. 事業収益	5,855,140		
5. その他収益	110,950		
経常収益計			48,873,300
II. 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	19,606,297		
福利厚生費	1,418,716		
人材派遣費	1,620,810		
人件費計	22,645,823		
(2) その他経費			
会議費	445,029		
旅費交通費	2,951,764		
通信運搬費	270,598		
消耗品費	303,748		
修繕費	187,073		
資材費	681,845		
水光熱費	342,081		
地代家賃	3,009,240		
賃借料	670,558		
減価償却費	2,290,680		
保険料	44,083		
租税公課	11,300		
外注費	4,924,621		
支払手数料	37,483		
売上原価	962,159		
雑費	1,507,513		
その他経費計	18,639,775		
事業費計		41,285,598	
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	4,423,246		
福利厚生費	10,946		
人件費計	4,434,192		
(2) その他経費			
会議費	65,620		
旅費交通費	286,992		
通信運搬費	136,354		
消耗品費	119,565		
地代家賃	360,000		
賃借料	217,980		
減価償却費	71,298		
租税公課	16,003		
外注費	713,902		
支払手数料	78,550		
雑費	218,650		
その他経費計	2,284,914		
管理費計		6,719,106	
経常費用計			48,004,704
当期経常増減額			868,596
III. 経常外収益			
過年度損益修正益			41,812
IV. 経常外費用			
過年度損益修正損			110,423
税引前当期正味財産増減額			799,985
法人税、住民税及び事業税			70,003
当期正味財産増減額			729,982
前期繰越正味財産額			7,667,808
次期繰越正味財産額			8,397,790

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	18,039,015		
未収金	10,169,181		
棚卸資産	920,361		
前払費用	234,144		
立替金	19,050		
仮払金	1,000,000		
流動資産合計		30,381,751	
2. 固定資産			
(有形固定資産)			
什器備品	79,760		
リース資産	2,863,350		
	2,943,110		
(投資その他の資産)			
保証金	600,000		
出資金	307,694		
預り基金特定資産	147,370,219		
	148,277,913		
固定資産合計		151,221,023	
資産の部合計			181,602,774
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	534,380		
前受金	1,000,000		
短期借入金	7,400,000		
預り金	13,967,035		
未払法人税等	70,000		
流動負債合計		22,971,415	
2. 固定負債			
リース債務	2,863,350		
預り基金	147,370,219		
固定負債合計		150,233,569	
負債の部合計			173,204,984
III. 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		7,667,808	
当期正味財産増減額		729,982	
正味財産の部合計			8,397,790
負債及び正味財産の部合計			181,602,774

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	60,116	
普通預金	三菱東京UFJ銀行(赤坂見附支店)	3,851,921	
普通預金	三井住友銀行(神田支店)	1,837,157	
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)	2,660,040	
普通預金	みずほ銀行(廃炉)	665,775	
普通預金	みずほ銀行(経費口)	1,558,696	
普通預金	みずほ信託銀行(分散型)	9,956	
普通預金	みずほ信託銀行(廃炉)	7,395,243	
未収金			
未収金	助成金、寄附金等	996,725	
未収金	補助金	9,172,456	
棚卸資産	生地原反	917,225	
貯蔵品	切手、印紙等	3,136	
前払費用	家賃、共益費、業界紙購読料	234,144	
立替金	CEPA立替経費	19,050	
短期貸付金		1,000,000	
流動資産合計		30,381,751	
2. 固定資産			
(有形固定資産)			
什器備品	ノートPC	79,760	
リース資産	机、キャビネット、PC等	2,863,350	
(投資その他の資産)			
保証金	分室保証金	600,000	
出資金	自然エネルギー市民ファンド出資金	307,694	
預り基金特定資産			
分散型電源導入促進事業基金		78,355,527	
廃炉・汚染水対策基金		69,014,692	
固定資産合計		151,221,023	
資産の部合計			181,602,774
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
未払金	立替経費、社会保険料等	471,617	
未払金	分室電話代、清掃外注費等	62,763	
前受金	SMBC指定寄付金	1,000,000	
短期借入金	古瀬理事長より借入	7,400,000	
預り金			
預り金	源泉所得税	334,499	
預り金	補助金一般管理費	13,632,536	
未払法人税等		70,000	
流動負債合計		22,971,415	
2. 固定負債			
リース債務	日立キャピタル(株)	2,863,350	
預り基金			
経済産業省	分散型電源導入促進事業費補助金	78,355,527	
経済産業省	廃炉・汚染水対策事業費補助金	69,014,692	
固定負債合計		150,233,569	
負債の部合計			173,204,984
正味財産			8,397,790

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	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
(人件費)						
給料手当				378,000	300,000	180,000
人材派遣費						
福利厚生費				10,622	16,351	
(人件費) 合計	0	0	0	388,622	316,351	180,000
(その他経費)						
会議費	3,000		15,480	4,500	7,182	407,325
旅費交通費	89,552	83,545	58,151	332,506	171,166	139,462
通信運搬費	3,834		1,216	1,404	82	82
消耗品費	2,280	4,412	23,332	15,422		
修繕費						
資材費	3,240	655	40,080	9,669		
水光熱費						
地代家賃						
賃借料			17,878			
減価償却費						
保険料		2,917	10,428	6,592	7,398	5,788
租税公課						
外注費		166,000	370,337	517,176	499,000	570,883
支払手数料						
売上原価						
雑費	3,564	1,814	10,396	6,680		5,175
その他経費計	105,470	259,343	547,298	893,949	684,828	1,128,715
合計	105,470	259,343	547,298	1,282,571	1,001,179	1,308,715

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業					
	間伐材 利用促進	生物多様性保全 プロジェクト支援	フォレスト活動 候補地調査事業	フォレスト活動 成果とりまとめ 事業	ブラジルでの 河岸林保全	バガスの 普及啓発
(人件費)						
給料手当	480,000	996,278	282,000	60,000	1,175,909	
人材派遣費						
福利厚生費	65,415	135,789	22,085	8,160		
(人件費) 合計	545,415	1,132,067	304,085	68,160	1,175,909	0
(その他経費)						
会議費					1,100	5,842
旅費交通費	48,750	53,609	33,674	3,202	862,050	26,073
通信運搬費	45,417	2,790			53,326	140
消耗品費	10,703				21,442	60
修繕費						
資材費					628,201	
水光熱費						
地代家賃						
賃借料						
減価償却費						
保険料	1,000				9,960	
租税公課	4,200	400				
外注費						49,867
支払手数料						
売上原価	962,159					
雑費					7,688	2,000
その他経費計	1,072,229	56,799	33,674	3,202	1,583,767	83,982
合計	1,617,644	1,188,866	337,759	71,362	2,759,676	83,982

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業			合計
	環境NGOの 組織基盤強化 支援	分散型電源 導入促進	廃炉・ 汚染水対策	
(人件費)				
給料手当	1,320,000	6,173,391	8,260,719	19,606,297
人材派遣費		1,002,294	618,516	1,620,810
福利厚生費	16,351	441,556	702,387	1,418,716
(人件費) 合計	1,336,351	7,617,241	9,581,622	22,645,823
(その他経費)				
会議費	600			445,029
旅費交通費	465,446	236,288	348,290	2,951,764
通信運搬費	20,761	62,861	78,685	270,598
消耗品費	24,568	89,033	112,496	303,748
修繕費		93,536	93,537	187,073
資材費				681,845
水光熱費		152,928	189,153	342,081
地代家賃		1,347,006	1,662,234	3,009,240
賃借料		280,194	372,486	670,558
減価償却費		983,374	1,307,306	2,290,680
保険料				44,083
租税公課		3,775	2,925	11,300
外注費	1,164,404	753,947	833,007	4,924,621
支払手数料		18,664	18,819	37,483
売上原価				962,159
雑費	11,320	729,438	729,438	1,507,513
その他経費計	1,687,099	4,751,044	5,748,376	18,639,775
合計	3,023,450	12,368,285	15,329,998	41,285,598

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8,397,790円ですが、そのうち4,558,547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3,839,243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・バック㈱による 森づくり寄附金	2,070,608	8,781,507	7,293,568	3,558,547	岩手・西和賀での植樹地メンテナンス、千葉・君津での森林整備、奈良・吉野での森林整備、広島・竹原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附金
㈱三井住友銀行からの 寄附金	0	1,000,000	0	1,000,000	ブラジル河岸林保全事業のための寄附金
合計	2,070,608	9,781,507	7,293,568	4,558,547	

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	744,280	79,760
リース資産	11,453,400	0	0	11,453,400	8,590,050	2,863,350
(投資その他の資産)						
保証金	503,948	600,000	503,948	600,000		600,000
出資金	384,616	0	76,922	307,694		307,694
預り基金特定資産	10,058,066,750	14,134,216	9,924,830,747	147,370,219		147,370,219
合計	10,071,232,754	14,734,216	9,925,411,617	160,555,353	9,334,330	151,221,023