

決算報告書

第 18 期

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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29年度 活動計算書

平成29年4月1日から平成30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	120,000	
2. 受取寄附金	10,433,499	
3. 受取補助金等	18,982,259	
4. 事業収益	7,661,303	
5. その他収益	52,459	
経常収益計		37,249,520
II. 経常費用		
1. 事業費用		
(1) 人件費		
給料手当	13,615,998	
福利厚生費	778,297	
人件費計	14,394,295	
(2) その他経費		
会議費	106,508	
旅費交通費	3,579,022	
通信運搬費	182,908	
消耗品費	182,290	
資材費	43,953	
水光熱費	232,672	
地代家賃	2,291,328	
賃借料	668,840	
減価償却費	2,290,680	
保険料	74,798	
租税公課	4,400	
外注費	6,948,086	
支払手数料	33,616	
売上原価	217,669	
雑費	28,836	
その他経費計	16,885,606	
事業費計		31,279,901
2. 管理費用		
(1) 人件費		
給料手当	3,854,768	
福利厚生費	120,415	
人件費計	3,975,183	
(2) その他経費		
会議費	96,113	
旅費交通費	170,597	
通信運搬費	155,610	
消耗品費	62,103	
地代家賃	360,000	
賃借料	217,980	
減価償却費	64,532	
租税公課	2,660	
外注費	836,826	
支払手数料	51,249	
雑費	102,214	
その他経費計	2,119,884	
管理費計		6,095,067
経常費用計		37,374,968
当期経常増減額		▲ 125,448
III. 経常外収益		
過年度損益修正益		50,000
税引前当期正味財産増減額		▲ 75,448
法人税、住民税及び事業税		70,001
当期正味財産増減額		▲ 145,449
前期繰越正味財産額		8,397,790
次期繰越正味財産額		8,252,341

平成29年度 貸借対照表

平成30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	10,503,847		
未収金	9,358,941		
棚卸資産	1,209,584		
前払費用	234,144		
仮払金	1,000,000		
流動資産合計		22,306,516	
2. 固定資産			
(有形固定資産)			
什器備品	15,228		
リース資産	572,670		
	587,898		
(投資その他の資産)			
保証金	600,000		
出資金	230,772		
預り基金特定資産	63,690,177		
	64,520,949		
固定資産合計		65,108,847	
資産の部合計			87,415,363
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,021,967		
短期借入金	8,600,000		
預り金	4,208,208		
未払法人税等	70,000		
流動負債合計		14,900,175	
2. 固定負債			
リース債務	572,670		
預り基金	63,690,177		
固定負債合計		64,262,847	
負債の部合計			79,163,022
III. 正味財産の部			
前期繰越正味財産額		8,397,790	
当期正味財産減少額		▲ 145,449	
正味財産の部合計			8,252,341
負債及び正味財産の部合計			87,415,363

平成29年度 財産目録

平成30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)	718,130
普通預金	三井住友銀行(神田支店)	1,421,487
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)	5,916,657
普通預金	みずほ銀行(廃炉)	1,591,292
普通預金	みずほ銀行(経費口)	778,578
普通預金	みずほ信託銀行(分散型)	9,632
普通預金	みずほ信託銀行(廃炉)	13,844
未収金		
未収金	助成金、寄附金等	3,692,912
未収金	補助金	5,666,029
棚卸資産	生地原反	1,206,362
貯蔵品	切手、印紙等	3,222
前払費用	家賃、共益費、業界紙購読料	234,144
短期貸付金		1,000,000
流動資産合計		22,306,516
2. 固定資産		
(有形固定資産)		
什器備品	ノートPC	15,228
リース資産	机、キャビネット、PC等	572,670
(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	230,772
預り基金特定資産		
	分散型電源導入促進事業基金	31,210,024
	廃炉・汚染水対策基金	32,480,153
固定資産合計		65,108,847
資産の部合計		87,415,363
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	1,982,955
未払金	分室電話代、清掃外注費等	39,012
短期借入金	古瀬理事長より借入	8,600,000
預り金		
預り金	源泉所得税	188,083
預り金	補助金 交付金返納額	1,822,831
預り金	補助金一般管理費	2,197,294
未払法人税等		70,000
流動負債合計		14,900,175
2. 固定負債		
リース債務	日立キャピタル(株)	572,670
預り基金		
	経済産業省 分散型電源導入促進事業費補助金	31,210,024
	経済産業省 廃炉・汚染水対策事業費補助金	32,480,153
固定負債合計		64,262,847
負債の部合計		79,163,022
正味財産		8,252,341

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	フォレスト活動 植樹地 準備調整
(人件費)						
給料手当(事業)				348,000	300,000	600,000
人材派遣費(事業)				7,178	17,945	
福利厚生費(事業)						
(人件費) 合計	0	0	0	355,178	317,945	600,000
(その他経費)						
会議費(事業)	10,576		2,571		7,938	27,854
旅費交通費(事業)	57,809	36,040	79,607	311,573	185,190	281,508
通信運搬費(事業)			244	1,814	591	
消耗品費(事業)		10,648	9,490	1,796		
修繕費(事業)						
資材費(事業)						
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)			9,918	6,592	4,658	
租税公課(事業)						
外注費(事業)	77,600	166,160	244,520	608,837	380,000	252,720
支払手数料(事業)						
売上原価(事業)						
雑費(事業)				7,600	2,160	6,102
その他経費計	145,985	212,848	346,350	938,212	580,537	568,184
合計	145,985	212,848	346,350	1,293,390	898,482	1,168,184

(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	奈良・吉野町 での ふるさとの森作り	広島・呉市 での 森林整備	ブラジルでの 河岸林保全	バガスモールド 普及啓発
(人件費)						
給料手当(事業)	360,000	1,052,776	60,000	60,000	120,000	
人材派遣費(事業)						
福利厚生費(事業)	53,867	157,520	8,973	8,973		
(人件費) 合計	413,867	1,210,296	68,973	68,973	120,000	0
(その他経費)						
会議費(事業)			20,280	6,618	20,671	10,000
旅費交通費(事業)	74,391	79,313	4,476	304,013	1,361,250	18,309
通信運搬費(事業)	20,508	5,000	600	300	960	1,901
消耗品費(事業)	17,371			1,344	118	
修繕費(事業)						
資材費(事業)	43,953					
水光熱費(事業)						
地代家賃(事業)					16,160	
賃借料(事業)						
減価償却費(事業)						
保険料(事業)	1,000		5,520	12,300	34,810	
租税公課(事業)						
外注費(事業)	50,436			820,000	815,787	50,238
支払手数料(事業)					7,000	
売上原価(事業)	217,669					
雑費(事業)		4,000		7,354	1,620	
その他経費計	425,328	88,313	30,876	1,151,929	2,258,376	80,448
合計	839,195	1,298,609	99,849	1,220,902	2,378,376	80,448

(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(事業)	1,320,000	4,914,084	4,481,138	13,615,998
人材派遣費(事業)				0
福利厚生費(事業)	17,945	251,768	254,128	778,297
(人件費) 合計	1,337,945	5,165,852	4,735,266	14,394,295
(その他経費)				
会議費(事業)				106,508
旅費交通費(事業)	450,866	172,530	162,147	3,579,022
通信運搬費(事業)	24,202	67,395	59,393	182,908
消耗品費(事業)	41,165	48,329	52,029	182,290
修繕費(事業)				0
資材費(事業)				43,953
水光熱費(事業)		119,748	112,924	232,672
地代家賃(事業)		1,181,484	1,109,844	2,291,328
賃借料(事業)		336,543	316,137	668,840
減価償却費(事業)		1,181,154	1,109,526	2,290,680
保険料(事業)				74,798
租税公課(事業)	1,000	2,500	900	4,400
外注費(事業)	1,349,846	1,266,795	865,147	6,948,086
支払手数料(事業)		12,595	14,021	33,616
売上原価(事業)				217,669
雑費(事業)				28,836
その他経費計	1,867,079	4,389,073	3,802,068	16,885,606
合計	3,205,024	9,554,925	8,537,334	31,279,901

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8,252,341円ですが、そのうち5,437,266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2,815,075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・パックス(株)による 森づくり寄附金	3,558,547	8,396,411	6,517,692	5,437,266	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、その他ザ・パックスフォレスト活動のための寄附金

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	808,812	15,228
リース資産	11,453,400	0	0	11,453,400	10,880,730	572,670
(投資その他の資産)						
保証金	600,000	0	0	600,000		600,000
出資金	307,694	0	76,922	230,772		230,772
預り基金特定資産	147,370,219	10,284,671	93,964,713	63,690,177		63,690,177
合計	160,555,353	10,284,671	94,041,635	76,798,389	11,689,542	65,108,847