

添付資料1 2013年度決算報告書

法人名: 特定非営利活動法人 環境エネルギー政策研究所

活動計算書

2013年 4月 1日 ~ 2014年 3月 31日 まで

(単位:円)

科目	金額	
<b>I 経常収益</b>		
<b>1. 受取会費</b>		
正会員受取会費	1,000,000	
団体正会員受取会費	120,000	
賛助会員受取会費	592,000	
団体賛助会員受取会費	130,000	1,842,000
<b>2. 受取寄付金</b>		
受取寄付金	60,384,434	60,384,434
<b>3. 受取助成金等</b>		
研究助成金	6,688,575	6,688,575
<b>4. 事業収益</b>		
売上高 (書籍、講演など)	4,036,377	
受託事業収益	66,096,370	70,132,747
<b>5. その他の収益</b>		
受取利息	4,253	
雑収入	1,019,156	
為替差益	402,199	1,425,608
<b>経常収益計</b>		140,473,364
<b>II 経常費用</b>		
<b>1. 事業費</b>		
<b>(1) 人件費</b>		
給料手当	36,731,567	
雑給	314,480	
法定福利費	5,379,113	
福利厚生費	34,598	
通勤交通費	533,590	
<b>人件費計</b>	<b>42,993,348</b>	
<b>(2) その他経費</b>		
著書売上原価	873,664	
資金調達費	1,647,525	
支払報酬	22,883,341	
会議費	1,030,667	
国際会議2014	12,551,132	
新聞図書費	120,332	
外注費	18,575,018	
支払利息	578,369	
支払手数料	177,229	
発送費	217,295	
消耗品費	281,881	
交際接待費	181,618	
旅費交通費	11,120,187	
通信費	841,073	
長期前払償却費	15,058,183	
雑費	130,691	
租税公課	1,608,000	
<b>その他経費計</b>	<b>87,876,205</b>	
<b>事業費計</b>		130,869,553
<b>2. 管理費</b>		
<b>(1) 人件費</b>		
役員報酬	9,500,000	
雑給	3,550,000	
通勤交通費	275,400	
法定福利費	2,075,685	
福利厚生費	99,466	
<b>人件費計</b>	<b>15,500,551</b>	
<b>(2) その他経費</b>		
旅費交通費	48,540	
通信費	1,019,364	
事務消耗品費	334,834	
交際接待費	4,620	
会議費	38,138	
消耗品費	1,235,871	
租税公課	20,700	
広告宣伝費	8,685	
新聞図書費	2,160	
発送費	237,679	
支払手数料	35,296	
諸会費	146,000	
リース料	386,316	
支払報酬	325,500	
貸借料	2,700,000	
雑費	30,243	
雑損失	111,461	
<b>その他経費計</b>	<b>6,685,407</b>	
<b>管理費計</b>		22,185,958
<b>経常費用計</b>		153,055,511
税引前当期正味財産増減額		△ 12,582,147
法人税・住民税および事業税		70,000
当期正味財産増減額		△12, 652,147
前期繰越正味財産額		83,173,692
次期繰越正味財産額		70,521,545

法人名： 特定非営利活動法人 環境エネルギー政策研究所

## 貸借対照表

2014年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	5,127,898		
立替金	480,418		
未収金	43,865,432		
前払費用	311,535		
棚卸資産	373,534		
仮払金	92,695		
<b>流動資産合計</b>		<b>50,251,512</b>	
<b>2. 固定資産</b>			
有形固定資産			
投資有価証券	350,015		
出資金	11,150,000		
長期前払費用	41,007,302		
<b>有形固定資産計</b>	<b>52,507,317</b>		
<b>固定資産合計</b>		<b>52,507,317</b>	
<b>資産合計</b>			<b>102,758,829</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
短期借入金	10,000,000		
未払金	0		
未払費用	19,771,042		
前受金	52,000		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	1,598,800		
預り金	0		
源泉預り金	459,131		
社保預り金	286,311		
<b>流動負債合計</b>		<b>32,237,284</b>	
<b>2. 固定負債</b>			
<b>固定負債合計</b>		<b>0</b>	
<b>負債合計</b>			<b>32,237,284</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産		83,173,692	
当期正味財産増減額		△ 12,652,147	
<b>正味財産合計</b>			<b>70,521,545</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>102,758,829</b>

## 平成25年度 財務諸表の注記

### 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

棚卸資産の評価基準は、法人税法上の最終仕入原価法に基づきます。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

### 2. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(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						
投資有価証券	350,015			350,015		350,015
出資金	11,050,000	100,000		11,150,000		11,150,000
長期前払費用	78,652,759			78,652,759	37,645,457	41,007,302
<b>合 計</b>	90,052,774	100,000	0	90,152,774	37,645,457	52,507,317

### 3. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引はありません。

### 4. 長期前払費用償却費の内訳

当期における長期前払費用償却費の内訳は下記の通りです。

(単位:円)

内訳	
長期前払い費用	
グリーン熱設備利用料	672,367
グリーン熱管理システム・ソフト開発一式	300,000
地域事業関連 のれん	14,085,816
	<b>15,058,183</b>

### 5. 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70,521,545円のうち、用途の制約された正味財産はありません。

	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
独)環境再生保全機構 地球環境基金	0	5,671,000	5,671,000	0	注1
ACORE (※1)	0	704,200	704,200	0	注2
EYGSLLP (※2)	0	9,639,365	9,639,365	0	注3
パタゴニア日本支社(タイズ財団)	0	313,375	313,375	0	注4
合計	<b>0</b>	<b>16,327,940</b>	<b>16,327,940</b>	<b>0</b>	

※1 ACORE:American Council on Renewable Energy (アメリカ再生可能エネルギー評議会)

※2 EYGSLLP:Ernst & Young Global Services LLP

注1	独)環境再生保全機構 地球環境基金	311後の気候変動・原子力・エネルギー政策革新のための活動
注2	ACORE	世界自然エネルギー白書作成費用
注3	EYGSLLP	コミュニティーパワー国際会議開催費用
注4	パタゴニア日本支社(タイズ財団)	コミュニティーパワー国際会議開催費用、 コミュニティーパワーイニシアチブWEBサイト拡充費用

法人名： 特定非営利活動法人 環境エネルギー政策研究所

## 財産目録

2014年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
普通預金三井住友銀行	4,749,307	
普通預金西武信用金庫	918	
ゆうちょ銀行 通常預金	171,063	
ゆうちょ銀行 振替口座	201,421	
普通預金三井住友銀行	423	
普通預金三井住友銀行	2,220	
外貨預金三井住友銀行	2,479	
外貨預金三井住友銀行	67	
立替金		
祝島事務局他	480,418	
未収金		
売上分	42,165,432	
助成金第5回 申請分	1,700,000	
前払費用	311,535	
仮払金	92,695	
棚卸資産		
販売用図書	373,534	
<b>流動資産合計</b>		<b>50,251,512</b>
<b>2. 固定資産</b>		
投資有価証券	350,015	
出資金	11,150,000	
長期前払費用(事業譲受代金)	41,007,302	
グリーン熱設備利用料	5,042,758	
グリーン熱管理システム・ソフト開発一式	750,000	
地域事業関連 のれん	35,214,544	
<b>固定資産合計</b>		<b>52,507,317</b>
<b>資産合計</b>		<b>102,758,829</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
短期借入金	10,000,000	
未払費用		
給料	5,654,076	
社会保険料	1,135,269	
経費分	12,981,697	
前受金	52,000	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	1,598,800	
源泉預り金	459,131	
社保預り金	286,311	
<b>流動負債合計</b>		<b>32,237,284</b>
<b>2. 固定負債</b>		
<b>固定負債合計</b>		<b>0</b>
<b>負債合計</b>		<b>32,237,284</b>
<b>正味財産</b>		<b>70,521,545</b>

## 監 査 報 告 書

特定非営利活動法人 環境エネルギー政策研究所  
所長 飯田哲也 様

平成26年5月29日

監事 河合 弘之



私は、特定非営利活動促進法第18条の規定に基づき、特定非営利活動法人環境エネルギー政策研究所の2013年度（2013年4月1日から2014年3月31日まで）の事業報告書及び計算書類（財産目録、貸借対照表及び収支計算書）について監査を行った。

帳簿や証拠書類の閲覧、照合、質問等の合理的な保証を得るための手続きを行った。監査の結果、法人の業務は法令及び定款に基づき適正に執行され、会計処理は一般に公正妥当と認められる会計原則に則って適正に処理されているものと認められた。

よって、私は、上記事業報告書及び計算書類が、特定非営利活動法人環境エネルギー政策研究所の2013年3月31日をもって終了する事業年度の業務執行の状況および同日現在の財産の状況を適正に表示しているものと認める。

以上