

活動計算書

2014年 4月 1日 ~ 2015年 3月 31日 まで

(単位:円)

科目	金額		
<b>一般正味財産増減の部</b>			
<b>I 経常収益</b>			
1. 受取会費			
正会員受取会費	950,000		
団体会員受取会費	160,000		
賛助会員受取会費	504,000		
団体賛助会員受取会費	100,000	1,714,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	51,904,336	51,904,336	
3. 受取助成金等			
研究助成金	6,724,964		
受取助成金振替額	240,000	6,964,964	
4. 事業収益			
売上高(書籍、講演など)	3,408,785		
受託事業収益	70,755,643	74,164,428	
5. その他の収益			
受取利息	4,414		
受取配当金	11,937		
雑収入	2,000		
為替差益	397	18,748	
経常収益計			134,766,476
<b>II 経常費用</b>			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	31,337,952		
雑給	900,350		
法定福利費	3,481,484		
福利厚生費	0		
通勤交通費	268,333		
人件費計	35,988,119		
(2) その他経費			
著書仕入	1,626,280		
資金調達費	1,078,444		
支払報酬	16,613,536		
会議費	2,818,523		
新聞図書費	215,498		
外注費	25,325,825		
支払手数料	134,502		
発送費	348,509		
消耗品費	218,950		
交際接待費	54,719		
旅費交通費	13,949,716		
通信費	713,436		
租税公課	2,916,000		
長期前払償却費	15,058,183		
雑費	197,039		
その他経費計	81,269,160	117,257,279	
事業費計			
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	10,200,000		
給与手当	400,000		
通勤交通費	281,802		
法定福利費	2,491,577		
福利厚生費	33,648		
人件費計	13,407,027		
(2) その他経費			
旅費交通費	7,718		
通信費	1,297,256		
交際接待費	35,906		
会議費	102,230		
消耗品費	1,061,435		
租税公課	4,700		
支払手数料	65,414		
諸会費	175,350		
リース料	373,968		
外注費	150,000		
支払報酬	137,160		
賃借料	2,700,000		
雑費	308,005		
その他経費計	6,419,142	19,826,169	
管理費計			
経常費用計			137,083,448
税引前当期正味財産増減額			△ 2,316,972
法人税・住民税および事業税			70,000
当期一般正味財産増減額			△ 2,386,972
前期繰越一般正味財産額			70,521,545
次期繰越一般正味財産額(A)			68,134,573
<b>指定正味財産増減の部</b>			
I. 受取助成金			700,000
一般正味財産への振替額			△ 240,000
次期繰越指定正味財産額(B)			460,000
次期繰越正味財産額(A)+(B)			68,594,573

## 貸借対照表

2015年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	5,980,806		
立替金	399,517		
未収金	58,689,892		
前払費用	0		
棚卸資産	546,435		
仮払金	276,748		
流動資産合計		65,893,398	
2. 固定資産			
有形固定資産			
投資有価証券	350,015		
出資金	10,150,000		
長期前払費用	25,949,119		
有形固定資産計	36,449,134		
固定資産合計		36,449,134	
資産合計			102,342,532
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期借入金	10,000,000		
未払金	0		
未払費用	15,765,344		
前受金	5,089,200		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	2,102,400		
預り金	136,286		
住民税預り金	159,900		
源泉預り金	281,580		
社保預り金	143,249		
流動負債合計		33,747,959	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			33,747,959
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越一般正味財産額	70,521,545		
当期一般正味財産増減額	△ 2,386,972		
次期繰越一般正味財産額		68,134,573	
次期繰越指定正味財産額		460,000	
正味財産合計			68,594,573
負債及び正味財産合計			102,342,532

## 平成26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	11,150,000		1,000,000	10,150,000		10,150,000
長期前払費用	78,652,759			78,652,759	52,703,640	25,949,119
合 計	90,152,774	0	1,000,000	89,152,774	52,703,640	36,449,134

3. 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>

4. 使途等が制約された寄付等の内訳

使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68,594,573円ですが、このうち、使途が制約された正味財産は46万円です。

従って使途が制約されていない正味財産は68,134,573円です。

	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	5,594,000	5,594,000	0	
パタゴニア環境助成金	0	1,130,964	1,130,964	0	
ドコモ助成金	0	700,000	240,000	460,000	
合計	<b>0</b>	<b>7,424,964</b>	<b>6,964,964</b>	<b>460,000</b>	

## 財産目録

2015年 3月 31日現在

(単位:円)

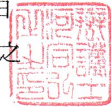
科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
paypal	19,916		
普通預金三井住友銀行	4,391,791		
普通預金西武信用金庫	708		
ゆうちょ銀行 通常預金	550,463		
ゆうちょ銀行 振替口座	409,799		
普通預金三井住友銀行	600,423		
普通預金三井住友銀行	4,763		
外貨預金三井住友銀行	2,881		
外貨預金三井住友銀行	62		
立替金			
祝島事務局他	399,517		
未収金			
2013年度未回収分	5,578,952		
売上分	50,368,940		
助成金第5回 申請分	2,742,000		
仮払金	276,748		
棚卸資産			
販売用図書	546,435		
<b>流動資産合計</b>		<b>65,893,398</b>	
<b>2. 固定資産</b>			
投資有価証券	350,015		
出資金	10,150,000		
長期前払費用(事業譲受代金)	25,949,119		
グリーン熱設備利用料	4,370,391		
グリーン熱管理システム・ソフト開発一式	450,000		
地域事業関連 のれん	21,128,728		
<b>固定資産合計</b>		<b>36,449,134</b>	
<b>資産合計</b>			<b>102,342,532</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
短期借入金(東京CPB)	10,000,000		
未払費用			
給料	206,054		
社会保険料	782,912		
経費分	14,776,378		
前受金(業務受託金、会費)	5,089,200		
預り金	136,286		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	2,102,400		
住民税預り金	159,900		
源泉預り金	281,580		
社保預り金	143,249		
<b>流動負債合計</b>		<b>33,747,959</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>33,747,959</b>
<b>正味財産</b>			<b>68,594,573</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 27 年 6 月 5 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 2014 年度（2014 年 4 月 1 日から 2015 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 2015 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