

活動計算書

2022年 4月 1日 ~ 2023年 3月 31日 まで

(単位:円)

科目	金額		
	特定非営利活動に係る事業	その他の事業	合計
一般正味財産増減の部			
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員受取会費	880,000	0	880,000
団体正会員受取会費	120,000	0	120,000
賛助会員受取会費	318,000	0	318,000
団体賛助会員受取会費	70,000	0	70,000
2. 受取寄付金			
受取寄付金	441,000	0	441,000
3. 受取助成金等			
研究助成金	9,994,554	0	9,994,554
4. 事業収益			
売上高（書籍、講演、充電収入など）	728,740	0	728,740
受託事業収益	109,604,386	0	109,604,386
家賃収入	4,176,881	957,000	5,133,881
5. その他の収益			
受取利息	31	0	31
受取配当金	3,371,860	0	3,371,860
為替差益	276	0	276
雑収入	4,849,032	0	4,849,032
経常収益計	134,554,760	957,000	135,511,760
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	17,198,000	0	17,198,000
雑給	2,320,725	0	2,320,725
法定福利費	3,399,294	0	3,399,294
福利厚生費	17,794	0	17,794
通勤交通費	97,478	0	97,478
人件費計	23,033,291	0	23,033,291
(2) その他経費			
著書仕入	495,438	0	495,438
資金調達費	426,240	0	426,240
支払報酬	1,196,500	0	1,196,500
会議費	765,799	0	765,799
新聞図書費	275,015	0	275,015
業務委託費	91,494,141	0	91,494,141
支払手数料	193,175	0	193,175
賃借料	648,720	0	648,720
減価償却費	172,898	0	172,898
消耗品費	266,585	0	266,585
交際接待費	340,760	0	340,760
旅費交通費	8,611,795	0	8,611,795
通信費	619,383	0	619,383
荷造運賃	44,225	0	44,225
諸会費	55,000	0	55,000
租税公課	7,600	0	7,600
広告宣伝費	8,250	0	8,250
雑費	48	0	48
その他経費計	105,621,572	0	105,621,572
事業費計	128,654,863	0	128,654,863
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	5,900,000	0	5,900,000
給料手当	12,460,000	0	12,460,000
法定福利費	2,421,576	0	2,421,576
通勤交通費	104,690	0	104,690
福利厚生費	81,451	0	81,451
人件費計	20,967,717	0	20,967,717
(2) その他経費			
旅費交通費	22,842	0	22,842
通信費	833,403	0	833,403
交際接待費	72,842	0	72,842
会議費	853	0	853
水道光熱費	372,668	0	372,668
消耗品費	1,081,677	0	1,081,677
租税公課	5,248,930	0	5,248,930
支払手数料	98,120	0	98,120
諸会費	341,600	0	341,600
リース料	955,928	0	955,928
外注費	38,500	0	38,500
支払報酬	723,617	0	723,617
新聞図書費	1,760	0	1,760
業務委託費	198,000	0	198,000
保険料	129,230	0	129,230
減価償却費	2,834,957	0	2,834,957
荷造運賃	7,238	0	7,238
雑費	10,260	0	10,260
支払利息	3,500,039	0	3,500,039
その他経費計	16,472,464	0	16,472,464
管理費計	37,440,181	0	37,440,181
経常費用計	166,095,044	0	166,095,044
当期経常増減額	△ 31,540,284	957,000	△ 30,583,284
経理区分振替額	957,000	△ 957,000	0
税引前当期正味財産増減額	△ 30,583,284	0	△ 30,583,284
法人税・住民税および事業税			142,000
当期一般正味財産増減額			△ 30,725,284
前期繰越一般正味財産額			224,097,854
次期繰越一般正味財産額			193,372,570

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

2023年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	40,127,079	
立替金	33,228,703	
未収金	23,436,400	
前払費用	17,755,711	
仮払金	144,772	
棚卸資産	1,296,755	
預け金	689,685	
流動資産合計		116,679,105
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	70,788,625	
建物付属設備	3,402,097	
工具器具備品	1,819,073	
土地	134,420,000	
有形固定資産計	210,429,795	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	453,379	
無形固定資産計	453,379	
(3)投資その他の資産		
投資有価証券	3,350,015	
出資金	75,610,000	
差入保証金	0	
長期前払費用	0	
投資その他の資産計	78,960,015	
固定資産合計		289,843,189
資産合計		406,522,294
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用	16,760,249	
前受金	26,605,720	
預り金	72,473	
未払法人税等	142,000	
未払消費税等	0	
社保等預り金	82,487	
流動負債合計		43,662,929
2. 固定負債		
長期借入金	169,486,795	
固定負債合計		169,486,795
負債合計		213,149,724
III 正味財産の部		
前期繰越一般正味財産額	224,097,854	
当期一般正味財産増減額	△ 30,725,284	
次期繰越一般正味財産額		193,372,570
正味財産合計		193,372,570
負債及び正味財産合計		406,522,294

2022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						
建物	80,441,617	0	0	80,441,617	△ 9,652,992	70,788,625
建物付属設備	5,296,936	0	0	5,296,936	△ 1,894,839	3,402,097
工具器具備品	8,589,466	0	0	8,589,466	△ 6,770,393	1,819,073
土地	134,420,000	0	0	134,420,000		134,420,000
無形固定資産						
ソフトウェア	1,866,868	0	0	1,866,868	△ 1,413,489	453,379
投資その他の試算						
投資有価証券	3,350,015	0	0	3,350,015		3,350,015
出資金	74,110,000	1,500,000	0	75,610,000		75,610,000
合 計	308,074,902	1,500,000	0	309,574,902	△ 19,731,713	289,843,189

3. 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193,372,570円ですが、このうち、使途が制約された正味財産は1,155,561円です。
従って使途が制約されていない正味財産は192,217,009円です。

	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
太陽光研究助成金	0	5,195,554	4,449,883	745,671	太陽光普及
地球環境基金	0	4,799,000	4,389,110	409,890	スマートエネルギー普及・研究他
合計	0	9,994,554	8,838,993	1,155,561	

財産目録

2023年 3月 31日現在

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
PayForex	25,011	
paypal	304,864	
普通預金三井住友銀行	36,187,299	
普通預金三井住友銀行	830,009	
普通預金三井住友銀行	1,007	
普通預金西武信用金庫	1,308	
ゆうちょ銀行 通常預金	1,071,820	
ゆうちょ銀行 振替口座	122,461	
城南信用金庫	1,573,157	
外貨預金三井住友銀行	3,261	
外貨預金三井住友銀行	71	
中央労働金庫	6,811	
立替金	33,228,703	
丸森開発	119,749	
野辺山開発	29,878,121	
おらって新潟	216,000	
宮下農場	2,738,939	
その他	275,894	
未収金	23,436,400	
委託事業契約金	17,416,600	
地球環境基金	2,672,000	
還付消費税	3,347,800	
前払費用	17,755,711	
メンバーズ	1,912,412	
市民エネルギーやまぐち	687,500	
大淵村	14,795,077	
その他	360,722	
仮払金(お釣り用仮払いその他)	144,772	
預け金(配当金源泉税)	689,685	
棚卸資産(販売用図書及びDVD)	1,296,755	
流動資産合計		116,679,105
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物	70,788,625	
建物付属設備	3,402,097	
工具器具備品	1,819,073	
土地	134,420,000	
有形固定資産	210,429,795	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア	453,379	
無形固定資産計	453,379	
(3)投資その他の資産		
投資有価証券(会津電力ほか)	3,350,015	
出資金(合計23社)	75,610,000	
富岡復興ソーラー	15,000,000	
おひさまエネルギーファンド	7,800,000	
グリーンエネルギー豊浦合同会社	5,000,000	
ファーマーズエナジー株式会社	3,750,000	
二本松営農ソーラー㈱	10,000,000	
野辺山営農ソーラー(株)	20,000,000	
その他	14,060,000	
投資その他の資産計	78,960,015	
固定資産合計		289,843,189
資産合計		406,522,294
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用	16,760,249	
給料・社会保険料	4,485,790	
借エコロミ	2,310,440	
その他の経費	9,964,019	
前受金	26,605,720	
さくらソーラー除草作業代	25,300,000	
家賃他	1,305,720	
預り金	72,473	
未払法人税等	142,000	
未払消費税等	0	
社保預り金(雇用保険)	82,487	
源泉所得税預り金	0	
流動負債合計		43,662,929
2. 固定負債		
長期借入金(城南信金 2047年2月まで)	160,089,880	
長期借入金(シエロー不動産 2025年1月まで)	9,396,915	
固定負債合計		169,486,795
負債合計		213,149,724
正味財産		193,372,570