

平成26年度 活動計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

特定非営利活動法人 センスオブアース・市民による自然共生パンゲア

(単位：円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費		162,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	638,500	
施設等受入評価益	45,500	684,000
3. 受取助成金等		
受取民間助成金		706,850
4. 事業収益		
環境教育の事業収益	173,872	
社会教育の事業収益	1,109,548	1,283,420
5. その他の収益		
受取利息	180	
雑収益	325,260	
経常収益計		3,161,710
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
臨時雇賃金	342,000	
人件費計	342,000	
(2) その他経費		
売上原価	907,582	
諸謝金	162,000	
印刷製本費	126,182	
会議費	13,900	
旅費交通費	340,600	
通信運搬費	3,944	
消耗品費	25,791	
施設等評価費用	45,500	

科目	金額		
諸会費	5,000		
支払手数料	2,348		
雑費	17,589		
その他経費計	1,650,436		
事業費計		1,992,436	
2. 管理費			
(1) 人件費			
臨時雇賃金	10,000		
人件費計	10,000		
(2) その他経費			
売上原価	234,815		
諸謝金	65,000		
印刷製本費	15,700		
会議費	6,800		
旅費交通費	41,600		
通信運搬費	149,172		
消耗品費	169,250		
支払手数料	1,188		
雑費	5,380		
その他経費計	688,905		
管理費計		698,905	
経常費用計			2,691,341
当期経常増減額			470,369
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益		0	
2. 過年度損益修正益		0	
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1. 固定資産除去損		0	
2. 過年度収益修正損		0	
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			470,369
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			400,369
前期繰越正味財産			696,747
次期繰越正味財産			1,097,116

平成26年度 貸借対照表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

特定非営利活動法人 センスオブアース・市民による自然共生パンゲア

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	603,356		
棚卸在庫	536,760		
流動資産合計		1,140,116	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			1,140,116
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受会費	24,000		
預り金	19,000		
流動負債合計		43,000	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			43,000
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		696,747	
当期正味財産増減額		400,369	
正味財産合計			1,097,116
負債及び正味財産合計			1,140,116

平成26年度 財産目録

平成27年3月31日現在

特定非営利活動法人 センスオブアース・市民による自然共生パンゲア

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
手許現金	84,540		
みずほ銀行普通預金	518,816		
棚卸在庫			
販売用書籍	536,760		
流動資産合計		1,140,116	
2. 固定資産			
固定資産合計		0	
資産合計			1,140,116
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受会費			
平成27年度正会員受取会費	24,000		
預り金			
出版祝いの会預り金	19,000		
流動負債合計		43,000	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			43,000
正味財産			1,097,116

平成26年度 財務諸表の注記

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

特定非営利活動法人 センスオブアース・市民による自然共生パンゲア

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) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理

施設の提供等の物的サービスの受入れは、活動計算書に計上しています。また、計上額の算定方法は、「3.施設の提供等の物的サービスの受入の内訳」に記載しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税は税込経理によっています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

(単位：円)

科目	環境教育の事業	環境保全の事業	社会教育の事業	事業部門計	管理部門	合計
I 経常収益						
1. 受取会費					162,000	162,000
2. 受取寄付金	144,680		1,820	146,500	537,500	684,000
3. 受取助成金等	606,850		100,000	706,850		706,850
4. 事業収入	173,872		1,109,548	1,283,420		1,283,420
5. その他収入					325,440	325,440
経常収益計	925,402	0	1,211,368	2,136,770	1,024,940	3,161,710

II 経常費用						
(1) 人件費						
臨時雇賃金	342,000			342,000	10,000	352,000
人件費計	342,000	0	0	342,000	10,000	352,000
(2) その他経費						
売上原価	0		907,582	907,582	234,815	1,142,397
諸謝金	110,000		52,000	162,000	65,000	227,000
印刷製本費	107,402		18,780	126,182	15,700	141,882
会議費			13,900	13,900	6,800	20,700
旅費交通費	198,800	21,200	120,600	340,600	41,600	382,200
通信運搬費	1,944		2,000	3,944	149,172	153,116
消耗品費	10,071		15,720	25,791	169,250	195,041
施設等評価費用	43,680		1,820	45,500		45,500
諸会費	5,000			5,000		5,000
租税公課					70,000	70,000
支払手数料	1,404		944	2,348	1,188	3,536
雑費	7,729		9,860	17,589	5,380	22,969
その他経費計	486,030	21,200	1,143,206	1,650,436	758,905	2,409,341
経常費用計	828,030	21,200	1,143,206	1,992,436	768,905	2,761,341
当期経常増減額	97,372	△ 21,200	68,162	144,334	256,035	400,369

3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

内容	金額	算定方法
エコポリスセンターの施設無償費用	45,500	エコポリスセンター使用料金表によっています。

4. 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（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
全労済地域貢献助成事業 助成金	0	126,850	126,850	0	環境教育の事業における大学生を対象とした 指導者養成への助成金 助成金の総額は300,000円。 当期増加額との差額173,150円は前期に使用 しています。
いたばし総合ボランティ アセンター助成金	0	100,000	100,000	0	社会教育の事業における講演会・映画上映会 への助成金
損保ジャパン環境財団 環 境保全プロジェクト助成 金	0	200,000	200,000	0	環境教育の事業における大学生を対象とした 指導者養成への助成金
公益信託オラクル有志の 会 ボランティア基金	0	280,000	280,000	0	環境教育の事業におけるプログラム配信活動 に向けた冊子づくりへの助成金
合 計	0	706,850	706,850	0	