

認定特定非営利活動法人 環境市民
2014年度 特定非営利活動に係る事業会計 収支計算書
2014年4月1日から2015年3月31日まで

I 収入の部

(単位:円)

大科目	中科目	小科目	大科目	中科目	小科目	2013年度決算	対前年対比	2014年度予算
1.	入会金収入		25,000			29,000	86	50,000
2.	会費収入		1,845,000			1,856,000	99	2,330,000
		個人会員			1,174,000	1,148,000	102	1,480,000
		シニア・学生会員			183,000	204,000	90	240,000
		ペア会員			66,000	72,000	92	90,000
		ファミリー会員			32,000	32,000	100	80,000
		助成会員			100,000	150,000	67	160,000
		特別助成会員			0	0		0
		営利法人会員			220,000	200,000	110	200,000
		非営利団体会員			70,000	50,000	140	80,000
		終身会員			0	0		0
3.	事業収入		4,093,496			4,882,691	84	3,392,000
	(1)環境教育事業収入			38,900		147,590	26	850,000
		野の塾・講演会事業 *京都オムロン助成金受容		(130,000)	38,900	147,590	26	350,000
		生物多様性 *松下幸之助財団助成金受容		(500,000)	0	0		500,000
	(2)ライフスタイル事業収入			17,483		44,200	40	10,000
		エコ地蔵盆事業			17,483	44,200	40	
		自然住宅研究会			0	0		10,000
	(3)社会経済システム事業収入			722,500	0	185,610	389	1,500,000
		グリーンウォッシュ研修・取組sp				0		1,000,000
		グリーンコンシューマ調査事業			715,000	0		500,000
		グリーンウォッシュ自主事業			7,500	185,610	4	
	(4)環境政策推進事業収入			699,872		0		0
		環境マスター			699,872	0		0
	(5)持続型社会創造			0		0		20,000
		エコシティ			0			10,000
		脱原発エネルギー			0			10,000
		民主主義社会			0	0		
	(6)国際交流協力事業収入			2,117,940		4,173,500	51	178,500
		みどりの英会話事業			168,000	178,500	94	178,500
		グリーンビジネス英会話			0	0		
		欧州視察旅行				3,995,000		
		オーストラリア研修			1,949,940	0		
	(7)環境保全事業収入			0		0		20,000
		カーフリーデー			0			20,000
	(8)広報・交流・会員拡大事業収入			129,400		56,900	227	160,000
		会員拡大			40,000	46,900	85	150,000
		マガジン販売収入			89,400	46,900	191	150,000
		ニュースレター販売収入			0	10,000	0	
		ラジオ事業収入			0	0		10,000
	(9)出版事業収入			30,822		49,150	62	53,500
		「京都自転車マップ(市内版)」販売収入			5,128	4,000	128	1,500
		「京都自転車マップ(郊外版)」販売収入			2,332	2,200	106	
		びわ湖一周サイクリングマップ			1,200	1,200	100	
		グリーンコンシューマ			21,152	40,680	52	50,000
		郵送料収入			810	1,070	76	2,000
	(10)その他事業収入			336,779		225,741		600,000
		理事講師派遣収入			210,969	165,241		600,000
		理事原稿執筆収入			121,300	60,500		
		販売商品			4,510	0		
4.	受託事業収入		2,842,560			3,721,593	76	14,797,000
		京都グリーン購入ネットワーク事業			0	966,600	0	0
		地球環境基金講座Ⅲ(環境NGOエンパワメント研修)			0	0		7,200,000
		京エコセン環境教育リーダースタートアップ講座			1,050,000	993,128		1,147,000
		京エコセンBBフォローアップ講座			0	340,625		
		グリーンコンシューマセミナー			0	22,000	0	0
		環境マスター事業			0	723,370	0	0
		損保ジャパンCSOラーニング事業			50,000	50,000	100	50,000
		環境マスター						800,000
		交野市環境基本計画推進支援受託事業			400,000	400,000	100	400,000
		福知山市受託事業			224,600	0		300,000
		福井県環境政策受託事業			232,900	0		
		環境首都創造自治体協働			0	0		500,000
		環境省等草の根事業等			0	0		2,500,000
		京都市ごみ減量推進会議受託事業			444,960	0		1,000,000
		Fee Japanエコスクール事業			0	225,870	0	400,000
		エコ修学旅行			440,100	0		
		その他(タイ研修生・国地域公共人材受託事業他)			0	0		500,000
5.	公共団体等助成金収入		2,868,228			7,524,964	38	3,543,000
		京都市会計監理者、遺贈寄付パンフ助成金			40,000	0		

大科目	中科目	小科目	大科目	中科目	小科目	2013年度決算	対前年対比	2014年度予算
		(財)京都市環境事業協会、「市民活動の未来を拓くセミナー」に対する助成金				981,464		
		パナソニック日本支社、インターネット放送事業に対する助成金			0	46,500	0	50,000
		パナソニック「NPOサポートファンド」の対する助成金			1,547,700	497,000		1,493,000
		特非)地球と未来の環境基金			500,000	0		
		(独法)環境再生保全機構「グリーン購入をすすめるために適切な環境情報発信を促し、メディアテラシーの向上を図る調査、研究及び社会提案事業(グリーンウォッシュ)」			0	6,000,000	0	
		公益信託アクトアジアコミュニティ助成金			130,528	0		
		京都オムロン助成金(野の塾助成金)			130,000	0		
		松下幸之助財団			500,000	0		
		その他助成金			20,000	0		2,000,000
6.	寄付金収入		1,825,952			4,990,742	37	2,300,000
		一般寄付金収入			1,273,473	4,362,835	29	1,000,000
		講演執筆寄附収入			164,402	617,767	27	800,000
		プロジェクト寄附収入			83,700	10,140	825	500,000
		BOOK募金寄付			40,612	0		
		環境マイスター講演寄附収入			166,700	0		
		グッドウ広告協賛寄付			17,045	0		
		プロジェクト2寄附収入			80,020	0		
7.	受取利息収入		477			387	123	400
8.	雑収入		165,011			154,591	107	115,000
		DVD「未来の選択」販売収入			24,500	43,400	56	
		DVD「未来の選択」(3カ国版)販売収入			1,000	21,100	5	
		書籍「環境首都コンテスト」販売収入			15,500	11,400	136	
		書籍「グリーンコンシューマー」販売収入			0	0		
		書籍「だいすき京都」販売収入			0	1,570	0	
		DVD「先進事例集」販売収入			3,000	30,500	10	
		その他書籍販売収入			36,200	33,920	107	100,000
		郵送収入			520	1,260	41	
		その他			84,291	11,441	737	15,000
9.	スタッフ講師派遣収入		33,000		33,000	216,985	15	
	当期収入合計(A)		13,698,724			23,376,953	59	26,527,400
	前期繰越収支差額		2,535,914			2,655,122	96	2,535,914
	収入合計(B)		16,234,638			26,032,075	62	29,063,314

II 支出の部

(単位:円)

大科目	中科目	小科目	大科目	中科目	小科目	2013年度決算	対前年対比	2014年度予算
1. 事業費			6,363,807			12,739,964	50	7,013,000
(1)環境教育事業支出				346,105		188,513	184	2,500,000
		野の塾・講演会事業			28,589	188,513	15	200,000
		エコスクール事業(環境学習ツール)			760	0		2,000,000
		生物多様性(松下幸之助財団)			316,756			300,000
(2)ライフスタイル事業支出				610		440		20,000
		哲学カフェ			0	0		5,000
		自然住宅			0	0		5,000
		京都カーフリーデー			610	440		10,000
(3)社会経済システム事業支出(*は助成金事業)				18,144		6,000,000	0	600,000
		(独法)環境再生保全機構「グリーン購入をすすめるために適切な環境情報発信を促し、メディアテラシーの向上を図る調査、研究及び社会提案事業(グリーンウォッシュ)」*			0	5,997,100	0	
		グリーンウォッシュ調査・社会的仕組み構築			18,144	2,900		0
		グリーンウォッシュ研修・取組サポート			0			600,000
(4)環境政策推進事業支出				541,472		0		0
		環境マイスター事業			541,472			0
(5)持続型社会創造事業支出				0		0		25,000
		エコシティ			0	0		5,000
		脱原発エネルギー			0	0		10,000
		民主主義社会			0	0		10,000
(6)国際交流協力事業支出				1,925,481		4,052,587	48	175,000
		みどりの英会話事業			168,000	175,000	96	175,000
		NGO海外スタディプログラム			1,627,453	0		0
		欧州視察旅行			0	3,877,587		0
		アジア留学生研修			130,028	0		0
(7)環境保全事業支出				338,722		949,995		500,000
		(財)京都市環境事業協会、環境保全活動に対する助成金事業			0	949,995		500,000
		グリーンコンシューマ調査事業			338,722	0		0
(8)広報・交流・会員拡大事業支出				1,191,077		1,307,549	91	1,380,000
		広報事業			149,380	283,509	53	20,000
		ネットワーク事業			46,640	88,000	53	400,000
		会員拡大事業			204,025	0		0
		環境市民マガジン 発行費			791,032	936,040		960,000
(9)出版事業支出				57,918		17,870	324	20,000
		京都自転車マップ(市内版)			9,844	0		0
		京都自転車マップ(郊外版)			0	0		0
		びわ湖一周サイクリングマップ			2,700	0		0
		グリーンコンシューマー			20,174	15,120	133	
		販売商品その他			25,200	2,750	916	20,000
(10)その他				1,944,278		223,010	872	1,793,000
		パナソニックサポートファンド			1,553,355	16,621		1,493,000
		オムロン基金			134,534	0		
		理事講師派遣費			175,789	148,550		300,000
		理事原稿執筆費			80,600	57,839		

大科目	中科目	小科目	大科目	中科目	小科目	2013年度決算	対前年対比	2014年度予算
2. 受託事業費			1,771,046			2,850,461	62	9,562,000
		京都グリーン購入ネットワーク事業			0	966,600	0	
		地球環境基金講座Ⅰ(環境NGO・NPOレベルアップ研修)			0	0		4,800,000
		地球環境基金講座その他			0	0		1,800,000
		京エコセン環境教育リーダースタートアップ講座費		466,753		383,126		450,000
		京エコセン環境教育リーダーフォローアップ講座費		0		198,125		
		環境マイスター研修・認定事業費		0		557,850	0	600,000
		損保ジャパンCSOラーニング事業		0		0		5,000
		交野市環境基本計画推進支援受託事業		249,880		281,890	89	282,000
		福知山市受託事業		169,620		0		200,000
		福井県環境政策受託事業		182,500		0		
		環境首都創造自治体協働		0		0		300,000
		京都市ごみ減量推進会議受託事業費		428,411		0		600,000
		Fee Japanエコスクール事業		0		462,870	0	200,000
		その他(タイ研修生・地域公共人材受託事業他)		0		0		325,000
		エコ修学旅行		273,882				
3. 棚卸(棚卸し対象書籍)減少額			1,716			21,172		21,105
4. 管理費			8,283,172			7,863,459	105	9,466,000
(1) 給与手当				3,837,136		3,018,754	127	3,810,000
		給与			3,132,322	2,730,975	115	3,510,000
		通勤交通費			183,140	287,779	64	300,000
		賞与			0	0		0
(2) 臨時雇用賃金					0	0		0
(3) 福利厚生費					5,000	11,894	42	20,000
(4) 労働保険・社会保険料					516,674	636,332	81	800,000
(5) 会議費				0		35,685	0	35,000
(6) 旅費交通費				49,578		69,119	72	70,000
(7) 通信運搬費				856,461		830,137	103	900,000
(8) 什器備品費				110		35,952	0	20,000
(9) 消耗品費				352,000		253,350	139	300,000
(10) 修繕費				0		0		0
(11) 印刷製本費				81,340		63,505	128	63,000
(12) 業務委託料				388,800		378,000	103	389,000
(13) 水道光熱費				171,707		166,194	103	166,000
(14) 賃借料				2,289,780		2,059,764	111	2,170,000
		京都事務所賃借料			1,789,560	1,679,630	107	1,790,000
		機械リース料			500,220	380,134	132	380,000
(15) 損害保険料				0		0		0
(16) 諸謝金				0		0		0
(17) 租税公課				105,900		188,346	56	575,000
		地方住民税(京都府・市)			70,000	70,000	100	70,000
		地方住民税(愛知県・名古屋市・滋賀県・大津市)			0	23,400	0	
		消費税			33,900	91,600	37	500,000
		その他			2,000	3,346	60	5,000
(18) 寄付金支出				0		0		30,000
(19) 振込手数料				4,984		6,658	75	8,000
(20) 図書資料費				51,814		47,600	109	50,000
(21) 雑費				93,562		62,169	150	60,000
5. 減価償却費			21,105			21,105	100	15,000
6. 予備費			0			0		20,000
当期支出合計(C)			16,440,846			23,496,161	70	26,061,000
当期収支差額(A-C)			-2,742,122			-119,208		466,400
次期繰越収支差額(B-C)			-206,208			2,535,914		3,002,314

認定特定非営利活動法人 環境市民
2014年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録
2015年3月31日現在

科目・摘要	金額 (単位:円)	
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		633,728
現金	53,097	
普通預金		483,607
京都中央信用金庫 御池支店①	188,299	
京都中央信用金庫 御池支店②	3,585	
京都中央信用金庫 御池支店③	8,618	
京都銀行 京都市役所前支店①	271,402	
京都銀行 京都市役所前支店③	1,042	
近畿労働金庫 御池支店	7,447	
ゆうちょ銀行	3,214	
郵便振替		97,024
郵便振替口座(京都)	58,631	
郵便振替口座(東海)	38,393	
未収金〔別紙明細書〕		912,419
寄付金収入	197,264	
受託事業収入	644,960	
助成金収入	54,700	
その他	15,495	
棚卸資産〔別紙明細書〕		9,286
貯蔵品〔別紙明細書〕		13,352
短期貸付金〔別紙明細書〕		2,698,101
立替金〔別紙明細書〕		17,756
流動資産合計		4,284,642
2. 固定資産		
建物(木造平家建て22.04㎡山小屋)	234,900	
建物付属(事務所パーテーション)	244,650	
電話加入権	200,000	
保証金(京都事務所賃借ビル)	720,000	
固定資産合計		1,399,550
資産合計		5,684,192
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金〔別紙明細書〕		3,706,809
借入金	3,400,000	
事業費	0	
受託事業費	93,730	
管理費	213,079	
前受金〔別紙明細〕		1,802,936
預り金〔別紙明細〕		380,655
助成金返却予定	234,972	
給与源泉所得税	22,241	
住民税	52,800	
雇用保険	17,347	
報酬源泉所得税	53,295	
流動負債合計		5,890,400
2. 固定負債	0	
固定負債合計		0
負債合計		5,890,400
正味財産合計額		-206,208

(注記) ①消費税の会計処理については、本諸表では全て税込処理としています。
②棚卸資産の評価については、「最終仕入原価法」によっています。

特定非営利活動法人 環境市民

2013年度／2014年度 特定非営利活動に係る事業会計 比較貸借対照表

(金額:円)

科目・摘要	2015年3月31日	2014年3月31日	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	633,728	2,236,640	-1,602,912
現金	53,097	166,013	-112,916
普通預金	483,607	1,642,593	-1,158,986
郵便貯金(郵便振替口座)	97,024	428,034	-331,010
未収金	912,419	3,039,281	-2,126,862
たな卸資産	22,638	74,015	-51,377
たな卸資産	9,286	11,002	-1,716
貯蔵品	13,352	63,013	-49,661
前払金	0	5,300	-5,300
短期貸付金	2,698,101	2,278,592	419,509
立替金	17,756	12,324	5,432
流動資産合計	4,284,642	7,646,152	-3,361,510
2. 固定資産			
建物	479,550	500,655	-21,105
電話加入権	200,000	200,000	0
保証金	720,000	720,000	0
固定資産合計	1,399,550	1,420,655	-21,105
資産合計	5,684,192	9,066,807	-3,382,615
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,706,809	4,214,169	-507,360
前受金	1,802,936	2,240,817	-437,881
預り金	380,655	75,907	304,748
流動負債合計	5,890,400	6,530,893	-640,493
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,890,400	6,530,893	-640,493
III. 正味財産の部			
前期繰越正味財産	2,535,914	2,655,122	-119,208
当期正味財産増加額	-2,742,122	-119,208	-2,622,914
正味財産合計	-206,208	2,535,914	-2,742,122
負債および正味財産合計額	5,684,192	9,066,807	-3,382,615

認定特定非営利活動法人 環境市民
 2014年度 特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表
 2015年3月31日現在

科目・摘要	金 額 (単位:円)		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	633,728		
現金	53,097		
普通預金	483,607		
郵便貯金(郵便振替口座)	97,024		
未収金	912,419		
たな卸資産	22,638		
たな卸資産	9,286		
貯蔵品	13,352		
短期貸付金	2,698,101		
立替金	17,756		
流動資産合計		4,284,642	
2. 固定資産			
建物	479,550		
電話加入権	200,000		
保証金	720,000		
固定資産合計		1,399,550	
資産合計			5,684,192
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,706,809		
前受金	1,802,936		
預り金	380,655		
流動負債合計		5,890,400	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			5,890,400
III. 正味財産の部			
前期繰越正味財産		2,535,914	
当期正味財産増加額		-2,742,122	
正味財産合計			-206,208
負債および正味財産合計額			5,684,192