

**認定特定非営利活動法人 環境市民**  
**特定非営利活動に係る事業会計 活動計算書**  
 2020年3月31日現在

科目・摘要	金 額 (単位:円)	
I 経常収益		
1 受取入会金	5,000	
2 受取会費	1,084,000	
3 受取寄付金	751,628	0
4 受取助成金	0	
5 事業収益	3,401,463	
(1)環境教育事業	751,536	
(2)ライフスタイル事業	708,000	
(3)社会経済システム事業	1,279,410	
(4)環境政策推進事業	568,167	
(5)持続型社会創造事業	0	
(6)国際交流協力事業	0	
(7)自然環境保全事業	0	
(8)広報・交流・会員拡大事業	56,000	
(9)書籍販売事業	38,350	
(10)その他事業収入	0	
6 受託事業収益	2,348,300	
7 その他収益	13	
(1)受取利息	12	
(2)雑収益	1	
経常収益 計		7,590,404
II 経常費用		
1.事業費	4,457,899	
(1)人件費	402,950	
給料 手当(事業)	402,950	
(2)その他経費	4,054,949	
売上原価	0	
業務委託費(事業)	0	
諸謝金(事業)	2,334,535	
印刷製本費(事業)	40,135	
会議費(事業)	71,992	
旅費交通費(事業)	587,622	
通信運搬費(事業)	129,706	
消耗品費(事業)	93,040	
水道光熱費(事業)	70,797	
地代家賃(事業)	532,450	
賃借料(事業)	0	
諸会費(事業)	65,300	
リース料(事業)	87,577	
租税 公課(事業)	0	
新聞図書費(事業)	36,442	
支払手数料	1,420	
雑費	3,933	
事業費 計		4,457,899

科目・摘要	金 額 (単位:円)		
Ⅲ 管理費			
1.人件費 計		1,423,199	
役員 報酬	700,000		
給料 手当	506,785		
法定福利費	138,624		
通勤費	77,790		
2.その他経費 計		1,623,660	
旅費交通費	0		
通信運搬費	422,466		
消耗品費	90,582		
水道光熱費	70,797		
地代家賃	532,450		
会議費	5,000		
新聞図書費	0		
減価償却費	9,045		
諸会費	0		
リース料	87,577		
租税公課	71,250		
支払手数料	302,061		
支払利息	0		
振込手数料等	32,432		
管理費 計			3,046,859
経常費用 計			7,504,758
当期経常増減額		85,646	
< 経常外増減の部 >			
経常外収益 計		0	
経常外費用 計		0	
< 正味財産増減の部 >			
税引前当期正味財産増減額		85,646	
当期正味財産増減額			85,646
前期繰越正味財産額			1,059,291
次期繰越正味財産額			1,144,937

計算書類の注記

1.重要な会計方針:計算書類の作成は、NPO法人会計基準によっています。

2.事業別費用内訳明細書

(自)2019年4月1日～(至)2020年3月31日

単位:円(税込)

	(1)環境教育事業	(2)ライフスタイル事業	(3)社会経済システム事業	(4)環境政策推進事業	(5)持続型社会創造事業	(6)国際交流協力事業	(7)自然環境保全事業	(8)広報・交流・会員拡大事業	(9)書籍販売事業	合計
(1)人件費										
給与・手当	24,000	37,700	8,250	333,000	0	0	0	0	0	402,950
(2)その他経費										
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸謝金	843,587	370,000	530,148	394,800	140,000	0	0	56,000	0	2,334,535
印刷製本	0	2,701	0	-37,180	64,152	0	0	0	10,462	40,135
会議費	744	0	71,248	0	0	0	0	0	0	71,992
旅費交通費	86,832	3,960	256,610	233,220	0	0	0	7,000	0	587,622
通信運搬費	5,601	510	0	14,210	0	0	0	109,385	0	129,706
消耗品費	23,551	9,964	21,739	26,010	5,435	0	0	5,435	906	93,040
水道光熱費	18,407	7,788	16,991	18,407	4,248	0	0	4,248	708	70,797
地代家賃	138,437	58,570	127,788	138,437	31,947	0	0	31,947	5,324	532,450
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	1,000	0	7,150	20,000	0	0	37,150	0	65,300
リース料	22,770	9,633	21,018	22,770	5,255	0	0	5,255	876	87,577
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0	0	36,442	36,442
支払手数料	870	0	550	0	0	0	0	0	0	1,420
雑費	1,179	0	540	550	474	0	0	1,190	0	3,933
その他経費計	1,141,978	464,126	1,046,632	818,374	271,511	0	0	257,610	54,718	4,054,949
<b>合計</b>	<b>1,165,978</b>	<b>501,826</b>	<b>1,054,882</b>	<b>1,151,374</b>	<b>271,511</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>257,610</b>	<b>54,718</b>	<b>4,457,899</b>
	26%	11%	24%	26%	6%			6%	1%	100%

消耗品費	90582	23551.32	9964.02	21739.68	23551.32	5434.92	0	0	5434.92	905.82	90582
水光熱費	70797	18407.22	7787.67	16991.28	18407.22	4247.82			4247.82	707.97	70797
地代家賃	532450	138437	58569.5	127788	138437	31947			31947	5324.5	532450
リース料	87577	22770.02	9633.47	21018.48	22770.02	5254.62			5254.62	875.77	87577

認定特定非営利活動法人 環境市民

特定非営利活動に係る事業会計 貸借対照表

2020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	2,622,500	
現金	240,398	
普通預金	1,985,970	
郵便振替口座	396,132	
たな卸資産	157,588	
書籍	131,856	
貯蔵品	25,732	
前払金	0	
立替金	0	
短期貸付金	936,164	
未収金	1,044,120	
寄付収入	0	
事業収入	1,044,120	
助成金収入	0	
その他	0	
流動資産合計		4,760,372
2. 有形固定資産		
建物	234,900	
建物附属	59,625	
3. 無形固定資産		
電話加入権	200,000	
4. 投資その他の資産		
差入保証金	189,000	
固定資産合計		683,525
資産合計		5,443,897
II. 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	0	
未払金	880,620	
前受金	0	
前受会費	0	
預り金	98,340	
給与源泉所得税	4,292	
雇用保険料	0	
報酬源泉所得税	94,048	
前受会費	0	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		1,048,960
2. 固定負債		
長期借入金	3,250,000	
固定負債合計		3,250,000
負債合計		4,298,960
III. 正味財産の部		
前期繰越正味財産		1,059,291
当期正味財産増加額		85,646
正味財産合計		1,144,937
負債および正味財産合計額		5,443,897

認定特定非営利活動法人 環境市民  
2019年度 特定非営利活動に係る事業会計 財産目録(案)

2020年3月31日現在

科目・摘要	金額	(単位:円)
<b>I. 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		636,530
現金	240,398	
当座郵便振替	396,132	
郵便振替口座(京都)	396,132	
普通預金		1,985,970
ゆうちょ銀行	153,526	
京都中央信用金庫 御池支店①	196,344	
京都中央信用金庫 御池支店②	0	
京都中央信用金庫 御池支店③	1,410,319	
京都銀行 京都市役所前支店①	209,532	
京都銀行 京都市役所前支店③	9,882	
近畿労働金庫 御池支店	6,367	
たな卸資産合計		157,588
書籍〔別紙明細書〕	131,856	
貯蔵品〔別紙明細書〕	25,732	
前払・立替・貸付金		936,164
前払金	0	
立替金	0	
短期貸付金	936,164	
未収金〔別紙明細書〕		1,044,120
入会金・会費収入	0	
寄付金収入	0	
事業収入	1,044,120	
助成金収入	0	
その他	0	
<b>流動資産合計</b>		<b>4,760,372</b>
<b>2. 有形固定資産</b>		
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)	59,625	
<b>3. 無形固定資産</b>		
電話加入権	200,000	
<b>4. 投資その他の資産</b>		
差入保証金(京都事務所賃借ビル)	189,000	
<b>固定資産合計</b>		<b>683,525</b>
<b>資産合計</b>		<b>5,443,897</b>
<b>II. 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		880,620
短期借入金	0	
未払金〔別紙明細書〕	880,620	
前受金	0	
前受会費	0	
預り金〔別紙明細〕		98,340
給与源泉所得税	4,292	
住民税	0	
雇用保険	0	
報酬源泉所得税	94,048	
未払法人税	70,000	
<b>流動負債合計</b>		<b>1,048,960</b>
<b>2. 固定負債</b>		
長期借入金	3,250,000	
<b>固定負債合計等</b>		<b>3,250,000</b>
<b>負債合計</b>		<b>4,298,960</b>
<b>III. 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産額		1,059,291
当期正味財産増加額		85,646
<b>正味財産合計額</b>		<b>1,144,937</b>

(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たな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。

	科目	計上先名	事業名等内容	摘要	金額 [円]
棚卸資産	書籍		自転車BOOK 京都市内版	評価@1144 2冊	2,288
			自転車BOOK ロングライド版	評価@1144 44冊	50,336
			グリーンコンシューマー1冊	評価@1584 5冊	7,920
			環境首都コンテスト	評価@1936 5冊	9,680
			アイズブレイク	評価@1408 8冊	11,264
			PBL学びの可能性をひらく授業づくり	評価@1936 8冊	15,488
			女性が拓くいのちのふるさと海と生きる未来	評価@1584 8冊	12,672
			「脱使い捨て」でいこう!	評価@1584 9冊	14,256
			集团的自衛権行使に反対する声明決議意見書	評価@652 7冊	4,564
			原発事故子ども被災者支援法と避難の権利	評価@572 5冊	2,860
			原発を再稼働させてはいけない4つの理由	評価@528 1冊	528
		<b>合 計</b>			
貯蔵品	切手		切手 (各種)		21,458
	はがき		切手 (各種)		1,674
	その他		その他印紙	謄本申請印紙@1000x 1、収入印紙@400x4	2,600
	<b>合 計</b>				
<b>棚卸し資産合計</b>					<b>157,588</b>
前払金	短期借入				0
立替金					0
短期貸付金		環境首都創造NGO全国ネットワーク	短期貸付	ネットワーク活動運営資金として貸付	936,164
未収金	受託事業収入	京都市環境保全活動推進協会	事業収入	2019年度委託料	660,000
	事業収益	環境首都創造ネットワーク	事務管理費		364,120
		SSRC消費から持続可能な社会をつくる市民ネットワーク	事務管理費		20,000
<b>小 計</b>					<b>1,044,120</b>

科目	科目	計上先名	事業名等内容	摘要	金額 [円]	
借入金	短期借入				0	
	長期借入	秋本育生		借入金	3,250,000	
<b>小 計</b>					<b>3,250,000</b>	
未払金	受託事業	下村委津子	京都市環境保全活動推進協会2Rカレッジ	諸謝金	20,000	
		松田直子	京都市環境保全活動推進協会2Rカレッジ	諸謝金	300,000	
		加藤良太	泉京垂井あどぼの学校	諸謝金	140,000	
	<b>小 計</b>					<b>460,000</b>
	事業経費	下村 委津子		ノートルダム女学院	講師謝金、交通費	104,660
		下村委津子		2Rカレッジ代立替	広報代金	3,000
		大西康史		環境首都創造ネットワーク	人件費	300,000
		時代工房		環境首都創造ネットワーク	インターネット保守	12,960
	<b>小 計</b>					<b>420,620</b>
	未払法人税	京都府			地方税均等割	20,000
京都市				地方税均等割	50,000	

		小 計		70,000
		合 計		950,620
前受金	前受金			0
	前受会費			0
		合 計		0
預り金	給与源泉所得税	日下部伸行	スタッフ給与所得税預り金(1月～3月)	4,292
	報酬源泉所得税	杵本育生	報酬源泉税預り金	94,048
		合 計		98,340


# 監査報告書


2020年 5月 13日

認定特定非営利活動法人 環境市民

代表理事 杵本育生様

認定特定非営利活動法人 環境市民

監事 中村 広明 

監事 吉井 英雄 

私たちは、特定非営利活動法人環境市民の定款第18条5項(監事の職務)に基づき、2019年4月1日から2020年3月31日までの同法人第14事業年度の理事の業務執行の状況および財産の状況について監査を行い、次のとおり報告する。

## 記

### I 監査の方法の概要

- (1)会計監査については、帳簿及び関係書類を調査し、事務局スタッフに質問を行い、活動計算書、貸借対照表、および、財産目録の正確性を検討した。
- (2)業務監査については、必要書類を調査し、かつ、事務局スタッフに質問を行うなど必要と思われる監査手続きを実施して業務執行の妥当性を検討した。

### II 監査意見

- (1)活動計算書、貸借対照表、および、財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、認定特定非営利活動法人環境市民の2020年3月31日現在の財産の状態及び同日をもって終了する事業年度の収支を正しく示しているものと認める。
- (2)事業報告書の内容は妥当なものと認める。
- (3)理事の業務執行は公正に運営されており、法令および定款に照らし、特に指摘すべき事項はない。

以上