

1. 事業の成果

平成23年4月から平成26年3月迄の第2期3カ年の環境省九州環境パートナーシップオフィス(EPO九州)の運営業務を完了し、今期は、設立20周年記念事業開催に向け、これまでの20年に渡る活動の整理・集約に務めました。

| 定款の事業名 | 環境保全に関する啓発・広報事業                            | 実施日時                 | 実施場所 | 従事者の人数 | 受益対象者の範囲及び人数 | 事業支出      |
|--------|--------------------------------------------|----------------------|------|--------|--------------|-----------|
| 1      | かんくま定例学習会                                  | 随時                   | 熊本県内 | 10名    | 約200名        | 1,226,123 |
| 2      | 環境首都創造ネットワーク                               | 通年                   | 全国   | 4名     | 約200名        |           |
| 3      | 市民協働の場づくり(アースウィークくまもと)                     | 平成25年12月～<br>平成26年5月 | 熊本県内 | 10名    | 約200名        |           |
| 4      | ローカルアジェンダとの経験交流<br>日韓交流プログラム(実施済み)         | 通年                   | 熊本県内 | 5名     | 約50名         |           |
| 5      | 先駆的地域との協働取組の推進<br>(臼川中流域における地下水涵養・エコ米の普及等) | 通年                   | 熊本県内 | 5名     | 約100名        |           |
| 6      | メディアとの連携支援事業                               | 平成25年8月～<br>平成26年3月  | 熊本県内 | 5名     | テレビ視聴者等      |           |
| 7      | 熊本県荒尾・玉名地域環境教育モデル事業                        | 平成25年9月～<br>平成26年1月  | 熊本県内 | 10名    | 約200名        |           |

| 定款の事業名 | 環境保全に関する産官学民との協働事業                | 実施日時 | 実施場所   | 従事者の人数 | 受益対象者の範囲及び人数 | 事業支出       |
|--------|-----------------------------------|------|--------|--------|--------------|------------|
| 1      | かんくまフアンド(アサヒビール寄付他)               | 通年   | 熊本県内   | 5名     | 県内一円         | 40,525,695 |
| 2      | 市民共同太陽光発電所設置事業                    | 通年   | 熊本県内   | 5名     | 県内一円         |            |
| 3      | 自社発電所設置事業(含熊本市・熊本県公募事業)           | 通年   | 熊本県内   | 5名     | 県内一円         |            |
| 4      | エネルギー環境学習カリキュラムづくり                | 通年   | 熊本県内   | 5名     | 約50名         |            |
| 5      | 先駆的地域との協働取組の推進<br>(熊本市山東地区、美里町など) | 通年   | 熊本県内   | 5名     | 県内一円         |            |
| 6      | EPO九州関連各種事業                       | 通年   | 九州沖縄各地 | 6名     | 九州沖縄一円       |            |

| 定款の事業名 | 環境保全に関する環境関連商品や書籍販売等の事業 | 実施日時 | 実施場所    | 従事者の人数 | 受益対象者の範囲及び人数 | 事業支出   |
|--------|-------------------------|------|---------|--------|--------------|--------|
| 1      | 環境関連商品や書籍販売等            | 通年   | 当法人事務所他 | 3名     | 全国           | 67,247 |

|        |  |            |
|--------|--|------------|
| 事業支出合計 |  | 41,819,065 |
|--------|--|------------|

## 様式1:活動計算書

## 活動計算書

平成25年10月1日から平成26年9月30日まで

(単位:円)

| 科目        | 金額         |            |            |
|-----------|------------|------------|------------|
| I 経常収益    |            |            |            |
| 1. 受取会費   |            |            |            |
| 正会員受取会費   | 1,218,739  |            |            |
| 賛助会員受取会費  | 307,000    | 1,525,739  |            |
| 2. 受取寄付金  |            |            |            |
| 受取寄付金     | 2,996,643  | 2,996,643  |            |
| 3. 受取助成金等 |            |            |            |
| 受取助成金     | 847,000    |            |            |
| 受取補助金     | 300,000    | 1,147,000  |            |
| 4. 事業収益   |            |            |            |
| 自主事業収益    | 1,806,047  |            |            |
| 受託事業収益    | 38,879,625 | 40,685,672 |            |
| 5. その他収益  |            |            |            |
| 受取利息      | 1,583      |            |            |
| 雑収入       | 762,712    | 764,295    |            |
| 経常収益計     |            |            | 47,119,349 |
| II 経常費用   |            |            |            |
| 1. 事業費    |            |            |            |
| (1) 人件費   |            |            |            |
| 給料手当      | 7,981,740  |            |            |
| 臨時雇賃金     | 140,440    |            |            |
| 法定福利費     | 832,903    |            |            |
| 退職金       | 280,105    |            |            |
| 福利厚生費     | 20,833     |            |            |
| 人件費計      | 9,256,021  |            |            |
| (2) その他経費 |            |            |            |
| 売上原価      | 28,895     |            |            |
| 業務委託費     | 16,664,102 |            |            |
| 諸謝金       | 1,889,134  |            |            |
| 印刷製本費     | 1,428,407  |            |            |
| 会議費       | 182,109    |            |            |
| 旅費交通費     | 2,575,127  |            |            |
| 通信運搬費     | 344,196    |            |            |
| 消耗品費      | 639,825    |            |            |
| 修繕費       | 59,047     |            |            |
| 水道光熱費     | 122,265    |            |            |
| 地代家賃      | 807,908    |            |            |
| 賃借料       | 306,640    |            |            |
| 減価償却費     | 5,211,533  |            |            |
| 保険料       | 161,075    |            |            |
| 諸会費       | 188,045    |            |            |
| 租税公課      | 1,063,262  |            |            |
| 研修費       | 221,369    |            |            |
| 支払手数料     | 56,964     |            |            |
| 支払利息      | 165,965    |            |            |
| 雑費        | 447,176    |            |            |
| その他経費計    | 32,563,044 |            |            |
| 事業費計      |            | 41,819,065 |            |

様式1:活動計算書

活動計算書

平成25年10月1日から平成26年9月30日まで

(単位:円)

| 科目           | 金額        |           |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|
| 2. 管理費       |           |           |            |
| (1) 人件費      |           |           |            |
| 給料手当         | 3,168,105 |           |            |
| 法定福利費        | 409,148   |           |            |
| 福利厚生費        | 449       |           |            |
| 人件費計         | 3,577,702 |           |            |
| (2) その他経費    |           |           |            |
| 印刷製本費        | 114       |           |            |
| 会議費          | 6,686     |           |            |
| 旅費交通費        | 4,640     |           |            |
| 通信運搬費        | 180,102   |           |            |
| 消耗品費         | 12,457    |           |            |
| 水道光熱費        | 13,853    |           |            |
| 地代家賃         | 87,092    |           |            |
| 諸会費          | 5,000     |           |            |
| 租税公課         | 2,000     |           |            |
| 支払手数料        | 320,851   |           |            |
| 雑費           | 16,956    |           |            |
| その他経費計       | 649,751   |           |            |
| 管理費計         |           | 4,227,453 |            |
| 経常費用計        |           |           | 46,046,518 |
| 当期経常増減額      |           |           | 1,072,831  |
| III 経常外収益    |           |           |            |
| 1. 固定資産売却益   |           |           |            |
| 2. 過年度損益修正益  |           |           |            |
| 経常外収益計       |           |           | 0          |
| IV 経常外費用     |           |           |            |
| 1. 固定資産除・売却損 |           | 1,713     |            |
| 2. 災害損失      |           |           |            |
| 3. 過年度損益修正損  |           |           |            |
| 経常外費用計       |           |           | 1,713      |
| V 経理区分振替額    |           |           |            |
| 経理区分振替額      |           |           |            |
| 当期正味財産増減額    |           |           | 1,071,118  |
| 前期繰越正味財産額    |           |           | 15,603,455 |
| 次期繰越正味財産額    |           |           | 16,674,573 |

(注) 特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。



様式2:貸借対照表

平成25年度 貸 借 対 照 表

平成26年9月30日現在

(単位:円)

| 科目           | 金額         |            |            |
|--------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部       |            |            |            |
| 1. 流動資産      |            |            |            |
| 現金預金         | 17,535,348 |            |            |
| 未収金          | 431,208    |            |            |
| 棚卸資産         | 352,680    |            |            |
| 前払金          | 10,000     |            |            |
| 立替金          | 30,104     |            |            |
| 流動資産合計       |            | 18,359,340 |            |
| 2. 固定資産      |            |            |            |
| (1) 有形固定資産   |            |            |            |
| 建物           |            |            |            |
| 機械及び装置       | 7,000,062  |            |            |
| 造作           | 1,526,405  |            |            |
| 建設仮勘定        | 240,869    |            |            |
| 有形固定資産計      | 8,767,336  |            |            |
| (2) 無形固定資産   |            |            |            |
| 無形固定資産計      | 0          |            |            |
| (3) 投資その他の資産 |            |            |            |
| 敷金           | 10,000     |            |            |
| 保証金          | 197,478    |            |            |
| 投資その他の資産計    | 207,478    |            |            |
| 固定資産合計       |            | 8,974,814  |            |
| 資産合計         |            |            | 27,334,154 |
| II 負債の部      |            |            |            |
| 1. 流動負債      |            |            |            |
| 未払金          | 181,223    |            |            |
| 預り金          | 48,358     |            |            |
| 流動負債合計       |            | 229,581    |            |
| 2. 固定負債      |            |            |            |
| 長期借入金        | 10,430,000 |            |            |
| 固定負債合計       |            | 10,430,000 |            |
| 負債合計         |            |            | 10,659,581 |
| III 正味財産の部   |            |            |            |
| 1. 正味財産      |            |            |            |
| 前期繰越正味財産     |            | 15,603,455 |            |
| 当期正味財産増減額    |            | 1,071,118  |            |
| 正味財産合計       |            |            | 16,674,573 |
| 負債及び正味財産合計   |            |            | 27,334,154 |

### 様式3:財務諸表の注記

## 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 NPO法人会計基準協議会）によっています。  
同基準では、特定非営利活動促進法第28条第1項の収支計算書を活動計算書と呼んでいます。

##### (1) 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産については、最終仕入原価法による原価法により評価しています

##### (2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産については、定率法を採用しています。

##### (3) 消費税等の会計処理

税込経理方式で計算しています。

#### 2. 会計方針の変更

従来、当該事業年度に発生した収益と費用については収支計算書により作成してきました。

しかし、新たなNPO法人会計基準が公表されたことにより当法人も新たな会計基準を採用し、NPO会計の透明性を更に向上させるために、当事業年度より採用したものです。

また、従来処理と比べた場合、これまでも収益・費用については発生主義を採用し会計処理を行ってききましたので、この会計方針の変更による金額の影響は軽微です。

#### 3. 固定資産の増減内訳

(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 |           |            |         |            |           |           |
| 機械及び装置 |           | 11,827,756 |         | 11,827,756 | 4,827,694 | 7,000,062 |
| 造作     | 1,758,531 |            |         | 1,758,531  | 232,126   | 1,526,405 |
| 器具及び備品 |           | 303,426    | 151,713 | 151,713    | 151,713   | 0         |
| 建設仮勘定  |           | 240,869    |         | 240,869    |           | 240,869   |
| 合計     | 1,758,531 | 12,372,051 | 151,713 | 13,978,869 | 5,211,533 | 8,767,336 |

#### 4. 借入金増減内訳

(単位：円)

| 科 目   | 期首残高 | 当期借入       | 当期返済    | 期末残高       |
|-------|------|------------|---------|------------|
| 長期借入金 |      | 9,000,000  | 670,000 | 8,330,000  |
| 役員借入金 |      | 2,100,000  |         | 2,100,000  |
| 合計    | 0    | 11,100,000 | 670,000 | 10,430,000 |

#### 9. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

| 科 目     | 財務諸表に計上された金額 | 内役員及び近親者との取引 |
|---------|--------------|--------------|
| (活動計算書) |              |              |
| 受取寄付金   | 2,996,643    | 17,000       |
| 委託料     |              |              |
| 活動計算書計  | 2,996,643    | 17,000       |
| (貸借対照表) |              |              |
| 未払金     | 181,223      |              |
| 役員借入金   | 2,100,000    | 2,100,000    |
| 貸借対照表計  | 2,281,223    | 2,100,000    |

様式5:財産目録

平成25年度 財産目録

2014年9月30日現在

(単位:円)

| 科目                  | 金額        |            |            |
|---------------------|-----------|------------|------------|
| I 資産の部              |           |            |            |
| 1. 流動資産             |           |            |            |
| 現金預金                |           |            |            |
| 手元現金                | 283,949   |            |            |
| 九州労働金庫 熊本支店         | 133,465   |            |            |
| (株)肥後銀行 秋津支店        | 259,814   |            |            |
| (株)肥後銀行 味噌天神支店      | 77,076    |            |            |
| (株)熊本銀行 本店営業部       | 9,757,628 |            |            |
| (株)ゆうちょ銀行 01930-4-  | 389,978   |            |            |
| (株)ゆうちょ銀行 01780-1-  | 400       |            |            |
| (株)ゆうちょ銀行 01740-5-  | 6,112,602 |            |            |
| (株)熊本銀行 中央支店        | 517,778   |            |            |
| (株)ゆうちょ銀行 01760-4-  | 2,658     |            |            |
| 未収金                 |           |            |            |
| 自主事業未収金(太陽光発電収入他)   | 431,208   |            |            |
| 商品                  | 352,680   |            |            |
| 前払金                 |           |            |            |
| (株)オフィスマダム 10月分駐車場代 | 10,000    |            |            |
| 立替金                 |           |            |            |
| 雇用保険他               | 30,104    |            |            |
| 流動資産合計              |           | 18,359,340 |            |
| 2. 固定資産             |           |            |            |
| (1) 有形固定資産          |           |            |            |
| 機械及び装置              | 7,000,062 |            |            |
| 造作                  | 1,526,405 |            |            |
| 建設仮勘定               | 240,869   |            |            |
| 有形固定資産計             | 8,767,336 |            |            |
| (2) 無形固定資産          |           |            |            |
| 無形固定資産計             | 0         |            |            |
| (3) 投資その他の資産        |           |            |            |
| 敷金                  | 10,000    |            |            |
| 保証金                 | 197,478   |            |            |
| 投資その他の資産計           | 207,478   |            |            |
| 固定資産合計              |           | 8,974,814  |            |
| 資産合計                |           |            | 27,334,154 |
| II 負債の部             |           |            |            |
| 1. 流動負債             |           |            |            |
| 未払金                 |           |            |            |
| 社会保険、太陽光設備土地使用料     | 181,223   |            |            |
| 預り金                 |           |            |            |
| 源泉所得税預り金            | 48,358    |            |            |
| 流動負債合計              |           | 229,581    |            |
| 2. 固定負債             |           |            |            |
| 長期借入金               |           |            |            |
| (株)熊本銀行 本店営業部       | 7,330,000 |            |            |
| 私募債 個人借入金           | 3,100,000 |            |            |
| 固定負債合計              |           | 10,430,000 |            |
| 負債合計                |           |            | 10,659,581 |
| 正味財産                |           |            | 16,674,573 |