

平成26年度(平成26年10月1日～平成27年9月30日)事業報告書

NPO法人環境ネットワークくまもと



1. 事業の成果

設立20周年を迎え、活動の長期目標達成に向けた中間報告と位置づけた「持続可能な熊本への提案改訂版」を発行し、持続可能な社会の実現を目指す市民・事業者・行政の取り組みの成果を確認することができました。

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	県内一円 約200名	8,397,500
2	環境首都創造ネットワーク	通年	全国	4名	県内一円 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26年12月～ 平成27年7月	熊本県内	3名	県内一円 約300名	
4	ローカルアジェンダとの経験交流 日韓グローバルエコリーダー研修	平成26年8月6～9日	熊本県内	5名	県内一円 約35名	
5	先駆的地域との協働取組の推進 (白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	県内一円 約100名	
6	メディアとの連携支援事業	随時	熊本県内	5名	テレビ視聴者等	
7	熊本県立済々黉高等学校スーパーグローバルハイスクール事業連携		熊本県内	10名	県内一円 約150名	
8	熊本県県北地域環境教育事業		熊本県内	10名	県内一円 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	かんくまフェアンド(アサヒビール寄付他)	通年	熊本県内	5名	県内一円	3,555,632
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	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	
4	先駆的地域との協働取組の推進 (熊本市山東地区、美里町など)	通年	熊本県内	5名	県内一円	

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	2名	全国	11,369

事業支出合計	11,964,501
--------	------------

様式1:活動計算書

活動計算書

平成26年10月1日から平成27年9月30日まで

NPO法人環境ネットワークくまもと

(単位:円)

科目	金額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	1,031,173	
賛助会員受取会費	308,000	1,339,173
2. 受取寄付金		
受取寄付金	2,656,813	2,656,813
3. 受取助成金等		
受取助成金	500,000	
受取補助金	0	500,000
4. 事業収益		
自主事業収益	3,578,451	
受託事業収益	3,715,920	7,294,371
5. その他収益		
受取利息	1,993	
雑収入	1,083,142	1,085,135
経常収益計		12,875,492
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	1,710,396	
臨時雇賃金	117,000	
法定福利費	341,305	
通勤費	41,378	
福利厚生費	12,889	
人件費計	2,222,968	
(2) その他経費		
売上原価	11,369	
業務委託費	499,939	
諸謝金	991,800	
印刷製本費	776,132	
会議費	74,070	
旅費交通費	807,304	
通信運搬費	123,090	
消耗品費	207,823	
修繕費	4,548	
水道光熱費	92,102	
地代家賃	694,759	
減価償却費	2,707,897	
諸会費	37,702	
租税公課	592,628	
研修費	1,219,985	
支払手数料	19,363	
支払利息	302,557	
雑費	578,465	
その他経費計	9,741,533	
事業費計		11,964,501

様式1:活動計算書

活動計算書

平成26年10月1日から平成27年9月30日まで

NPO法人環境ネットワークくまもと

(単位:円)

科目	金額		
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	2,045,198		
法定福利費	368,374		
通勤費	114,622		
福利厚生費	0		
人件費計	2,528,194		
(2) その他経費			
印刷製本費	0		
会議費	0		
旅費交通費	0		
通信運搬費	162,358		
消耗品費	102		
水道光熱費	32,616		
地代家賃	260,706		
諸会費	0		
租税公課	18		
支払手数料	12,254		
業務委託費	187,107		
雑費	16,028		
その他経費計	671,189		
管理費計		3,199,383	
経常費用計			15,163,884
当期経常増減額			-2,288,392
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			
2. 災害損失			
3. 過年度損益修正損		109,241	
経常外費用計			109,241
V 経理区分振替額			
経理区分振替額			
当期正味財産増減額			-2,397,633
前期繰越正味財産額			16,674,573
次期繰越正味財産額			14,276,940

(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

特になし

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	17,088,869		28,916,625	7,334,106	21,582,519
造作	2,845,500			2,845,500	1,520,580	1,324,920
合計	14,673,256	17,088,869	0	31,762,125	8,854,686	22,907,439

4. 借入金を増減内訳

(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	7,330,000	12,000,000	1,572,000	17,758,000
役員借入金	3,100,000	2,000,000		5,100,000
合計	10,430,000	14,000,000	1,572,000	22,858,000

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	2,656,813	70,000
活動計算書計	2,656,813	70,000
(貸借対照表)		
役員借入金	5,100,000	5,100,000
貸借対照表計	5,100,000	5,100,000

平成26年度 活動計算書注記

NPO法人環境ネットワークくまもと

事業費の内訳

平成26年10月1日から平成27年9月30日まで

単位：円

	啓発・広報事業	産官学民との協働事業	販売事業	合計
1. 事業費				
(1) 人件費				
給料手当	1,710,396	0	0	1,710,396
臨時雇賃金	117,000	0	0	117,000
法定福利費	341,305	0	0	341,305
通勤費	41,378	0	0	41,378
福利厚生費	12,889	0	0	12,889
人件費計	2,222,968	0	0	2,222,968
(2) その他経費				
売上原価	0	0	11,369	11,369
業務委託費	415,755	84,184	0	499,939
諸謝金	991,800	0	0	991,800
印刷製本費	776,132	0	0	776,132
会議費	74,070	0	0	74,070
旅費交通費	777,784	29,520	0	807,304
通信運搬費	122,580	510	0	123,090
消耗品費	207,023	800	0	207,823
修繕費	4,548	0	0	4,548
水道光熱費	89,209	2,893	0	92,102
地代家賃	579,294	115,465	0	694,759
減価償却費	0	2,707,897	0	2,707,897
諸会費	37,702	0	0	37,702
租税公課	306,578	286,050	0	592,628
研修費	1,219,985	0	0	1,219,985
支払手数料	17,959	1,404	0	19,363
支払利息	0	302,557	0	302,557
雑費	554,113	24,352	0	578,465
その他経費計	6,174,532	3,555,632	11,369	9,741,533
事業費計	8,397,500	3,555,632	11,369	11,964,501

様式2:貸借対照表

貸借対照表

平成27年9月30日現在

NPO法人環境ネットワークくもと

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	10,627,820		
未収金	1,034,904		
棚卸資産	389,000		
前払金	25,000		
流動資産合計		12,076,724	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
建物			
機械及び装置	21,582,519		
造作	1,324,920		
有形固定資産計	22,907,439		
(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		
長期貸付金	2,000,000		
保証金	247,000		
投資その他の資産計	2,257,000		
固定資産合計		25,164,439	
資産合計			37,241,163
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	90,170		
預り金	16,053		
流動負債合計		106,223	
2. 固定負債			
長期借入金	22,858,000		
固定負債合計		22,858,000	
負債合計			22,964,223
III 正味財産の部			
1. 正味財産			
前期繰越正味財産		16,674,573	
当期正味財産増減額		-2,397,633	
正味財産合計			14,276,940
負債及び正味財産合計			37,241,163

様式5:財産目録

財産目録

平成27年9月30日現在

NPO法人環境ネットワークくまもと

(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	164,454	
九州労働金庫 熊本支店	122,786	
(株)肥後銀行 秋津支店	74,492	
(株)肥後銀行 味噌天神支店	188,446	
(株)熊本銀行 本店営業部	4,755,180	
(株)ゆうちょ銀行	831,600	
(株)ゆうちょ銀行	3,143,689	
(株)熊本銀行 本店営業部	1,344,015	
(株)ゆうちょ銀行	3,158	
未収金		
自主事業未収金 (太陽光発電収入他)	1,034,904	
商品	389,000	
前払金		
(株)オフィスマダム 10月分駐車場代他	25,000	
流動資産合計		12,076,724
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
機械及び装置	21,582,519	
造作	1,324,920	
有形固定資産計	22,907,439	
(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	
長期貸付金	2,000,000	
保証金	247,000	
投資その他の資産計	2,257,000	
固定資産合計		25,164,439
資産合計		37,241,163
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
社会保険	90,170	
預り金		
源泉所得税預り金	16,053	
流動負債合計		106,223
2. 固定負債		
長期借入金		
(株)熊本銀行 本店営業部	6,526,000	
(株)日本政策金融公庫	11,232,000	
私募債 個人借入金	5,100,000	
固定負債合計		22,858,000
負債合計		22,964,223
正味財産		14,276,940