

第13期(2012年度)活動決算

特定非営利活動法人 地球環境と大気汚染を考える全国市民会議(CASA)
 第13期(2012年度) 特定非営利活動に係る活動計算書
 (2012年4月1日～2013年3月31日)

I 経常収益		金額		(単位:円)
1. 受取会費				
正会員受取会費	4,329,500			
賛助会員受取会費	32,000		4,361,500	
2. 受取寄付金			718,584	
受取寄付金			718,584	
3. 受取助成金			3,100,000	
受取助成金			3,100,000	
4. 事業収益			9,996,285	
自主事業収益			9,996,285	
5. その他収益				
受取利息	4,041			
雑収入	498,000			
			502,041	
経常収益計				18,678,410
II 経常費用		金額		
1. 事業費計				
(1)人件費				
給与手当	2,317,133			
臨時雇賃金	867,965			
法定福利費	172,155			
福利厚生費	350,172		3,707,425	
(2)その他経費				
会議費	413,836			
講師料	539,722			
印刷費等	2,783,634			
業務委託費	407,820			
図書費	70,145			
通信費	428,946			
旅費交通費	2,031,562			
事務・消耗品費	539,374			
事務所賃借料	730,069			
租税公課	50,000			
諸会費	61,417			
リース料	396,557			
支払手数料	37,176			
雑費	33,537			
その他経費計			8,523,795	
事業費計				12,231,220
2. 管理費				
(1)人件費				
給与手当	350,536			
臨時雇賃金	434,643			
法定福利費	114,770			
福利厚生費	233,448			
人件費計			1,133,398	
(2)その他経費				
会議費	16,004			
通信費	283,263			
旅費交通費	3,216			
事務費	157,820			
事務所賃借料	486,713			
租税公課	264,710			
諸会費	40,945			
リース料	264,372			
支払手数料	4,904			
雑費	7,418			
その他経費計			1,529,364	
管理費計				2,662,762
経常費用計				14,893,982
税引前当期正味財産増減額				3,784,428
法人税、住民税及び事業税				90,000
当期正味財産増加額				3,694,428
前期繰越正味財産額				19,585,955
次期繰越正味財産額				23,280,383

第13期(2012年度)貸借対照表

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		未払金	66,344
現金	218,995	前受金	14,000
小口現金	70,000	預り金	67,409
普通預金	20,704,596	未払法人税等	90,000
現金・預金 計	20,993,591	流動負債 計	237,753
		負債の部合計	237,753
		正味財産の部	
売掛金	182,230	【正味財産】	
未収金	842,400	前期繰越正味財産	19,585,955
売上債権 計	1,024,630	当期正味財産増加額	3,694,428
貯蔵品	1,486,796	正味財産 計	23,280,383
棚卸資産 計	1,486,796	正味財産の部合計	23,280,383
立替金	13,119		
その他流動資産 計	13,119		
流動資産合計	23,518,136		
資産の部合計	23,518,136	負債・正味財産の部合計	23,518,136

第13期(2012年度)財産目録

科目・摘要	2013年3月31日現在		単位:円
	金額		
資産の部			
流動資産			
現金	218,995		
小口現金	70,000		
預金 三井住友銀行大阪中央支店	1,136,791		
三井住友銀行大阪中央支店	4,353,866		
ゆうちょ銀行	10,000,000		
郵便振替口座	5,213,939		
現金・預金 計		20,993,591	
売掛金(温暖化CD資料集2011等)	182,230		
未収金(地球環境基金支払申請分)	842,400		
売上債権 計		1,024,630	
貯蔵品(温暖化CD資料集2013製作費用)	1,486,796		
棚卸資産 計		1,486,796	
立替金(大阪省エネラベルキャンペーン実行委員会経費)	13,119		
その他流動資産 計		13,119	
資産合計			23,518,136
負債の部			
未払金(社会保険、労働保険の事業者負担分)	66,344		
前受金(会費)	14,000		
預り金(所得税、社会保険料・労働保険料の本人負担分)	67,409		
未払法人税等	90,000		
流動負債 計		237,753	
負債合計			237,753
正味財産の部			
前期繰越正味財産			19,585,955
当期正味財産増加額			3,694,428
正味財産合計			23,280,383

第13期(2012年度)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(2011年11月20日一部改正NPO法人会計基準協会)によっています。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式にいます。

2.会計方針の変更

変更ありません。

3.事業費の内訳

科 目	啓発	調査研究	広告宣伝	国際交流	情報収集	CD資料集	合 計
(1)人件費							
給与手当	479,551	67,899	186,428	1,570,072	2,667	10,516	2,317,133
臨時雇用賃金	251,894	84,190	62,528	453,007	3,307	13,039	867,965
法定福利費	66,514	22,231	16,511	62,583	873	3,443	172,155
福利厚生費	135,293	45,219	33,584	127,297	1,776	7,003	350,172
人件費計	933,252	219,539	299,051	2,212,959	8,623	34,001	3,707,425
(2)その他経費							
会議費	137,775	264,430	2,302	8,727	122	480	413,836
講師料	539,722	0	0	0	0	0	539,722
印刷費等	2,400,384	0	383,250	0	0	0	2,783,634
業務委託費	0	407,820	0	0	0	0	407,820
図書費	30,060	0	0	0	40,085	0	70,145
通信費	164,163	54,868	40,750	158,512	2,155	8,498	428,946
旅費交通費	324,994	404,845	463	1,300,740	424	96	2,031,562
事務費	140,687	38,070	268,504	86,177	1,201	4,735	539,374
事務所賃借料	239,855	80,167	59,540	225,680	3,149	121,678	730,069
租税公課						50,000	50,000
諸会費	24,213	8,093	6,011	22,782	318	0	61,417
リース料	130,284	43,545	32,341	122,584	1,710	66,093	396,557
支払手数料	2,900	969	720	3,149	38	29,400	37,176
雑費	17,259	7,527	1,487	6,985	56	223	33,537
その他経費計	4,152,296	1,310,334	795,368	1,935,336	49,258	281,203	8,523,795
合 計	5,085,548	1,529,873	1,094,419	4,148,295	57,881	315,204	12,231,220

1. 事業費の内訳は、事業経費(実績)と管理費(振分)の合計です。

2. 管理費の振分について

(1)活動実績を加味し、各科目からCD資料集にかかった経費を、CD事業収益÷総収入=1.2%でCD資料集にかかった経費を算出しています。

(2)さらに各科目を事業費60%、管理費40%で案分し、事業費の60%を事業支出比率で案分しています。今期は当初より事業費として計上したため事業費と管理費の比率を8:2から6:4に変更しています。

3. 管理費のうちの事業費60%の各科目の案分は次の通りです。

- | | |
|-------------------|--------------------|
| ①給与手当は事業費支出比率で案分 | ⑨図書費は実績 |
| ②臨時雇用手当は事業支出比率で案分 | ⑩通信費は事業支出比率で案分 |
| ③法定福利費は給与手当比率で案分 | ⑪旅費交通費は事業支出比率で案分 |
| ④福利厚生費は事業支出比率で案分 | ⑫事務費は事業支出比率で案分 |
| ⑤会議費は事業支出比率で案分 | ⑬事務所賃借料は事業費支出比率で案分 |
| ⑥講師料は実績 | ⑭租税公課は実績 |
| ⑦印刷費等は事業支出比率で案分 | ⑮リース料は事業支出比率で案分 |
| ⑧業務委託費は実績 | |

特定非営利活動法人 地球環境と大気汚染を考える全国市民会議
第13期総会 御中

監 査 報 告

2013年4月19日

会計監事

兼平 裕子



安本 正男



地球環境と大気汚染を考える全国市民会議の2012年4月1日から2013年3月31日までの会計について監査した結果、適正に処理され、活動計算書及び2013年3月31日現在の貸借対照表並びに財産目録は適正に計算されていると認めた。