

平成23年度

一般社団法人地球温暖化防止全国ネット

収支決算報告

# 収支決算報告

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

一般社団法人 地球温暖化防止全国ネット

科 目	A. 二次補正後予算	B. 決算実績	差異A-B	摘要
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
①会費収入				
正会員	2,040,000	1,920,000	△ 120,000	} 地域センター会費収入(51センター)
準会員	0	120,000	120,000	
賛助会員	235,000	280,000	45,000	
②事業収入				
ア委託事業収入				
イNPO支援事業	72,000,000	77,100,644	5,100,644	
ii 家庭エコ診断事業				
* 国庫委託事業収入	148,200,000	150,000,000	1,800,000	
* 民間業務委託収入	902,000	902,000	0	
iii サプライチェーン事業	19,800,000	19,974,388	174,388	
イ自主事業収入				
i 低炭素杯事業				
* 業務委託収入	0	3,700,000	3,700,000	
* 協賛金収入	9,250,000	5,550,000	△ 3,700,000	
* 寄付金収入	700,000	700,000	0	
ii 地球環境助成金事業	2,600,000	2,523,000	△ 77,000	
③ 雑収入	300,000	176,468	△ 123,532	スタッフ講師派遣等
事業活動収入計	256,027,000	262,946,500	6,919,500	
<b>2. 事業活動支出</b>				
①事業費支出				人件費、賃金、管理費を除く
NPO支援事業委託業務	148,000,000	147,788,860	△ 211,140	消費税込
家庭エコ診断事業委託業務				消費税込
サプライチェーン事業	17,000,000	15,277,560	△ 1,722,440	消費税込
地球環境基金助成事業	2,600,000	2,509,273	△ 90,727	消費税込
低炭素杯事業	9,950,000	10,030,325	80,325	消費税込
地域センター支援事業	0	0	0	H22年度限り
事業費支出計	177,550,000	175,608,018	△ 1,943,982	
②管理費支出				
人件費	51,210,000	53,434,924	2,224,924	「給与」「手当」「賃金」を合算
法定福利費	6,000,000	6,452,727	452,727	
旅費交通費	3,700,000	4,502,834	802,834	通勤手当込み
諸謝金	150,000	159,000	9,000	
光熱水費	250,000	245,676	△ 4,324	
消耗品費	3,680,000	4,247,849	567,849	「什器備品費」を合算
家賃地代	3,140,000	3,139,872	△ 128	
借料及び損料	1,650,000	1,694,868	44,868	
租税公課	1,256,000	2,216,671	960,671	
報償費	800,000	912,450	112,450	
通信運搬費	350,000	409,474	59,474	
広報費	450,000	387,765	△ 62,235	ウェブ及び全国N通信
厚生費	150,000	116,919	△ 33,081	
会議費	10,000	15,573	5,573	
印刷製本費	100,000	130,436	30,436	全国N通信→広報費へ
返済利子(支払利息)	3,000,000	2,835,883	△ 164,117	
雑費	2,100,000	2,360,959	260,959	
負担金・分担金	0	0	0	
図書費	0	0	0	
管理費支出合計	77,996,000	83,263,880	5,267,880	
事業活動支出計	255,546,000	258,869,898	3,323,898	
事業活動収支差額	481,000	4,076,602	3,595,602	

# 収支決算報告

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

一般社団法人 地球温暖化防止全国ネット

科 目	A. 二次補正後予算	B. 決算実績	差異A-B	摘要
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
①退職手当引当資産取得支出	1,650,000	1,386,800	△ 263,200	
投資活動支出計	1,650,000	1,386,800	△ 263,200	
投資活動収支差額	△ 1,650,000	△ 1,386,800	263,200	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
1. 財務活動収入				
①借入金収入	97,030,000	100,000,000	2,970,000	
財務活動収入計	97,030,000	100,000,000	2,970,000	
2. 財務活動支出				
①借入金返済	40,000,000	40,000,000	0	前期分3000万円、当期分1000万円
財務活動支出計	40,000,000	40,000,000	0	
財務活動収支差額	57,030,000	60,000,000	2,970,000	
IV 予備費支出	1,200,000	0	△ 1,200,000	
当期収支差額	54,661,000	62,689,802	8,028,802	
前期繰越収支差額	29,807,686	29,807,686	0	
次期繰越収支差額	84,468,686	92,497,488	8,028,802	

注:借入金限度額 100,000,000円  
 (管理費の財源:会費、委託費(外注費を除く)の一般管理費(15%))

## 収支計算書に関する注記

1.資金の範囲には、現金預金、貯蔵品、未収入金、前払費用、未払金、預り金、未払法人税等、退職給付引当金を含めている。退職給付引当金については、特定運用先が未決定であるので、暫定的に資金の範囲に含まれている。

2.次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金及び預金	8,324,775	34,719,947
貯蔵品	34,700	26,610
未収入金	30,246,796	152,330,412
前払費用	397,110	397,110
合計	39,003,381	187,474,079
未払金	8251365	90,814,801
預り金	331530	871,790
未払法人税等	612800	1,903,200
退職給付引当金		1,386,800
合計	9,195,695	94,976,591
次期繰越収支差額	29,807,686	92,497,488

一般社団法人地球温暖化防止全国ネット

## 貸借対照表

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	差額
<b>I 資産の部</b>			
1.流動資産			
現金及び預金	34,719,947	8,324,775	26,395,172
貯蔵品	26,610	34,700	△ 8,090
未収入金	152,330,412	30,246,796	122,083,616
前払費用	397,110	397,110	0
流動資産合計	187,474,079	39,003,381	148,470,698
2.固定資産			
保証金	2,269,200	2,269,200	0
繰延税金資産	376,100	0	376,100
固定資産合計	2,645,300	2,269,200	376,100
資産合計	190,119,379	41,272,581	148,846,798
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
短期借入金	90,000,000	30,000,000	60,000,000
未払金	90,814,801	8,251,365	82,563,436
預り金	871,790	331,530	540,260
未払法人税等	1,903,200	612,800	1,290,400
流動負債合計	183,589,791	39,195,695	144,394,096
2 固定負債			
退職給付引当金	1,386,800	0	1,386,800
固定負債合計	1,386,800	0	1,386,800
負債合計	184,976,591	39,195,695	145,780,896
<b>III 正味財産の部</b>			
前期繰越正味財産	2,076,886	0	2,076,886
当期正味財産増減額	3,065,902	2,076,886	989,016
一般正味財産合計	5,142,788	2,076,886	3,065,902
負債及び正味財産合計	190,119,379	41,272,581	148,846,798

# 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 経常収益</b>			
1.受取会費計	2,320,000	230,000	2,090,000
会費収入(正会員)	1,920,000		1,920,000
会費収入(準会員)	120,000		120,000
会費収入(賛助会員)	280,000	230,000	50,000
2.一般寄付金計		1,982,516	△ 1,982,516
3.事業収益計	260,450,032	61,587,843	198,862,189
①委託事業収益計	247,977,032	47,821,007	200,156,025
i NPO支援事業	77,100,644		77,100,644
ii 家庭エコ診断事業	150,902,000		150,902,000
* 国庫委託事業収益	150,000,000		150,000,000
* 民間業務委託収益	902,000		902,000
iii サプライチェーン事業	19,974,388		19,974,388
②自主事業収益計	12,473,000	13,766,836	△ 1,293,836
i 低炭素杯事業	9,950,000	13,683,936	△ 3,733,936
*業務委託収入	3,700,000	13,283,936	△ 9,583,936
*協賛金収入	5,550,000	400,000	5,150,000
*寄付金収入	700,000		700,000
ii 地球環境助成金事業	2,523,000		2,523,000
iii その他収入		82,900	△ 82,900
4.その他収益	176,468	6,466	170,002
受取利息	6,450	1,466	4,984
雑収入	170,018	5,000	165,018
経常収益計	262,946,500	63,806,825	199,139,675
<b>II 経常費用</b>			
1.事業費			
人件費	0	1,132,231	△ 1,132,231
諸謝金	18,763,340	2,530,030	16,233,310
外注費	78,872,894	4,763,658	74,109,236
印刷製本費	4,259,861	2,095,984	2,163,877
雑役務費	11,566,048	11,585,633	△ 19,585
借料損料	13,421,702	1,506,902	11,914,800
光熱水料	109,296	50,168	59,128
消耗品費	3,359,181	359,530	2,999,651
家賃地代	1,625,448	812,724	812,724
旅費交通費	42,412,968	8,764,035	33,648,933
通信費	1,145,292	405,516	739,776
会議費	62,028		62,028
雑費	7,960		7,960
事業費計	175,606,018	34,006,411	141,599,607
2.管理費			
人件費	53,434,924	17,534,697	35,900,227
法定福利費	6,452,727	2,465,027	3,987,700
旅費交通費	4,502,834	1,592,991	2,909,843
諸謝金	159,000		159,000
光熱水料	245,676	101,348	144,328
事務消耗品費	4,247,849	961,631	3,286,218
家賃地代	3,139,872	1,569,936	1,569,936
借料損料	1,694,868	755,578	939,290
租税公課	313,471	116,534	196,937
報酬費	912,450	262,500	649,950
通信運搬費	409,474	207,584	201,890
広報費	387,765	573,350	△ 185,585
厚生費	116,919		116,919
退職給付費用	1,386,800		1,386,800
会議費	15,573	3,874	11,699
印刷製本費	130,436	59,850	70,586
支払利息	2,835,883	487,646	2,348,237
雑費	2,360,959	418,182	1,942,777
管理費計	82,747,480	27,110,728	55,636,752
経常費用計	258,353,498	61,117,139	197,236,359
税引前一般正味財産増減計	4,593,002	2,689,686	1,903,316
法人税・住民税・事業税	1,903,200	612,800	1,290,400
法人税等調整額	△ 376,100		△ 376,100
当期一般正味財産増減額	3,065,902	2,076,886	989,016
一般正味財産期首残高	2,076,886		2,076,886
一般正味財産期末残高	5,142,788	2,076,886	3,065,902
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>5,142,788</b>	<b>2,076,886</b>	<b>3,065,902</b>

一般社団法人地球温暖化防止全国ネット

## 附属明細書

平成24年3月31日現在

### 1.引当金の明細

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	0	1,386,800	0	0	1,386,800
合計	0	1,386,800	0	0	1,386,800

# 財産目録

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	場所等	目的	金 額	
<b>I 資産の部</b>				
1.流動資産				
小口現金	手許保管	運転資金として	27,021	
八十二銀行普通預金	八十二銀行 東京営業部	運転資金として	32,348,540	
みずほ銀行普通預金	みずほ銀行 神田支店	運転資金として	2,186,946	
郵貯銀行普通預金	郵貯銀行神田駅前郵便局	運転資金として	127,440	
りそな銀行普通預金	振込集中第一支店	運転資金として	30,000	
貯蔵品	切手		26,610	
未収入金	委託事業・自主事業未収入金		152,330,412	
前払費用	エヌ・ティ・ティ都市開発株	神田オフィス24年4月家賃	397,110	
流動資産合計				187,474,079
2.固定資産				
保証金	エヌ・ティ・ティ都市開発株	神田オフィス敷金	2,269,200	
繰延税金資産			376,100	
固定資産合計				2,645,300
資産合計				190,119,379
<b>II 負債の部</b>				
1.流動負債				
短期借入金	八十二銀行東京営業部	運転資金として	90,000,000	
未払金		外注費他	90,814,801	
預り金	税務署等	源泉税他	871,790	
未払法人税等	税務署等	法人税・住民税及び事業税	1,903,200	
流動負債合計				183,589,791
2.固定負債				
退職給付引当金		職員 4名分	1,386,800	
固定負債合計				1,386,800
負債合計				184,976,591
正味財産				5,142,788

# 個別注記表

自平成23年4月1日  
至平成24年3月31日

一般社団法人地球温暖化防止全国ネット

## 1.重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (1) 棚卸資産の評価方法

貯蔵品・・・最終仕入原価法

### (2) 収益及び費用の計上基準

収益は実現主義、費用は発生主義により計上

### (3) 引当金の計上基準

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している

### (4) 税効果会計の適用について

税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として、税効果会計を適用している

#### ① 繰延税金資産の主な原因別の内訳

退職給付引当金損金算入限度超過額 376,100

#### ② 法人税法上の収益事業と非収益事業の区分

項目	収益事業	非収益事業	合計
税引前当期一般正味財産増減額(A)	5,583,295	△ 990,293	4,593,002
法人税・住民税・事業税(B)	1,903,200	0	1,903,200
法人税等調整額(C)	△ 376,100	0	△ 376,100
当期一般正味財産増減額(A)-(B)-(C)	4,056,195	△ 990,293	3,065,902

### (5) 消費税額等の会計処理

税込み方式で計上している。

# 監査報告

私は、平成23年4月1日から平成24年3月31日までの

平成23年事業年度の事業報告、事業報告の附属明細書、貸借対照表、

正味財産計算書および財産目録を監査しました結果、適法かつ正確であることを認めます。

平成24年6月8日

葉山 幸雄 

# 報告書

前記のとおりご報告申しあげます。

平成24年6月27日

一般社団法人地球温暖化防止全国ネット

理事長

長谷川 公一 