

平成24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24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位:円)

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
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①会費収入				
正会員・準会員	2,200,000	2,040,000	△ 160,000	会費収入(地域センター指定法人:51センター)
賛助会員	450,000	375,000	△ 75,000	
②一般寄付金収入	300,000	0	△ 300,000	
③事業収入				
7.国庫委託事業等収入				
i NPO連携促進支援事業	79,615,000	79,615,000	0	
ii 家庭エコ診断推進基盤整備事業	200,000,000	199,882,910	△ 117,090	
iii 温暖化防止活動環境大臣表彰事業	6,825,000	6,825,000	0	
イ.自主事業収入				
i 低炭素杯2013事業				
*低炭素杯2013運営	3,700,000	4,700,000	1,000,000	
*協賛金収入	10,300,000	5,945,000	△ 4,355,000	
*低炭素杯寄付金収入	1,000,000	427,502	△ 572,498	
ii 3R・低炭素社会検定事務局事業				
*業務委託収入	1,000,000	623,700	△ 376,300	
iii 家庭エコ診断:自治体サポート業務	1,200,000	740,508	△ 459,492	
ウ.地球環境助成金事業	6,400,000	5,708,000	△ 692,000	
③. 雑収入	250,000	126,282	△ 123,718	スタッフ講師派遣等
事業活動収入計	313,240,000	307,008,902	△ 6,231,098	
2. 事業活動支出				
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	190,000,000	32,393,671	△ 173,060	
家庭エコ診断事業委託業務		157,433,269		
温暖化防止環境大臣表彰業務	4,560,000	5,781,977	1,221,977	
低炭素杯2013事業	13,000,000	12,080,414	△ 919,586	
3R・低炭素社会検定事務局業務	600,000	284,106	△ 315,894	
家庭エコ診断:自治体事業サポート業務	600,000	369,908	△ 230,092	
地球環境助成金事業	6,400,000	5,263,908	△ 1,136,092	
事業費支出計	215,160,000	213,607,253	△ 1,552,747	
②管理費支出				「給与」「手当」「賃金」を合算
人件費	59,000,000	57,848,744	△ 1,151,256	
法定福利費	7,030,000	6,497,330	△ 532,670	
旅費交通費	7,000,000	4,334,380	△ 2,665,620	
諸謝金	300,000	195,000	△ 105,000	
光熱水費	300,000	289,366	△ 10,634	
消耗品費	2,500,000	4,694,714	2,194,714	
家賃地代	3,140,000	3,139,872	△ 128	
借料及び損料	2,200,000	1,369,600	△ 830,400	
租税公課	5,400,000	5,465,059	65,059	
報償費	1,250,000	1,488,900	238,900	
通信運搬費	500,000	398,834	△ 101,166	
広報費	500,000	721,665	221,665	
厚生費	300,000	255,358	△ 44,642	
会議費	110,000	85,514	△ 24,486	
印刷製本費	400,000	503,229	103,229	
返済利子(支払利息)	3,700,000	2,126,000	△ 1,574,000	
雑費	3,000,000	1,532,099	△ 1,467,901	
負担金・分担金	50,000	0	△ 50,000	
管理費支出合計	96,680,000	90,945,664	△ 5,734,336	
事業活動支出計	311,840,000	304,552,917	△ 7,287,083	
事業活動収支差額	1,400,000	2,455,985	1,055,985	

収支決算報告

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位:円)

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
II 投資活動収支の部				
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 敷金支出	0	6,960,240	6,960,240	
② 退職手当引当資産取得支出	1,400,000	1,392,156	△ 7,844	
投資活動支出計	1,400,000	8,352,396	6,952,396	
投資活動収支差額	△ 1,400,000	△ 8,352,396	△ 6,952,396	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
① 借入金収入	150,000,000	200,000,000	50,000,000	
財務活動収入計	150,000,000	200,000,000	50,000,000	
2. 財務活動支出				
① 借入金返済	140,000,000	212,507,000	72,507,000	
財務活動支出計	140,000,000	212,507,000	72,507,000	
財務活動収支差額	10,000,000	△ 12,507,000	△ 22,507,000	
IV 予備費支出	1,200,000	0	△ 1,200,000	
当期収支差額	8,800,000	△ 18,403,411	△ 27,203,411	
前期繰越収支差額	92,497,488	92,497,488	0	
次期繰越収支差額	101,297,488	74,094,077	△ 27,203,411	

注:借入金限度額 150,000,000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、未払消費税、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	34,719,947	43,688,458
貯蔵品	26,610	62,140
未収入金	152,330,412	141,678,809
前払費用	397,110	752,372
合計	187,474,079	186,181,779
未払金	90,814,801	103,814,842
預り金	871,790	334,204
未払法人税等	1,903,200	2,375,200
未払消費税		2,784,500
退職給付引当金	1,386,800	2,778,956
合計	94,976,591	112,087,702
次期繰越収支差額	92,497,488	74,094,077

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25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	差額
I 資産の部			
1.流動資産			
現金及び預金	43,688,458	34,719,947	8,968,511
貯蔵品	62,140	26,610	35,530
未収入金	141,678,809	152,330,412	△ 10,651,603
前払費用	752,372	397,110	355,262
流動資産合計	186,181,779	187,474,079	△ 1,292,300
2.固定資産			
保証金	9,229,440	2,269,200	6,960,240
繰延税金資産	861,548	376,100	485,448
固定資産合計	10,090,988	2,645,300	7,445,688
資産合計	196,272,767	190,119,379	6,153,388
II 負債の部			
1.流動負債			
短期借入金	77,493,000	90,000,000	△ 12,507,000
未払金	103,814,842	90,814,801	13,000,041
預り金	334,204	871,790	△ 537,586
未払法人税等	2,375,200	1,903,200	472,000
未払消費税	2,784,500		2,784,500
流動負債合計	186,801,746	183,589,791	3,211,955
2 固定負債			
退職給付引当金	2,778,956	1,386,800	1,392,156
固定負債合計	2,778,956	1,386,800	1,392,156
負債合計	189,580,702	184,976,591	4,604,111
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	5,142,788	2,076,886	3,065,902
当期正味財産増減額	1,549,277	3,065,902	△ 1,516,625
一般正味財産合計	6,692,065	5,142,788	1,549,277
正味財産合計	6,692,065	5,142,788	1,549,277
負債及び正味財産合計	196,272,767	190,119,379	6,153,388

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 経常収益			
1.受取会費	2,415,000	2,320,000	95,000
会費収入(正会員)	1,960,000	1,920,000	40,000
会費収入(準会員)	80,000	120,000	△ 40,000
会費収入(賛助会員)	375,000	280,000	95,000
2.事業収益	304,467,620	260,450,032	44,017,588
①委託事業収益計	286,322,910	247,977,032	38,345,878
i NPO支援事業	79,615,000	77,100,644	2,514,356
ii 家庭エコ診断事業	199,882,910	150,902,000	48,980,910
iii サブライゼーション事業	0	19,974,388	△ 19,974,388
iv 大臣表彰事業	6,825,000		6,825,000
②自主事業収益計	12,436,710	9,950,000	2,486,710
i 低炭素杯事業	11,072,502	9,950,000	1,122,502
*業務委託収入	4,700,000	3,700,000	1,000,000
*協賛金収入	5,945,000	5,550,000	395,000
*寄付金収入	427,502	700,000	△ 272,498
ii 3R低炭素検定事業	623,700		623,700
*業務委託収入	623,700		623,700
iii 家庭エコ自治体サポート事業	740,508		740,508
③地球環境助成金計	5,708,000	2,523,000	3,185,000
3.その他収益	126,282	176,468	△ 50,186
受取利息	8,578	6,450	2,128
雑収入	117,704	170,018	△ 52,314
経常収益計	307,008,902	262,946,500	44,062,402
II 経常費用			
1.事業費			
諸謝金	6,696,965	18,763,340	△ 12,066,375
外注費	110,231,058	78,872,894	31,358,164
印刷製本費	9,444,901	4,259,861	5,185,040
雑役務費	27,648,360	11,566,048	16,082,312
借料損料	12,941,346	13,421,702	△ 480,356
光熱水料	130,717	109,296	21,421
消耗品費	820,484	3,359,181	△ 2,538,697
家賃地代	1,625,448	1,625,448	0
旅費交通費	41,789,964	42,412,968	△ 623,004
通信運搬費	2,212,810	1,145,292	1,067,518
会議費	54,400	62,028	△ 7,628
雑費	10,800	7,960	2,840
事業費計	213,607,253	175,606,018	38,001,235
2.管理費			
人件費	57,848,744	53,434,924	4,413,820
法定福利費	6,497,330	6,452,727	44,603
旅費交通費	4,334,380	4,502,834	△ 168,454
諸謝金	195,000	159,000	36,000
光熱水料	289,366	245,676	43,690
事務消耗品費	4,694,714	4,247,849	446,865
家賃地代	3,139,872	3,139,872	0
借料損料	1,369,600	1,694,868	△ 325,268
租税公課	3,089,859	313,471	2,776,388
報酬費	1,488,900	912,450	576,450
通信運搬費	398,834	409,474	△ 10,640
広報費	721,665	387,765	333,900
厚生費	255,358	116,919	138,439
退職給付費用	1,392,156	1,386,800	5,356
会議費	85,514	15,573	69,941
印刷製本費	503,229	130,436	372,793
支払利息	2,126,000	2,835,883	△ 709,883
雑費	1,532,099	2,360,959	△ 828,860
管理費計	89,962,620	82,747,480	7,215,140
経常費用計	303,569,873	258,353,498	45,216,375
税引前一般正味財産増減計	3,439,029	4,593,002	△ 1,153,973
法人税・住民税・事業税	2,375,200	1,903,200	472,000
法人税等調整額	△ 485,448	△ 376,100	△ 109,348
当期一般正味財産増減額	1,549,277	3,065,902	△ 1,516,625
一般正味財産期首残高	5,142,788	2,076,886	3,065,902
一般正味財産期末残高	6,692,065	5,142,788	1,549,277
III. 正味財産期末残高	6,692,065	5,142,788	1,549,277

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25年3月31日現在

1.引当金の明細

(単位:円)

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	1,386,800	1,392,156	0	0	2,778,956
合計	1,386,800	1,392,156	0	0	2,778,956

財産目録

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	場所等	目的	金 額		
I 資産の部					
1.流動資産					
小口現金	手許保管	運転資金として	57,417		
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	37,253,124		
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	4,812,142		
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	210,700		
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(低炭素杯用)	1,325,075		
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		62,140		
未収入金	委託事業・自主事業未収入金		141,678,809		
前払費用	エヌティティ都市開発・株式会社スペース オフィス24年4月家賃・共益費		752,372		
流動資産合計				186,181,779	
2.固定資産					
保証金	エヌティティ都市開発・株式会社スペース オフィス敷金(移転前・移転後)		9,229,440		
繰延税金資産			861,548		
固定資産合計				10,090,988	
資産合計					196,272,767
II 負債の部					
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	77,493,000		
未払金		外注費他	103,814,842		
預り金	税務署等	源泉税他	334,204		
未払法人税等	税務署等	法人税・住民税及び事業税	2,375,200		
未払消費税	税務署	消費税	2,784,500		
流動負債合計				186,801,746	
2.固定負債					
退職給付引当金		職員 4名分	2,778,956		
固定負債合計				2,778,956	
負債合計					189,580,702
正味財産					6,692,065

個別注記表

自平成24年4月1日
至平成25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(単位:円)

退職給付引当金損金算入限度超過額 861,548

② 法人税法上の収益事業と非収益事業の区分(単位:円)

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)	7,820,474	△ 4,381,445	3,439,029
法人税・住民税・事業税(B)	2,375,200	0	2,375,200
法人税等調整額(C)	△ 485,448	0	△ 485,448
当期一般正味財産増減額(A)-(B)-(C)	5,930,722	△ 4,381,445	1,549,277

(5) 消費税額等の会計処理

税込み方式で計上している。

2. 特定資産の増減額及びその残高(単位:円)

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	1,386,800	1,392,156	0	2,778,956
合計	1,386,800	1,392,156	0	2,778,956

3. 特定資産の増減額及びその残高(単位:円)

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当)	(うち一般正味財産からの充当)	(うち負債に対応する額)
退職給付引当資産	2,778,956	0	0	2,778,956
合計	2,778,956	0	0	2,778,956

監事報告書

監事は、一般社団法人地球温暖化防止全国ネット定款第47条第1項及の規定に基づき、一般社団法人地球温暖化防止全国ネット（以下、「法人」という。）の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの平成24事業年度の業務及び会計について監査を実施しました。

その結果につき、次のとおり報告します。

1. 監査方法の概要

監事は、理事会、運営委員会その他重要な会議に出席するほか、法人の関係者から事業の報告を聴取し、重要な書類の回付を受け、事務所における業務及び財産の状況を調査しました。また、法人の関係者から報告並びに説明を受け、財務諸表、事業報告書及び決算報告書について監査を実施しました。

2. 監査の結果

2.1 業務監査の結果

法人の業務については、法令及び法人の年度計画、事業計画等に基づき、適正に運営されていると認めます。

2.2 会計監査の結果

- (1) 事業報告書は、法人の業務運営の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 財務諸表及び決算報告書は、必要な事項を正しく示しているものと認めます。

平成²⁵年6月10日

一般社団法人地球温暖化防止全国ネット

監事 青柳光昭 