

収支決算報告

(平成25年4月1日から平成26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B-A	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	2,080,000	2,080,000	0	会費収入(地域センター指定法人:52団体)
賛助会員	380,000	350,000	△ 30,000	
②一般寄付金収入	0	0	0	
③事業収入				
7.委託事業等収入				
i コンソーシアム支援事業	79,769,000	62,077,576	△ 17,691,424	
ii 家庭エコ診断事業	350,000,000	303,978,455	△ 46,021,545	
iii 温暖化防止活動環境大臣表彰事業	7,560,000	8,347,500	787,500	
iv 基盤形成事業	400,000,000	398,549,548	△ 1,450,452	
4.自主事業収入				
i 低炭素杯2014事業				
*低炭素杯2014運営	3,500,000	3,500,000	0	
*協賛金収入	6,075,000	5,775,000	△ 300,000	
*低炭素杯寄付金収入	260,000	575,796	315,796	
ii 3R・低炭素社会検定事務局業務	298,580	298,380	△ 200	
iii 家庭エコ診断:自治体サポート業務	970,320	1,950,810	980,490	
iv IPCC伝えるプログラム事業	7,000,000	7,350,000	350,000	
ウ.地球環境基金事業	2,800,000	2,183,000	△ 617,000	
④ 雑収入	250,000	559,290	309,290	スタッフ講師派遣等
事業活動収入計	860,942,900	797,575,355	△ 63,367,545	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				人件費、賃金、管理費を除く
コンソーシアム支援事業	677,400,000	28,501,354	△ 69,638,245	
家庭エコ診断事業		229,152,780		
基盤形成事業		350,107,621		
温暖化防止活動環境大臣表彰事業		4,560,000		7,272,493
低炭素杯2014事業	9,500,000	10,056,206	556,206	
3R・低炭素社会検定事務局業務	300,000	198,640	△ 101,360	
家庭エコ診断:自治体サポート業務	600,000	737,845	137,845	
IPCC伝えるプログラム事業	6,500,000	3,640,420	△ 2,859,580	
地球環境基金事業	2,800,000	2,172,358	△ 627,642	
事業費支出計	701,660,000	631,839,717	△ 69,820,283	
②管理費支出				
人件費	96,000,000	96,869,153	869,153	
法定福利費	13,000,000	11,455,965	△ 1,544,035	
旅費交通費	5,800,000	5,269,542	△ 530,458	
諸謝金	150,000	129,000	△ 21,000	
光熱水費	500,000	572,376	72,376	
事務消耗品費	4,000,000	5,289,699	1,289,699	
家賃地代	7,500,000	7,488,304	△ 11,696	
借料及び損料	1,800,000	2,187,841	387,841	
租税公課	12,770,000	14,213,719	1,443,719	
報償費	2,100,000	1,807,050	△ 292,950	
通信運搬費	420,000	449,215	29,215	
広報費	500,000	273,000	△ 227,000	
厚生費	450,000	357,125	△ 92,875	
会議費	120,000	270,000	150,000	
印刷製本費	400,000	1,060,330	660,330	
保険料	83,330	83,330	0	
教育研修費	21,000	21,000	0	
返済利子(支払利息)	2,600,000	2,460,897	△ 139,103	
雑費	3,000,000	2,980,857	△ 19,143	
管理費支出合計	151,214,330	153,238,403	2,024,073	
事業活動支出計	852,874,330	785,078,120	△ 67,796,210	
事業活動収支差額	8,068,570	12,497,235	4,428,665	

収支決算報告

(平成25年4月1日から平成26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B-A	摘要
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 敷金収入	2,268,465	2,269,200	735	
投資活動収入計	2,268,465	2,269,200	735	
2. 投資活動支出				
① 減価償却資産取得支出	0	2,106,346	2,106,346	
② 退職手当引当資産取得支出	1,560,000	1,550,718	△ 9,282	
③ 財政調整積立金資産取得支出	2,000,000	5,000,000	3,000,000	
投資活動支出計	3,560,000	8,657,064	5,097,064	
投資活動収支差額	△ 1,291,535	△ 6,387,864	△ 5,096,329	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
① 借入金収入	300,000,000	300,000,000	0	
財務活動収入計	300,000,000	300,000,000	0	
2. 財務活動支出				
① 借入金返済	300,000,000	377,493,000	77,493,000	
財務活動支出計	300,000,000	377,493,000	77,493,000	
財務活動収支差額	0	△ 77,493,000	△ 77,493,000	
IV 予備費支出	1,200,000	0	△ 1,200,000	
当期収支差額	5,577,035	△ 71,383,629	△ 76,960,664	
前期繰越収支差額	74,094,077	74,094,077	0	
次期繰越収支差額	79,671,112	2,710,448	△ 76,960,664	

注:借入金限度額 400,000,000円

(管理費の財源:会費等、委託費の人的費及び賃金、委託費の一般管理費)

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、財政調整引当金を含めている。退職給付引当金及び財政調整引当金については、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	43,688,458	131,208,204
貯蔵品	62,140	37,900
未収入金	141,678,809	243,656,548
前払費用	752,372	0
合計	186,181,779	374,902,652
未払金	103,814,842	350,544,997
仮受金	0	72,000
預り金	334,204	430,033
未払法人税等	2,375,200	7,292,500
未払消費税	2,784,500	4,523,000
退職給付引当金	2,778,956	4,329,674
財政調整引当金	0	5,000,000
合計	112,087,702	372,192,204
次期繰越収支差額	74,094,077	2,710,448

貸借対照表

平成26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	131,208,204	43,688,458	87,519,746
貯蔵品	37,900	62,140	△ 24,240
未収入金	243,656,548	141,678,809	101,977,739
前払費用	0	752,372	△ 752,372
流動資産合計	374,902,652	186,181,779	188,720,873
2.固定資産			
建物附属設備	883,347	0	883,347
ソフトウェア	1,068,288	0	1,068,288
保証金	6,960,240	9,229,440	△ 2,269,200
繰延税金資産	3,219,831	861,548	2,358,283
固定資産合計	12,131,706	10,090,988	2,040,718
資産合計	387,034,358	196,272,767	190,761,591
II 負債の部			
1.流動負債			
短期借入金	0	77,493,000	△ 77,493,000
未払金	350,544,997	103,814,842	246,730,155
仮受金	72,000	0	72,000
預り金	430,033	334,204	95,829
未払法人税等	7,292,500	2,375,200	4,917,300
未払消費税	4,523,000	2,784,500	1,738,500
流動負債合計	362,862,530	186,801,746	176,060,784
2 固定負債			
退職給付引当金	4,329,674	2,778,956	1,550,718
財政調整積立引当金	5,000,000	0	5,000,000
固定負債合計	9,329,674	2,778,956	6,550,718
負債合計	372,192,204	189,580,702	182,611,502
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	6,692,065	5,142,788	1,549,277
当期正味財産増減額	8,150,089	1,549,277	6,600,812
一般正味財産合計	14,842,154	6,692,065	8,150,089
正味財産合計	14,842,154	6,692,065	8,150,089
負債及び正味財産合計	387,034,358	196,272,767	190,761,591

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	2,430,000	2,415,000	15,000
会費収入(正会員)	1,960,000	1,920,000	40,000
会費収入(準会員)	120,000	120,000	0
会費収入(賛助会員)	350,000	375,000	△ 25,000
2.事業収益	794,586,065	304,467,620	490,118,445
①委託事業収益計	772,953,079	286,322,910	486,630,169
i コンソーシアム支援事業	62,077,576	79,615,000	△ 17,537,424
ii 家庭エコ診断事業	303,978,455	199,882,910	104,095,545
*委託契約	303,004,003	199,882,910	
*少額随意	974,452		
iii 温暖化防止活動環境大臣表彰事業	8,347,500	0	8,347,500
iv 基盤形成事業	398,549,548	6,825,000	391,724,548
②自主事業収益計	19,449,986	12,436,710	7,013,276
i 低炭素杯事業	9,850,796	11,072,502	△ 1,221,706
*業務委託収入	3,500,000	4,700,000	
*協賛金収入	5,775,000	5,945,000	
*寄付金収入	575,796	427,502	
ii 3R・低炭素社会検定事務局業務	298,380	623,700	△ 325,320
iii 家庭エコ診断:自治体サポート業務	1,950,810	740,508	1,210,302
iv IPCC伝えるプログラム事業	7,350,000	0	7,350,000
③地球環境基金事業	2,183,000	5,708,000	△ 3,525,000
3.その他収益	559,290	126,282	433,008
受取利息	8,013	8,578	△ 565
雑収入	551,277	117,704	433,573
経常収益計	797,575,355	307,008,902	490,566,453
II 経常費用			
1.事業費			
諸謝金	7,370,788	6,696,965	673,823
外注費	431,874,460	110,231,058	321,643,402
印刷製本費	9,010,958	9,444,901	△ 433,943
雑役務費	93,198,514	27,648,360	65,550,154
借料損料	17,928,445	12,941,346	4,987,099
家賃地代	5,888,699	130,717	5,757,982
光熱水料	443,343	820,484	△ 377,141
消耗品費	3,059,787	1,625,448	1,434,339
旅費交通費	59,649,568	41,789,964	17,859,604
通信運搬費	2,723,427	2,212,810	510,617
会議費	691,728	54,400	637,328
雑費	0	10,800	△ 10,800
事業費計	631,839,717	213,607,253	418,232,464
2.管理費			
人件費	96,869,153	57,848,744	39,020,409
法定福利費	11,455,965	6,497,330	4,958,635
旅費交通費	5,269,542	4,334,380	935,162
諸謝金	129,000	195,000	△ 66,000
光熱水料	572,376	289,366	283,010
事務消耗品費	5,289,699	4,694,714	594,985
家賃地代	7,488,304	3,139,872	4,348,432
借料損料	2,187,841	1,369,600	818,241
租税公課	6,921,219	3,089,859	3,831,360
報酬費	1,807,050	1,488,900	318,150
通信運搬費	449,215	398,834	50,381
広報費	273,000	721,665	△ 448,665
厚生費	357,125	255,358	101,767
退職給付費用	1,550,718	1,392,156	158,562
財政調整引当金繰入	5,000,000	0	5,000,000
会議費	270,000	85,514	184,486
印刷製本費	1,060,330	503,229	557,101
保険料	83,330	0	83,330
教育研修費	21,000	0	21,000
減価償却費	154,711	0	154,711
支払利息	2,460,897	2,126,000	334,897
雑費	2,980,857	1,532,099	1,448,758
管理費計	152,651,332	89,962,620	62,688,712
経常費用計	784,491,049	303,569,873	480,921,176
税引前一般正味財産増減計	13,084,306	3,439,029	9,645,277
法人税・住民税・事業税	7,292,500	2,375,200	4,917,300
法人税等調整額	△ 2,358,283	△ 485,448	△ 1,872,835
当期一般正味財産増減額	8,150,089	1,549,277	6,600,812
一般正味財産期首残高	6,692,065	5,142,788	1,549,277
一般正味財産期末残高	14,842,154	6,692,065	8,150,089
III 正味財産期末残高	14,842,154	6,692,065	8,150,089

個別注記表

自平成25年4月1日
至平成26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) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備

定率法により償却している

ソフトウェア

定額法により償却している

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金

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

財政調整積立引当金

不測の資金不足に備え一定額を積み立てている

(5) 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	1,419,811
財政調整引当金損金算入限度超過額	1,800,020

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)	17,861,011	△ 4,776,705	13,084,306
法人税・住民税・事業税(B)	7,292,500	0	7,292,500
法人税等調整額(C)	△ 2,358,283	0	△ 2,358,283
当期一般正味財産増減額(A)-(B)-(C)	12,926,794	△ 4,776,705	8,150,089

(6) 消費税額等の会計処理

税込み方式で計上している。

個別注記表

自平成25年4月1日
至平成26年3月31日

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	2,778,956	1,550,718	0	4,329,674
財政調整積立金資産	0	5,000,000	0	5,000,000
合計	2,778,956	6,550,718	0	9,329,674

3. 特定資産の財源等の内訳(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	4,329,674	0	0	4,329,674
財政調整積立金資産	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	9,329,674	0	0	9,329,674

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累 計額	当期末残高
建物附属設備	1,001,221	117,874	883,347
ソフトウェア	1,105,125	36,837	1,068,288
合計	2,106,346	154,711	1,951,635

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26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	2,778,956	1,550,718	0	0	4,329,674
財政調整積立引当金	0	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	2,778,956	6,550,718	0	0	9,329,674

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26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	2,778,956	1,550,718	0	0	4,329,674
財政調整積立引当金	0	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	2,778,956	6,550,718	0	0	9,329,674

財産目録

平成26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	55,612	
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	128,294,382	
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	704,902	
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	308,840	
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)	1,840,290	
その他流動性預金	振込集中第一支店	運転資金として	4,178	
貯蔵品	切手		37,900	
未収入金	委託事業・自主事業未収入金		243,656,548	
流動資産合計				374,902,652
2.固定資産				
建物附属設備	事務所パーティション・電気工事	オフィス移転に伴い取得	883,347	
ソフトウェア	公益法人会計ソフト	事業別業績評価等に活用	1,068,288	
保証金	㈱サニースペース	オフィス敷金	6,960,240	
繰延税金資産			3,219,831	
固定資産合計				12,131,706
資産合計				387,034,358
II 負債の部				
1.流動負債				
未払金		外注費他	350,544,997	
仮受金	全国ネット親睦会	親睦会会費	72,000	
預り金	税務署等	源泉税他	430,033	
未払法人税等	税務署等	法人税・住民税及び事業税	7,292,500	
未払消費税	税務署	消費税	4,523,000	
流動負債合計				362,862,530
2.固定負債				
退職給付引当金		職員 5名分	4,329,674	
財政調整積立引当金		不測の資金不足に備え積み立てている	5,000,000	
固定負債合計				9,329,674
負債合計				372,192,204
正味財産				14,842,154