

平成27年度  
収支決算報告書  
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

平成28年6月13日 第11回社員総会議決承認

一般社団法人 地球温暖化防止全国ネット

| 科 目  | A<br>最終補正<br>予算額 | B<br>決算額(案)       | 増減<br>(B-A)      | 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・準会員  | 2,080,000        | 2,080,000         | 0                | 地域C会費収入(52団体)           |
| 賛助会員   | 355,000          | 365,000           | 10,000           | 個人19口(うち半期4口)、法人賛助会費14口 |
| ②. 一般寄付金収入                                     | 0                | 38,950            | 38,950           |                         |
| ③. 事業収入  |                  |                   |                  |                         |
| 国庫委託事業等収入                                      |                  |                   |                  |                         |
| i 地域での地球温暖化防止活動基盤形成事業                          | 77,280,000       | 77,280,000        | 0                |                         |
| ii 地域での連携事業体によるCO2削減活動支援事業                     | 70,632,000       | 70,632,000        | 0                |                         |
| iii 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業                     | 54,000,000       | 54,000,000        | 0                |                         |
| iv 地球温暖化防止活動環境大臣表彰業務                           | 12,420,000       | 13,397,292        | 0                | 合算                      |
| iv' 地球温暖化防止活動環境大臣表彰に係る広報業務                     | 977,292          |                   |                  |                         |
| v 地域における地球温暖化防止活動促進事業(補助金執行業務)                 | 15,003,000       | 16,777,453        | 1,774,453        | 直接補助金                   |
| vi 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(補助金執行業務)             | 6,000,000        | 6,773,208         | 773,208          | 直接補助金                   |
| vii 検証・評価業務(地域活動支援・普及啓発業務)                     | 17,000,000       | 17,000,000        | 0                |                         |
| viii 検証・評価業務(低炭素ライフスタイルに向けた診断促進事業)             | 30,000,000       | 30,000,000        | 0                | H27年度新規                 |
| ix IPCC事業: 醸成業務                                | 13,500,000       | 13,500,000        | 0                | H27年度新規                 |
| x IPCC事業: 事務局サポート業務(民間再委託)                     | 28,500,000       | 28,500,000        | 0                | 民間再委託で実施                |
| 自主事業収入   |                  |                   |                  |                         |
| i 3R・低炭素社会検定事務局業務                              | 380,000          | 380,480           | 480              |                         |
| ii 低炭素杯事業                                      |                  |                   |                  |                         |
| 7.低炭素杯運営業務                                     | 3,500,000        | 0                 | -3,500,000       | 委託業務から協賛金へ変更            |
| i.低炭素杯協賛金                                      | 9,300,000        | 12,800,000        | 3,500,000        | 低炭素杯協賛金                 |
| ウ.低炭素杯寄付金                                      | 221,000          | 247,554           | 26,554           | 低炭素杯寄付金                 |
| iii 家庭エコ診断: 資格検定事務局業務                          | 20,000,000       | 20,354,852        | 354,852          |                         |
| iv とつかコーディネーター養成講座実施受託業務                       | 0                | 594,000           | 594,000          | H27年度新規                 |
| v IPCC事業: 講師派遣業務                               | 0                | 208,500           | 208,500          | H27年度新規                 |
| 間接補助金・助成金収入                                    |                  |                   |                  |                         |
| i 地域における地球温暖化防止活動促進事業(預かり補助金)                  | 264,617,000      | 253,322,000       | -11,295,000      | 間接補助金                   |
| ii 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(預かり補助金)              | 50,000,000       | 34,144,000        | -15,856,000      | 間接補助金                   |
| iii 地球環境基金助成事業                                 | 3,500,000        | 3,357,000         | -143,000         | 助成金                     |
| ④. 雑収入   | 1,100,000        | 1,034,323         | -65,677          | スタッフ講師派遣、執筆謝金、受取利息等     |
| 事業活動収入計  | 680,365,292      | 656,786,612       | -23,578,680      |                         |
| <b>2. 事業活動支出</b>                               |                  |                   |                  |                         |
| ①. 事業費支出                                       |                  |                   |                  |                         |
| ア. 地域での地球温暖化防止活動基盤形成事業(77,280,000)             | 32,300,000       | 31,398,923        | -901,077         | 人件費、賃金(派遣)、管理費を除く。消費税込  |
| イ. 地域での連携事業体によるCO2削減活動支援事業(70,632,000)         | 24,400,000       | 23,850,927        | -549,073         |                         |
| ウ. 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(54,000,000)          | 19,500,000       | 17,694,064        | -1,805,936       |                         |
| エ. 地球温暖化防止環境大臣表彰業務(12,420,000)                 | 10,000,000       | 10,357,320        | 357,320          | 合算                      |
| ※環境省請負事業(環境大臣表彰広報業務)を含む。                       |                  |                   |                  |                         |
| オ. 地域における地球温暖化防止活動促進事業(15,003,000)             | 1,500,000        | 1,282,010         | -217,990         |                         |
| カ. 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(6,000,000)           | 1,500,000        | 1,351,895         | -148,105         |                         |
| キ. 検証・評価業務(地域活動支援・普及啓発業務)(17,000,000)          | 7,000,000        | 6,016,859         | -983,141         |                         |
| ク. 検証・評価業務(低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進業務)(30,000,000) | 12,500,000       | 11,875,716        | -624,284         | H27年度新規                 |
| ケ. IPCC事業: 醸成業務(13,500,000)                    | 12,000,000       | 12,618,176        | 618,176          | H27年度新規                 |
| コ. IPCC事業: 事務局サポート業務(28,500,000)               | 23,000,000       | 19,283,620        | -3,716,380       |                         |
| サ. 3R・低炭素社会検定事務局業務(380,000)                    | 270,000          | 275,648           | 5,648            |                         |
| シ. 低炭素杯事業(13,300,000)                          | 11,000,000       | 12,588,881        | 1,588,881        |                         |
| ス. 家庭エコ診断: 資格検定事務局業務(24,000,000)               | 18,500,000       | 16,868,792        | -1,631,208       |                         |
| セ. 地域における温暖化防止活動促進事業(預かり補助金)                   | 264,617,000      | 253,322,000       | -11,295,000      | 間接補助金                   |
| ソ. 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(預かり補助金)              | 50,000,000       | 34,144,000        | -15,856,000      | 間接補助金                   |
| タ. 地球環境基金助成事業                                  | 3,500,000        | 3,308,169         | -191,831         |                         |
| チ. 法人5周年記念事業                                   | 1,500,000        | 1,706,988         | 206,988          | 当年度限り(財政調整積立金を充当)       |
| ツ. その他事業費支出                                    | 0                | 2,055,776         | 2,055,776        | とつかコーディネーター、IPCC講師派遣等   |
| 事業費支出計   | 493,087,000      | 459,999,764       | -33,087,236      |                         |
| ②. 管理費支出                                       |                  |                   |                  |                         |
| ア. 役員報酬  | 4,500,000        | 4,500,000         | 0                |                         |
| イ. 人件費※「給与」「手当」「賃金」を合算                         | 114,200,000      | 114,519,875       | 319,875          |                         |
| ウ. 法定福利費                                       | 16,800,000       | 16,729,116        | -70,884          |                         |
| エ. 職員通勤手当                                      | 3,750,000        | 3,680,826         | -69,174          |                         |
| オ. 旅費交通費                                       | 2,000,000        | 2,579,724         | 579,724          |                         |
| カ. 諸謝金   | 300,000          | 266,200           | -33,800          |                         |
| キ. 光熱水費  | 700,000          | 603,349           | -96,651          |                         |
| ク. 事務消耗品費                                      | 3,000,000        | 3,104,246         | 104,246          |                         |
| ケ. 家賃地代  | 9,000,000        | 8,945,786         | -54,214          |                         |
| コ. 借料及び損料                                      | 3,000,000        | 3,871,829         | 871,829          |                         |
| サ. 租税公課  | 10,500,000       | 10,519,300        | 19,300           |                         |
| シ. 報償費   | 2,400,000        | 2,852,280         | 452,280          |                         |
| ス. 通信運搬費                                       | 600,000          | 830,353           | 230,353          |                         |
| セ. 広報宣伝費                                       | 1,200,000        | 820,800           | -379,200         |                         |
| ソ. 会議費   | 200,000          | 124,334           | -75,666          |                         |
| タ. 印刷製本費                                       | 800,000          | 701,808           | -98,192          |                         |
| チ. 返済利子(支払利息)                                  | 1,500,000        | 1,280,063         | -219,937         |                         |
| ツ. 雑費  | 1,500,000        | 1,974,840         | 474,840          |                         |
| テ. 厚生費   | 600,000          | 522,500           | -77,500          |                         |
| ト. 教育研修費                                       | 0                | 0                 | 0                |                         |
| ナ. 保険料   | 105,000          | 105,000           | 0                |                         |
| ニ. 法人税等  | 5,500,000        | 7,899,940         | 2,399,940        |                         |
| 管理費支出合計  | 182,155,000      | 186,432,169       | 4,277,169        |                         |
| 内、法人5周年記念事業の事業活動支出への振替額                        | 0                | -1,706,988        | -1,706,988       |                         |
| 事業活動支出計  | 675,242,000      | 644,724,945       | -30,517,055      |                         |
| <b>事業活動収支差額</b>                                | <b>5,123,292</b> | <b>12,061,667</b> | <b>6,938,375</b> |                         |

**平成27年度  
収支決算報告書**  
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

平成28年6月13日 第11回社員総会議決承認

一般社団法人 地球温暖化防止全国ネット

| 科 目                           | A<br>最終補正<br>予算額 | B<br>決算額(案) | 増減<br>(B-A) | 摘要               |
|-------------------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|
| <b>I 事業活動収支の部</b>             |                  |             |             |                  |
| <b>II 投資活動収支の部</b>            |                  |             |             |                  |
| 1. 投資活動収入                     |                  |             |             |                  |
| ① 敷金収入                        | 0                | 0           | 0           |                  |
| ② 財政調整積立金資産取崩収入(法人5周年記念事業に充当) | 1,500,000        | 2,000,000   | 500,000     |                  |
| 投資活動収入計                       | 1,500,000        | 2,000,000   | 500,000     |                  |
| 2. 投資活動支出                     |                  |             |             |                  |
| ① 敷金支出                        | 0                | 0           | 0           |                  |
| ② 退職手当引当資産取得支出                | 1,650,000        | 1,649,349   | -651        |                  |
| ③ 財政調整積立金資産取得支出               | 0                | 5,000,000   | 5,000,000   |                  |
| ④ 法人事業積立金資産取得支出               | 0                | 3,000,000   | 3,000,000   |                  |
| ⑤ 固定資産取得支出                    | 0                | 300,186     | 300,186     | ソフトウェア(勤怠管理システム) |
| 投資活動支出計                       | 1,650,000        | 9,949,535   | 8,299,535   |                  |
| <b>投資活動収支差額</b>               | -150,000         | -7,949,535  | -7,799,535  |                  |
| <b>III 財務活動収支の部</b>           |                  |             |             |                  |
| 1. 財務活動収入                     |                  |             |             |                  |
| ① 借入金収入                       | 180,000,000      | 180,000,000 | 0           |                  |
| 財務活動収入計                       | 180,000,000      | 180,000,000 | 0           |                  |
| 2. 財務活動支出                     |                  |             |             |                  |
| ① 借入金返済                       | 180,000,000      | 180,000,000 | 0           |                  |
| 財務活動支出計                       | 180,000,000      | 180,000,000 | 0           |                  |
| <b>財務活動収支差額</b>               | 0                | 0           | 0           |                  |
| <b>IV 予備費支出</b>               | 0                | 0           | 0           |                  |
| <b>当期収支差額</b>                 | 4,973,292        | 4,112,132   | -861,160    |                  |
| <b>前期繰越収支差額</b>               | 2,810,021        | 2,810,021   | 0           |                  |
| <b>次期繰越収支差額</b>               | 7,783,313        | 6,922,153   | -861,160    |                  |

注:借入金限度額 400,000,000円  
(管理費の財源:会費、委託費の人員費及び賃金、委託費(外注費を除く)の一般管理費(15%)及び雑収入)

## 収支計算書に関する注記

1.資金の範囲には、現金預金、商品、貯蔵品、未収入金、前払費用、短期借入金、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       | 当期末残高       | 前期末残高       |
|----------|-------------|-------------|
| 現金及び預金   | 17,403,268  | 57,566,730  |
| 商品       | 585,664     | 0           |
| 貯蔵品      | 39,111      | 31,654      |
| 未収入金     | 135,746,752 | 82,968,713  |
| 前払費用     | 1,722,733   | 1,252,843   |
| 合計       | 155,497,528 | 141,819,940 |
| 短期借入金    | 60,000,000  | 30,000,000  |
| 未払金      | 58,714,308  | 86,876,340  |
| 仮受金      | 500         | 0           |
| 預り金      | 690,590     | 731,051     |
| 未払法人税等   | 7,894,500   | 4,810,100   |
| 未払消費税    | 2,733,100   | 5,699,400   |
| 退職給付引当金  | 7,542,377   | 5,893,028   |
| 財政調整引当金  | 8,000,000   | 5,000,000   |
| 法人事業引当金  | 3,000,000   | 0           |
| 合計       | 148,575,375 | 139,009,919 |
| 次期繰越収支差額 | 6,922,153   | 2,810,021   |

# 貸借対照表

平成28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            | 17,403,268  | 57,566,730  | △ 40,163,462 |
| 商品                | 585,664     | 0           | 585,664      |
| 貯蔵品               | 39,111      | 31,654      | 7,457        |
| 未収入金              | 135,746,752 | 82,968,713  | 52,778,039   |
| 前払費用              | 1,722,733   | 1,252,843   | 469,890      |
| 繰延税金資産            | 695,921     | 2,216,277   | △ 1,520,356  |
| 流動資産合計            | 156,193,449 | 144,036,217 | 12,157,232   |
| 2.固定資産            |             |             |              |
| 建物附属設備            | 687,869     | 779,453     | △ 91,584     |
| ソフトウェア            | 871,390     | 847,263     | 24,127       |
| 保証金               | 6,960,240   | 6,960,240   | 0            |
| 繰延税金資産            | 5,725,349   | 1,869,755   | 3,855,594    |
| 固定資産合計            | 14,244,848  | 10,456,711  | 3,788,137    |
| 資産合計              | 170,438,297 | 154,492,928 | 15,945,369   |
| <b>II 負債の部</b>    |             |             |              |
| 1.流動負債            |             |             |              |
| 短期借入金             | 60,000,000  | 30,000,000  | 30,000,000   |
| 未払金               | 58,714,308  | 86,876,340  | △ 28,162,032 |
| 仮受金               | 500         | 0           | 500          |
| 預り金               | 690,590     | 731,051     | △ 40,461     |
| 未払法人税等            | 7,894,500   | 4,810,100   | 3,084,400    |
| 未払消費税             | 2,733,100   | 5,699,400   | △ 2,966,300  |
| 流動負債合計            | 130,032,998 | 128,116,891 | 1,916,107    |
| 2.固定負債            |             |             |              |
| 退職給付引当金           | 7,542,377   | 5,893,028   | 1,649,349    |
| 財政調整引当金           | 8,000,000   | 5,000,000   | 3,000,000    |
| 法人事業引当金           | 3,000,000   | 0           | 3,000,000    |
| 固定負債合計            | 18,542,377  | 10,893,028  | 7,649,349    |
| 負債合計              | 148,575,375 | 139,009,919 | 9,565,456    |
| <b>III 正味財産の部</b> |             |             |              |
| 前期繰越正味財産          | 15,483,009  | 14,842,154  | 640,855      |
| 当期正味財産増減額         | 6,379,913   | 640,855     | 5,739,058    |
| 一般正味財産合計          | 21,862,922  | 15,483,009  | 6,379,913    |
| 正味財産合計            | 21,862,922  | 15,483,009  | 6,379,913    |
| 負債及び正味財産合計        | 170,438,297 | 154,492,928 | 15,945,369   |

# 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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                      | 2,445,000   | 2,430,000   | 15,000       |
| 会費収入(正会員)                   | 2,040,000   | 1,960,000   | 80,000       |
| 会費収入(準会員)                   | 40,000      | 120,000     | △ 80,000     |
| 会費収入(賛助会員)                  | 365,000     | 350,000     | 15,000       |
| 2.事業収益                      | 366,150,379 | 382,783,846 | △ 16,633,467 |
| ①委託事業収益計                    | 305,131,872 | 326,358,879 | △ 21,227,007 |
| i 地域での地球温暖化防止活動基盤形成事業       | 77,280,000  | 77,280,000  | 0            |
| ii 地域での連携事業体によるCO2削減活動支援事業  | 70,632,000  | 70,632,000  | 0            |
| iii 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業  | 54,000,000  | 120,000,000 | △ 66,000,000 |
| iv 検証・評価業務                  | 47,000,000  | 32,468,151  | 14,531,849   |
| *検証・評価業務(地域活動支援・普及啓発業務)     | 17,000,000  | 32,468,151  | △ 15,468,151 |
| *検証・評価業務(低炭素ライフスタイル構築に向けた～) | 30,000,000  | 0           | 30,000,000   |
| v 地球温暖化防止活動環境大臣表彰業務         | 13,397,292  | 9,950,000   | 3,447,292    |
| vi IPCC事業                   | 42,228,580  | 16,028,728  | 26,199,852   |
| *IPCC事業:事務局サポート業務(民間再委託)    | 28,500,000  | 15,992,488  | 12,507,512   |
| *IPCC事業:醸成業務                | 13,500,000  | 0           | 13,500,000   |
| *IPCC事業:講師派遣業務、講師謝金         | 228,580     | 36,240      | 192,340      |
| v とつこコーディネーター養成講座実施受託       | 594,000     | 0           | 594,000      |
| ②補助金執行事業収益計                 | 23,550,661  | 18,258,581  | 5,292,080    |
| i 地域における地球温暖化防止活動促進事業       | 16,777,453  | 8,825,776   | 7,951,677    |
| ii 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業   | 6,773,208   | 9,432,805   | △ 2,659,597  |
| ③自主事業収益計                    | 34,110,846  | 35,369,386  | △ 1,258,540  |
| i 低炭素杯事業                    | 13,047,554  | 10,722,000  | 2,325,554    |
| *業務委託収入                     | 0           | 3,500,000   | △ 3,500,000  |
| *協賛金収入                      | 12,800,000  | 7,012,000   | 5,788,000    |
| *寄付金収入                      | 247,554     | 210,000     | 37,554       |
| ii 3R・低炭素社会検定事務局業務          | 380,480     | 429,100     | △ 48,620     |
| iii 資格試験事業                  | 20,682,812  | 24,218,286  | △ 3,535,474  |
| *資格試験業務                     | 20,354,852  | 23,211,846  | △ 2,856,994  |
| *講師派遣業務                     | 327,960     | 1,006,440   | △ 678,480    |
| ④地球環境基金事業                   | 3,357,000   | 2,797,000   | 560,000      |
| 3.その他収益                     | 2,725,233   | 529,435     | 2,195,798    |
| 寄付金収入                       | 38,950      | 0           | 38,950       |
| 受取利息                        | 7,520       | 15,578      | △ 8,058      |
| 雑収入                         | 678,763     | 513,857     | 164,906      |
| 財政調整積立金取崩                   | 2,000,000   | 0           | 2,000,000    |
| 経常収益計                       | 371,320,612 | 385,743,281 | △ 14,422,669 |
| <b>II 経常費用</b>              |             |             |              |
| 1.事業費                       | 189,037,702 | 208,427,714 | △ 19,390,012 |
| 人件費                         | 419,720     | 0           | 419,720      |
| 雑役務費                        | 55,436,715  | 56,335,131  | △ 898,416    |
| 会議費                         | 352,235     | 289,152     | 63,083       |
| 旅費交通費                       | 48,364,871  | 45,807,316  | 2,557,555    |
| 通信運搬費                       | 1,656,812   | 2,294,546   | △ 637,734    |
| 消耗品費                        | 1,067,621   | 910,296     | 157,325      |
| 印刷製本費                       | 8,958,544   | 9,907,912   | △ 949,368    |
| 光熱水料費                       | 490,667     | 466,233     | 24,434       |
| 家賃地代                        | 7,275,045   | 6,742,800   | 532,245      |
| 借料損料                        | 20,795,751  | 19,288,268  | 1,507,483    |
| 諸謝金                         | 7,065,378   | 7,589,350   | △ 523,972    |
| 賃金(派遣職員人件費総額)               | 18,210,926  | 14,557,647  | 3,653,279    |
| 租税公課                        | 287,100     | 0           | 287,100      |
| 外注費                         | 18,472,395  | 44,150,179  | △ 25,677,784 |
| 手数料                         | 760,852     | 88,884      | 671,968      |
| 雑費                          | 8,734       | 0           | 8,734        |
| 期末棚卸高                       | △ 585,664   | 0           | △ 585,664    |
| 2.管理費                       | 170,338,295 | 172,720,550 | △ 2,382,255  |
| 退職給付費用                      | 1,649,349   | 1,563,354   | 85,995       |
| 法定福利費                       | 16,729,116  | 15,404,487  | 1,324,629    |
| 福利厚生費                       | 522,500     | 558,035     | △ 35,535     |
| 人件費                         | 100,808,949 | 111,038,146 | △ 10,229,197 |
| 雑役務費                        | 785,310     | 0           | 785,310      |
| 広報費                         | 820,800     | 968,239     | △ 147,439    |
| 会議費                         | 124,334     | 136,272     | △ 11,938     |
| 旅費交通費                       | 6,260,550   | 8,296,251   | △ 2,035,701  |
| 通信運搬費                       | 830,353     | 907,995     | △ 77,642     |
| 減価償却費                       | 367,643     | 324,919     | 42,724       |
| 財政調整引当金繰入                   | 5,000,000   | 0           | 5,000,000    |
| 法人事業引当金繰入                   | 3,000,000   | 0           | 3,000,000    |
| 事務消耗品費                      | 3,104,246   | 3,719,187   | △ 614,941    |
| 印刷製本費                       | 701,808     | 932,111     | △ 230,303    |
| 家賃地代                        | 8,945,786   | 8,291,316   | 654,470      |
| 光熱水料                        | 603,349     | 687,014     | △ 83,665     |
| 借料損料                        | 3,871,829   | 2,869,788   | 1,002,041    |
| 保険料                         | 105,000     | 100,000     | 5,000        |
| 諸謝金                         | 266,200     | 190,000     | 76,200       |
| 租税公課                        | 10,519,300  | 10,653,150  | △ 133,850    |
| 報酬費                         | 2,852,280   | 2,350,080   | 502,200      |
| 支払利息                        | 1,280,063   | 1,682,300   | △ 402,237    |
| 雑費                          | 1,189,530   | 2,047,906   | △ 858,376    |
| 経常費用計                       | 359,375,997 | 381,148,264 | △ 21,772,267 |
| 税引前一般正味財産増減計                | 11,944,615  | 4,595,017   | 7,349,598    |
| 法人税・住民税・事業税                 | 7,899,940   | 4,820,363   | 3,079,577    |
| 法人税等調整額                     | △ 2,335,238 | △ 866,201   | △ 1,469,037  |
| 当期一般正味財産増減額                 | 6,379,913   | 640,855     | 5,739,058    |
| 一般正味財産期首残高                  | 15,483,009  | 14,842,154  | 640,855      |
| 一般正味財産期末残高                  | 21,862,922  | 15,483,009  | 6,379,913    |
| <b>III 正味財産期末残高</b>         | 21,862,922  | 15,483,009  | 6,379,913    |

# 財産目録

平成28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             | 182,281     |             |             |
| 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             | 9,581,953   |             |             |
| 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(基盤形成補助用)    | 6,399,351   |             |             |
| 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(家庭エコ補助用)    | 359,396     |             |             |
| 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             | 342,615     |             |             |
| 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             | 487,266     |             |             |
| 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(資格試験用)      | 0           |             |             |
| 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)      | 50,406      |             |             |
| 商品             | 資格試験販売用公式テキスト      |                     | 585,664     |             |             |
| 貯蔵品            | 切手                 |                     | 39,111      |             |             |
| 未収入金           | 委託事業・自主事業未収入金      |                     | 135,746,752 |             |             |
| 前払費用           | 事務所家賃28年4月分他       |                     | 1,722,733   |             |             |
| 繰延税金資産         |                    |                     | 695,921     |             |             |
| 流動資産合計         |                    |                     |             | 156,193,449 |             |
| 2.固定資産         |                    |                     |             |             |             |
| 建物附属設備         | 事務所パーテーション・電気工事    | オフィス移転に伴い取得         | 687,869     |             |             |
| ソフトウェア         | 公益法人会計ソフト、勤怠管理システム |                     | 871,390     |             |             |
| 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         |                    |                     | 5,725,349   |             |             |
| 固定資産合計         |                    |                     |             | 14,244,848  |             |
| 資産合計           |                    |                     |             |             | 170,438,297 |
| <b>II 負債の部</b> |                    |                     |             |             |             |
| 1.流動負債         |                    |                     |             |             |             |
| 未払金            |                    | 外注費他                | 58,714,308  |             |             |
| 短期借入金          |                    | 運転資金                | 60,000,000  |             |             |
| 仮受金            |                    | 親睦会費                | 500         |             |             |
| 預り金            | 税務署等               | 源泉税他                | 690,590     |             |             |
| 未払法人税等         | 税務署等               | 法人税・住民税及び事業税        | 7,894,500   |             |             |
| 未払消費税          | 税務署                | 消費税                 | 2,733,100   |             |             |
| 流動負債合計         |                    |                     |             | 130,032,998 |             |
| 2.固定負債         |                    |                     |             |             |             |
| 退職給付引当金        |                    | 職員 5名分              | 7,542,377   |             |             |
| 財政調整引当金        |                    | 不測の資金不足に備え積み立てている   | 8,000,000   |             |             |
| 法人事業引当金        |                    | 将来発生しうる事業に備え積み立てている | 3,000,000   |             |             |
| 固定負債合計         |                    |                     |             | 18,542,377  |             |
| 負債合計           |                    |                     |             |             | 148,575,375 |
| 正味財産           |                    |                     |             |             | 21,862,922  |

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28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 | 5,893,028  | 1,649,349 | 0         | 0   | 7,542,377  |
| 財政調整引当金 | 5,000,000  | 5,000,000 | 2,000,000 | 0   | 8,000,000  |
| 法人事業引当金 | 0          | 3,000,000 |           |     | 3,000,000  |
| 合計      | 10,893,028 | 9,649,349 | 2,000,000 | 0   | 18,542,377 |

# 個別注記表

自平成27年4月1日  
至平成28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

商品・・・最終仕入原価法  
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

建物付属設備  
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)

|                  |           |
|------------------|-----------|
| 27年度事業税及び地方法人特別税 | 695,921   |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 2,362,858 |
| 財政調整引当金損金算入限度超過額 | 2,506,561 |
| 法人事業引当金損金算入限度超過額 | 855,930   |

#### 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)      | 18,817,250  | △ 6,872,635 | 11,944,615  |
| 法人税・住民税・事業税(B)         | 7,899,831   | 109         | 7,899,940   |
| 法人税等調整額(C)             | △ 2,335,238 | 0           | △ 2,335,238 |
| 当期一般正味財産増減額(A)-(B)-(C) | 13,252,657  | △ 6,872,744 | 6,379,913   |

### (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27年4月1日  
至平成28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  | 5,893,028  | 1,649,349 | 0         | 7,542,377  |
| 財政調整積立金資産 | 5,000,000  | 5,000,000 | 2,000,000 | 8,000,000  |
| 法人事業積立金資産 | 0          | 3,000,000 | 0         | 3,000,000  |
| 合計        | 10,893,028 | 9,649,349 | 2,000,000 | 18,542,377 |

## 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<br>充当) | (うち一般正味<br>財産からの充<br>当) | (うち負債に<br>対応する額) |
|-----------|------------|---------------------|-------------------------|------------------|
| 退職給付引当資産  | 7,542,377  | 0                   | 0                       | 7,542,377        |
| 財政調整積立金資産 | 8,000,000  | 0                   | 0                       | 8,000,000        |
| 法人事業積立金資産 | 3,000,000  | 0                   | 0                       | 3,000,000        |
| 合計        | 18,542,377 | 0                   | 0                       | 18,542,377       |

## 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<br>計額 | 当期末残高     |
|--------|-----------|-------------|-----------|
| 建物附属設備 | 1,001,221 | 313,352     | 687,869   |
| ソフトウェア | 1,405,311 | 533,921     | 871,390   |
| 合計     | 2,406,532 | 847,273     | 1,559,259 |

# 個別注記表

自平成27年4月1日  
至平成28年3月31日

## 5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高(単位:円)

| 補助金の名称                              | 交付者          | 前期末残高 | 当期増加額       | 当期減少額       | 当期末残高 | 貸借対照表上の記載区分 |
|-------------------------------------|--------------|-------|-------------|-------------|-------|-------------|
| 地域における地球温暖化防止活動促進事業 補助金 (事務費)       | 環境大臣         | 0     | 16,777,453  | 16,777,453  | 0     |             |
| 地域における地球温暖化防止活動促進事業 補助金 (預かり補助金)    | 環境大臣         | 0     | 253,322,000 | 253,322,000 | 0     |             |
| 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業 補助金 (事務費)    | 環境大臣         | 0     | 6,773,208   | 6,773,208   | 0     |             |
| 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業 補助金 (預かり補助金) | 環境大臣         | 0     | 34,144,000  | 34,144,000  | 0     |             |
| 地球環境基金 助成金                          | 環境再生<br>保全機構 | 0     | 3,357,000   | 3,357,000   | 0     |             |
| 合計                                  |              | 0     | 314,373,661 | 314,373,661 | 0     |             |