

平成28年度
収支計算書
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

平成29年6月21日 第12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	補正予算額	28年度実績額	増減	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	2,160,000	2,160,000	0	地域C会費収入(54団体)
賛助会員	375,000	380,000	5,000	個人16口、法人賛助会費15口
②. 一般寄付金収入	0	0	0	
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	88,284,000	88,284,000	0	
ii 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業	90,000,000	90,000,000	0	
iii 補助事業: 検証・評価業務	46,800,000	46,800,000	0	
iv 地球温暖化防止活動環境大臣表彰業務	14,904,000	14,904,000	0	
v コミュニケーター養成セミナー業務(民間・請負)	1,000,000	833,470	-166,530	
vi 温暖化対策取組動画募集等業務(民間再委託)	0	0	0	
vii 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)	12,300,000	12,727,000	427,000	補助金
viii 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)	10,500,000	10,644,895	144,895	補助金
自主事業収入				
i 低炭素杯事業				
ア. 低炭素杯運営業務	0	0	0	
イ. 低炭素杯協賛金	12,100,000	12,100,000	0	低炭素杯協賛金
ウ. 低炭素杯寄付金	200,000	246,377	46,377	低炭素杯寄付金
ii 家庭エコ診断: 資格検定事務局業務	12,850,000	13,401,100	551,100	講師派遣収入を合算
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)	267,320,000	266,893,000	-427,000	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)	50,600,000	51,542,000	942,000	間接補助金
iii 地球環境基金助成事業	2,500,000	2,487,000	-13,000	助成金
④. 雑収入	710,000	328,561	-381,439	スタッフ講師派遣、執筆謝金、受取利息等
事業活動収入計	612,603,000	613,731,403	1,128,403	
2. 事業活動支出				
①. 事業費支出				人件費、賃金(派遣)、管理費を除く。消費税込
ア. 地域での地球温暖化防止活動基盤形成事業(88,284,000)	32,500,000	34,791,129	2,291,129	
イ. 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(90,000,000)	40,000,000	39,699,227	-300,773	
ウ. 補助事業: 検証・評価業務(46,800,000)	10,800,000	10,908,454	108,454	
エ. 地球温暖化防止環境大臣表彰業務(14,904,000)	9,250,000	9,298,256	48,256	
オ. 補助金: 地域における地球温暖化防止活動促進事業(13,000,000)	1,600,000	1,642,183	42,183	
カ. 補助金: 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(16,490,000)	1,350,000	1,355,169	5,169	
キ. コミュニケーター養成セミナー業務(1,000,000)	200,000	162,350	-37,650	
ク. 温暖化対策取組動画募集等業務(10,000,000)	0	0	0	
ケ. 低炭素杯事業(14,000,000)	11,500,000	12,537,286	1,037,286	
コ. 家庭エコ診断: 資格検定事務局業務(20,000,000)	15,620,000	16,856,413	1,236,413	
サ. 地域における温暖化防止活動促進事業(預かり補助金)	267,320,000	266,893,000	-427,000	間接補助金
シ. 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)	50,600,000	51,542,000	942,000	間接補助金
ス. 地球環境基金助成事業	2,500,000	2,450,249	-49,751	
事業費支出計	443,240,000	448,135,716	4,895,716	
②. 管理費支出				
ア. 役員報酬	5,400,000	5,400,000	0	
イ. 人件費※「給与」「手当」「賃金」を合算	102,185,000	102,709,682	524,682	派遣職員費用を含む
ウ. 法定福利費	15,200,000	15,225,822	25,822	
エ. 職員通勤手当	3,700,000	3,643,755	-56,245	
オ. 旅費交通費	1,400,000	1,957,002	557,002	
カ. 諸謝金	120,000	108,650	-11,350	
キ. 光熱水費	500,000	560,317	60,317	
ク. 事務消耗品費	2,000,000	2,299,418	299,418	
ケ. 家賃地代	8,982,252	8,982,252	0	
コ. 借料及び損料	4,000,000	4,185,733	185,733	
サ. 租税公課(※)	10,000,000	8,691,600	-1,308,400	消費税等
シ. 報償費	2,800,000	2,922,990	122,990	
ス. 通信運搬費	550,000	589,094	39,094	
セ. 広報宣伝費	600,000	813,240	213,240	
ソ. 会議費	100,000	164,213	64,213	
タ. 印刷製本費	650,000	628,736	-21,264	
チ. 返済利子(支払利息)	1,411,958	1,411,958	0	
ツ. 雑費	1,600,000	1,625,772	25,772	雑役務費含む
テ. 厚生費	450,000	405,942	-44,058	
ト. 教育研修費	0	0	0	
ナ. 保険料	100,000	100,000	0	
ニ. 法人税等支出(※)	3,000,000	1,177,968	-1,822,032	法人税・住民税・事業税
管理費支出合計	164,749,210	163,604,144	-1,145,066	
事業活動支出計	607,989,210	611,739,860	3,750,650	
事業活動収支差額	4,613,790	1,991,543	-2,622,247	

**平成28年度
収支計算書**
(平成28年4月1日から平成29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	補正予算額	28年度実績額	増減	摘要
I 事業活動収支の部				
II 投資活動収支の部				
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	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
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	1,700,000	1,694,160	-5,840	
③ 財政調整積立金資産取得支出	0	0	0	
④ 法人事業積立金資産取得支出	300,000	200,000	-100,000	
投資活動支出計	2,000,000	1,894,160	-105,840	
投資活動収支差額	-2,000,000	-1,894,160	105,840	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
① 借入金収入	82,000,000	82,000,000	0	
財務活動収入計	82,000,000	82,000,000	0	
2. 財務活動支出				
① 借入金返済	82,000,000	82,000,000	0	
財務活動支出計	82,000,000	82,000,000	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	2,613,790	97,383	-2,516,407	
前期繰越収支差額	6,922,153	6,922,153	0	
次期繰越収支差額	9,535,943	7,019,536	-2,516,407	

注:借入金限度額 400,000,000円
(管理費の財源:会費、受託事業の件費、委託費(外注費を除く)の一般管理費(上限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	38,855,922	17,403,268
商品	0	585,664
貯蔵品	40,933	39,111
未収入金	91,188,875	135,746,752
前払費用	1,570,320	1,722,733
合計	131,656,050	155,497,528
短期借入金	42,000,000	60,000,000
未払金	59,837,941	58,714,308
仮受金	64,500	500
預り金	476,036	690,590
未払法人税等	1,177,900	7,894,500
未払消費税	643,600	2,733,100
退職給付引当金	9,236,537	7,542,377
財政調整引当金	8,000,000	8,000,000
法人事業引当金	3,200,000	3,000,000
合計	124,636,514	148,575,375
次期繰越収支差額	7,019,536	6,922,153

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29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	38,855,922	17,403,268	21,452,654
商品	0	585,664	△ 585,664
貯蔵品	40,933	39,111	1,822
未収入金	91,188,875	135,746,752	△ 44,557,877
前払費用	1,570,320	1,722,733	△ 152,413
繰延税金資産	86,561	695,921	△ 609,360
流動資産合計	131,742,611	156,193,449	△ 24,450,838
2.固定資産			
建物附属設備	607,124	687,869	△ 80,745
ソフトウェア	590,328	871,390	△ 281,062
保証金	6,960,240	6,960,240	0
繰延税金資産	6,907,549	5,725,349	1,182,200
固定資産合計	15,065,241	14,244,848	820,393
資産合計	146,807,852	170,438,297	△ 23,630,445
II 負債の部			
1.流動負債			
短期借入金	42,000,000	60,000,000	△ 18,000,000
未払金	59,837,941	58,714,308	1,123,633
仮受金	64,500	500	64,000
預り金	476,036	690,590	△ 214,554
未払法人税等	1,177,900	7,894,500	△ 6,716,600
未払消費税	643,600	2,733,100	△ 2,089,500
流動負債合計	104,199,977	130,032,998	△ 25,833,021
2 固定負債			
退職給付引当金	9,236,537	7,542,377	1,694,160
財政調整引当金	8,000,000	8,000,000	0
法人事業引当金	3,200,000	3,000,000	200,000
固定負債合計	20,436,537	18,542,377	1,894,160
負債合計	124,636,514	148,575,375	△ 23,938,861
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	21,862,922	15,483,009	6,379,913
当期正味財産増減額	308,416	6,379,913	△ 6,071,497
一般正味財産合計	22,171,338	21,862,922	308,416
正味財産合計	22,171,338	21,862,922	308,416
負債及び正味財産合計	146,807,852	170,438,297	△ 23,630,445

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	2,540,000	2,445,000	95,000
会費収入(正会員)	2,120,000	2,040,000	80,000
会費収入(準会員)	40,000	40,000	0
会費収入(賛助会員)	380,000	365,000	15,000
2.事業収益	292,427,842	366,150,379	△ 73,722,537
①委託事業収益計	240,821,470	305,131,872	△ 64,310,402
i 地域での地球温暖化防止活動基盤形成事業	88,284,000	77,280,000	11,004,000
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
iii 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業	90,000,000	54,000,000	36,000,000
iv 検証・評価業務	46,800,000	47,000,000	△ 200,000
*検証・評価業務(地域活動支援・普及啓発業務)	46,800,000	17,000,000	29,800,000
*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	△ 30,000,000
v 地球温暖化防止活動環境大臣表彰業務	14,904,000	13,397,292	1,506,708
vi IPCC事業	0	42,228,580	△ 42,228,580
*IPCC事業・事務局サポート業務(民間再委託)		28,500,000	△ 28,500,000
*IPCC事業・醸成業務		13,500,000	△ 13,500,000
*IPCC事業・講師派遣業務、講師謝金		228,580	△ 228,580
vii とつこコーディネーター養成講座実施受託		594,000	△ 594,000
viii 地球温暖化防止コミュニケーター新規養成研修業務に係る講師派遣事業	833,470		833,470
②補助金執行事業収益計	23,371,895	23,550,661	△ 178,766
i 地域における地球温暖化防止活動促進事業	12,727,000	16,777,453	△ 4,050,453
ii 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業	10,644,895	6,773,208	3,871,687
③自主事業収益計	25,747,477	34,110,846	△ 8,363,369
i 低炭素杯事業	12,346,377	13,047,554	△ 701,177
*業務委託収入	0	0	0
*協賛金収入	12,100,000	12,800,000	△ 700,000
*寄付金収入	246,377	247,554	△ 1,177
ii 3R・低炭素社会検定事務局業務		380,480	△ 380,480
iii 資格試験事業	13,401,100	20,682,812	△ 7,281,712
*資格試験業務	12,888,540	20,354,852	△ 7,466,312
*講師派遣業務	512,560	327,960	184,600
④地球環境基金事業	2,487,000	3,357,000	△ 870,000
3.その他収益	328,561	2,725,233	△ 2,396,672
寄付金収入	0	38,950	△ 38,950
受取利息	453	7,520	△ 7,067
雑収入	328,108	678,763	△ 350,655
財政調整積立金取崩	0	2,000,000	△ 2,000,000
経常収益計	295,296,403	371,320,612	△ 76,024,209
II 経常費用			
1.事業費	143,688,689	189,037,702	△ 45,349,013
期首棚卸高	585,664		585,664
人件費		419,720	△ 419,720
雑役務費	29,342,071	55,436,715	△ 26,094,644
会議費	228,959	352,235	△ 123,276
旅費交通費	27,129,450	48,364,871	△ 21,235,421
通信運搬費	1,448,993	1,656,812	△ 207,819
消耗品費	879,669	1,067,621	△ 187,952
印刷製本費	6,442,446	8,958,544	△ 2,516,098
光熱水料費	386,630	490,667	△ 104,037
家賃地代	0	7,275,045	△ 7,275,045
借料損料	22,144,284	20,795,751	1,348,533
諸謝金	5,892,960	7,065,378	△ 1,172,418
賃金(派遣職員人件費総額)	13,987,973	18,210,926	△ 4,222,953
租税公課	0	287,100	△ 287,100
外注費	34,960,928	18,472,395	16,488,533
手数料	254,340	760,852	△ 506,512
雑費	4,322	8,734	△ 4,412
期末棚卸高	0	△ 585,664	585,664
2.管理費	150,694,170	170,338,295	△ 19,644,125
退職給付費用	1,694,160	1,649,349	44,811
法定福利費	15,225,822	16,729,116	△ 1,503,294
福利厚生費	405,942	522,500	△ 116,558
人件費	94,121,709	100,808,949	△ 6,687,240
雑役務費	168,510	785,310	△ 616,800
広報費	813,240	820,800	△ 7,560
会議費	164,213	124,334	39,879
旅費交通費	5,600,757	6,260,550	△ 659,793
通信運搬費	589,094	830,353	△ 241,259
減価償却費	361,807	367,643	△ 5,836
財政調整引当金繰入	0	5,000,000	△ 5,000,000
法人事業引当金繰入	200,000	3,000,000	△ 2,800,000
事務消耗品費	2,299,418	3,104,246	△ 804,828
印刷製本費	628,736	701,808	△ 73,072
家賃地代	8,982,252	8,945,786	36,466
光熱水料	560,317	603,349	△ 43,032
借料損料	4,185,733	3,871,829	313,904
保険料	100,000	105,000	△ 5,000
諸謝金	108,650	266,200	△ 157,550
租税公課	8,691,600	10,519,300	△ 1,827,700
報酬費	2,922,990	2,852,280	70,710
支払利息	1,411,958	1,280,063	131,895
雑費	1,457,262	1,189,530	267,732
経常費用計	294,382,859	359,375,997	△ 64,993,138
税引前一般正味財産増減計	913,544	11,944,615	△ 11,031,071
法人税・住民税・事業税	1,177,968	7,899,940	△ 6,721,972
法人税等調整額	△ 572,840	△ 2,335,238	1,762,398
当期一般正味財産増減額	308,416	6,379,913	△ 6,071,497
一般正味財産期首残高	21,862,922	15,483,009	6,379,913
一般正味財産期末残高	22,171,338	21,862,922	308,416
III 正味財産期末残高	22,171,338	21,862,922	308,416

財産目録

平成29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	182,811	
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	21,746,266	
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)	5,337,243	
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)	9,206,045	
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	267,272	
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	565,874	
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)	1,550,411	
商品	資格試験販売用公式テキスト		0	
貯蔵品	切手		40,933	
未収入金	委託事業・自主事業未収入金		91,188,875	
前払費用	事務所家賃29年4月分他		1,570,320	
繰延税金資産			86,561	
流動資産合計				131,742,611
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	607,124	
ソフトウェア	公益法人会計ソフト、勤怠管理システム		590,328	
保証金	榊サニースペース	オフィス敷金	6,960,240	
繰延税金資産			6,907,549	
固定資産合計				15,065,241
資産合計				146,807,852
II 負債の部				
1.流動負債				
未払金		外注費他	59,837,941	
短期借入金		運転資金	42,000,000	
仮受金		親睦会費	64,500	
預り金	税務署等	源泉税他	476,036	
未払法人税等	税務署等	法人税・住民税及び事業税	1,177,900	
未払消費税	税務署	消費税	643,600	
流動負債合計				104,199,977
2.固定負債				
退職給付引当金		職員 5名分	9,236,537	
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	3,200,000	
固定負債合計				20,436,537
負債合計				124,636,514
正味財産				22,171,338

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29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	7,542,377	1,694,160	0	0	9,236,537
財政調整引当金	8,000,000	0	0	0	8,000,000
法人事業引当金	3,000,000	200,000			3,200,000
合計	18,542,377	1,894,160	0	0	20,436,537

個別注記表

自平成28年4月 1日
至平成29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)

28年度事業税及び地方法人特別税	86,561
退職給付引当金損金算入限度超過額	3,121,949
財政調整引当金損金算入限度超過額	2,704,000
法人事業引当金損金算入限度超過額	1,081,600

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)	5,281,255	△ 4,367,711	913,544
法人税・住民税・事業税(B)	1,177,962	6	1,177,968
法人税等調整額(C)	△ 572,840	0	△ 572,840
当期一般正味財産増減額(A)-(B)-(C)	4,676,133	△ 4,367,717	308,416

(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28年4月 1日
至平成29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	7,542,377	1,694,160	0	9,236,537
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	200,000	0	3,200,000
合計	18,542,377	1,894,160	0	20,436,537

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	9,236,537	0	0	9,236,537
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	3,200,000	0	0	3,200,000
合計	20,436,537	0	0	20,436,537

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	394,097	607,124
ソフトウェア	1,405,311	814,983	590,328
合計	2,406,532	1,209,080	1,197,452

個別注記表

自平成28年4月 1日
至平成29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	12,727,000	12,727,000	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	266,893,000	266,893,000	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	10,644,895	10,644,895	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	51,542,000	51,542,000	0	
地球環境基金 助成金	環境再生 保全機構	0	2,487,000	2,487,000	0	
合計		0	344,293,895	344,293,895	0	