

令和 2 年 6 月 24 日 第 16 回社員総会議決承認

2019 年度
一般社団法人地球温暖化防止全国ネット

決算報告書

自 2019 年 4 月 1 日
至 2020 年 3 月 31 日
一般社団法人地球温暖化防止全国ネット

**2019年度(平成31年・令和元年)
収支計算書**

(2019年4月1日から2020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	最終補正 予算額	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	2,200,000	2,200,000	0	地域センター会費収入(55団体)
賛助会員	280,000	280,000	0	個人11名16口、法人10団体10口
② 一般寄付金収入			0	
③ 事業収入				
国庫委託事業収入等				
i 全国地球温暖化防止活動推進センター調査・情報収集等委託業務	88,369,999	88,369,999	0	
ii 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(家庭エコ診断制度の管理・運営等業務)	29,700,000	29,700,000	0	
iii 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(うちエコ診断ソフトの維持・管理に関する業務)	7,040,000	7,040,000	0	
iv 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(うちエコ診断ソフト等の検討に関する業務)	14,080,000	14,080,000	0	
v 地球温暖化の意識啓発のためのスマートフォンアプリを活用した地域住民参加型事業設計委託業務	1,007,600	985,600	-22,000	
vi 地球温暖化防止活動環境大臣表彰業務	14,685,000	14,685,000	0	
vii 広報媒体管理業務	4,576,000	4,576,000	0	
viii 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)	12,831,000	12,831,000	0	補助事業事務費
ix 国民運動「COOL CHOICE」促進のための普及啓発事業委託業務(民間再委託)	2,400,000	2,400,000	0	一財)環境イノベーション情報機構より再委託
自主事業収入				
i 脱炭素チャレンジカップ事業				
ア. 脱炭素チャレンジカップ協賛金	9,799,352	9,800,000	648	
イ. 脱炭素チャレンジカップ寄付金	340,556	346,112	5,556	
ii 家庭エコ診断:資格検定事務局業務	4,780,000	4,810,260	30,260	
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)	237,169,000	237,169,000	0	間接補助金
④ 雑収入	1,612,330	2,115,382	503,052	スタッフ講師派遣謝金、環境マークプログラム等
事業活動収入計	430,870,837	431,388,353	517,516	
2. 事業活動支出				
① 事業活動支出				人件費、賃金(派遣)、管理費を除く。消費税込
ア. 全国地球温暖化防止活動推進センター調査・情報収集等委託業務	23,450,000	23,318,505	-131,495	
イ. 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(家庭エコ診断制度の管理・運営等業務)	6,200,000	6,172,307	-27,693	
ウ. 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(うちエコ診断ソフトの維持・管理に関する業務)	600,000	634,425	34,425	
エ. 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(うちエコ診断ソフト等の検討に関する業務)	12,300,000	12,198,494	-101,506	
オ. 地球温暖化の意識啓発のためのスマートフォンアプリを活用した地域住民参加型事業設計委託業務	1,007,600	0	-1,007,600	※費用896,000円は全て賃金へ
カ. 地球温暖化防止活動環境大臣表彰業務	9,040,000	9,048,089	8,089	
キ. 広報媒体管理業務	1,730,000	1,701,720	-28,280	
ク. 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)	950,000	940,667	-9,333	
ケ. 国民運動「COOL CHOICE」促進のための普及啓発事業委託業務(民間再委託)	7,000	6,010	-990	一財)環境イノベーション情報機構より再委託
コ. 脱炭素チャレンジカップ事業	10,740,000	10,306,751	-433,249	
サ. 家庭エコ診断:資格検定事務局業務	4,100,000	4,701,082	601,082	
シ. 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)	237,169,000	237,169,000	0	間接補助金
事業支出計	307,293,600	306,197,050	-1,096,550	
② 管理費支出				
ア. 役員報酬	3,600,000	3,600,000	0	
イ. 人件費※「給与」「手当」「賃金」を合算	70,600,000	70,295,547	-304,453	派遣職員を含む
ウ. 法定福利費	11,000,000	10,262,000	-738,000	
エ. 職員通勤手当	3,000,000	2,929,710	-70,290	
オ. 旅費交通費	1,700,000	1,875,930	175,930	理事会・社員総会等役員旅費等
カ. 諸謝金	10,000	6,000	-4,000	
キ. 光熱水料	900,000	851,109	-48,891	
ク. 事務消耗品費	1,000,000	1,109,379	109,379	
ケ. 家賃地代	9,065,436	9,065,436	0	
コ. 借料及び損料	4,000,000	4,109,805	109,805	総会会場、事務所備品等
サ. 租税公課	5,000,000	8,396,850	3,396,850	消費税・印紙等
シ. 報償費	2,303,200	2,421,100	117,900	税理士・社労士顧問報酬等
ス. 通信運搬費	500,000	527,832	27,832	
セ. 広報宣伝費	550,000	535,955	-14,045	法人Webサイト、求人広告
ソ. 会議費	50,000	40,463	-9,537	
タ. 印刷製本費	1,000,000	1,001,020	1,020	
チ. 返済利子(支払利息)	1,000,000	979,675	-20,325	
ツ. 雑費	1,600,000	1,732,420	132,420	ネットバンキング使用料、手数料等
テ. 厚生費	300,000	304,342	4,342	
ト. 教育研修費	18,000	18,000	0	
ナ. 保険料	100,000	100,000	0	
ニ. 法人税等支出	0	559,760	559,760	
管理費支出計	117,296,636	120,722,333	3,425,697	
事業活動支出計	424,590,236	426,919,383	2,329,147	
事業活動収支差額	6,280,601	4,468,970	-1,811,631	

科目	最終補正 予算額	実績額	増減	摘要
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 退職手当引当金資産取崩収入	0	0	0	
③ 財政調整積立金資産取崩収入	0	0	0	
④ 法人事業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 退職手当引当支出	0	0	0	
③ 退職手当引当金資産取得支出	874,032	874,032	0	正職員3名
④ 財政調整積立金資産取得支出	0	0	0	
⑤ 法人事業積立金資産取得支出	0	3,000,000	3,000,000	
投資活動支出計	874,032	3,874,032	3,000,000	
投資活動収支差額	-874,032	-3,874,032	-3,000,000	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
① 借入金収入	85,000,000	85,000,000	0	
財務活動収入計	85,000,000	85,000,000	0	
2. 財務活動支出				
① 借入金返済	85,000,000	85,000,000	0	
財務活動支出計	85,000,000	85,000,000	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
Ⅳ 予備費支出	75,534	0	-75,534	法人税等
当期収支差額	5,331,035	594,938	-4,736,097	
前期繰越収支差額	0	-10,025,088	-10,025,088	
次期繰越収支差額	0	-9,430,150	-9,430,150	

収支計算書に関する注記

1.収支計算書における次期繰越収支差額は、次期に繰り越す資金である。その資金の範囲には、現金預金、商品、貯蔵品、立替金、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、未払消費税を含めている。ただし、退職給付引当金及び法人事業引当金については、支出先が未決定であるので、暫定的に資金の範囲に含めている。

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	12,808,557	36,724,172
商品	81,280	723,168
貯蔵品	9,081	16,037
立替金	0	514,065
未収入金	51,971,658	42,433,716
前払費用	92,912	680,967
合計	64,963,488	81,092,125
短期借入金	25,000,000	50,000,000
未払金	30,193,519	31,700,801
仮受金	0	28,000
預り金	426,470	378,895
未払法人税等	559,700	70,000
未払消費税	5,842,800	442,400
退職給付引当金	6,171,149	5,297,117
財政調整引当金	0	0
法人事業引当金	6,200,000	3,200,000
合計	74,393,638	91,117,213
次期繰越収支差額	-9,430,150	-10,025,088

一般社団法人地球温暖化防止全国ネット

貸借対照表

2020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	12,808,557	36,724,172	△ 23,915,615
商品	81,280	723,168	△ 641,888
貯蔵品	9,081	16,037	△ 6,956
立替金	0	514,065	△ 514,065
未収入金	51,971,658	42,433,716	9,537,942
前払費用	92,912	680,967	△ 588,055
繰延税金資産	0	0	0
流動資産合計	64,963,488	81,092,125	△ 16,128,637
2.固定資産			
建物附属設備	417,758	473,138	△ 55,380
ソフトウェア	5,004	65,041	△ 60,037
保証金	6,960,240	6,960,240	0
繰延税金資産	3,742,199	5,052,057	△ 1,309,858
固定資産合計	11,125,201	12,550,476	△ 1,425,275
資産合計	76,088,689	93,642,601	△ 17,553,912
II 負債の部			
1.流動負債			
短期借入金	25,000,000	50,000,000	△ 25,000,000
未払金	30,193,519	31,700,801	△ 1,507,282
仮受金	0	28,000	△ 28,000
預り金	426,470	378,895	47,575
未払法人税等	559,700	70,000	489,700
未払消費税	5,842,800	442,400	5,400,400
流動負債合計	62,022,489	82,620,096	△ 20,597,607
2 固定負債			
退職給付引当金	6,171,149	5,297,117	874,032
財政調整引当金	0	0	0
法人事業引当金	6,200,000	3,200,000	3,000,000
固定負債合計	12,371,149	8,497,117	3,874,032
負債合計	74,393,638	91,117,213	△ 16,723,575
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	2,525,388	14,249,055	△ 11,723,667
当期正味財産増減額	-830,337	-11,723,667	10,893,330
一般正味財産合計	1,695,051	2,525,388	△ 830,337
正味財産合計	1,695,051	2,525,388	△ 830,337
負債及び正味財産合計	76,088,689	93,642,601	△ 17,553,912

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020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	2,480,000	2,505,000	-25,000
会費収入(正会員)	2,200,000	2,120,000	80,000
会費収入(準会員)	0	40,000	△ 40,000
会費収入(賛助会員)	280,000	345,000	△ 65,000
2.事業収益	191,096,671	184,833,385	6,263,286
①委託事業収益計	161,836,599	154,744,161	7,092,438
i 全国センター調査・情報収集等業務	88,369,999	88,369,999	0
ii 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(家庭エコ診断制度の管理・運営等業務)	29,700,000	45,497,762	△ 15,797,762
iii 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(うちエコ診断ソフトの維持・管理に関する業務)	7,040,000	0	7,040,000
iv 低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業(うちエコ診断ソフト等の検討に関する業務)	14,080,000	0	14,080,000
v 地球温暖化の意識啓発のためのスマートフォンアプリを活用した地域住民参加型事業設計委託業務	985,600	0	985,600
vi 地球温暖化防止活動環境大臣表彰業務	14,685,000	14,040,000	645,000
vii 広報媒体管理業務	4,576,000	5,162,400	△ 586,400
viii 国民運動「COOL CHOICE」促進のための普及啓発事業委託業務(民間再委託)	2,400,000	0	2,400,000
ix 地球温暖化防止コミュニケーター等養成委託業務	0	1,674,000	△ 1,674,000
②補助金執行事業収益計	12,831,000	11,991,000	840,000
i 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)	12,831,000	11,991,000	840,000
③自主事業収益計	16,429,072	14,498,224	1,930,848
i 低炭素杯事業	10,146,112	9,771,859	374,253
ア. 脱炭素チャレンジカップ協賛金(旧:協賛金収入(低炭素杯協賛金))	9,800,000	9,300,000	500,000
イ. 脱炭素チャレンジカップ寄付金(旧: *寄付金収入(低炭素杯寄付金))	346,112	471,859	△ 125,747
ii 家庭エコ診断:資格検定事務局業務	4,810,260	4,726,365	83,895
*資格試験業務(家庭エコ診断:資格検定事務局業務)	4,810,260	4,726,365	83,895
iii 環境マークプログラム販売収益	1,472,700	0	1,472,700
*環境マークプログラム販売収益	1,472,700	0	1,472,700
④地球環境基金事業(地球環境基金助成事業)	0	3,600,000	△ 3,600,000
3.その他収益	642,682	585,188	57,494
寄付金収入	0	0	0
受取利息	401	234	167
雑収入	642,281	584,954	57,327
財政調整積立金取崩	0	0	0
経常収益計	194,219,353	187,923,573	6,295,780
II 経常費用			
1.事業費	76,762,752	87,313,652	△ 10,550,900
期首棚卸高	723,168	0	723,168
人件費	0	0	0
雑役務費	18,993,827	26,770,759	△ 7,776,932
会議費	6,578	24,000	△ 17,422
旅費交通費	13,421,967	13,954,243	△ 532,276
通信運搬費	1,391,235	1,956,390	△ 565,155
消耗品費	190,526	808,132	△ 617,606
印刷製本費	3,757,275	5,186,874	△ 1,429,599
光熱水料費	0	0	0
家賃地代	0	0	0
借料損料	15,289,652	13,499,360	1,790,292
諸謝金	2,530,900	3,840,207	△ 1,309,307
賃金(派遣職員人件費総額)	7,734,702	11,816,991	△ 4,082,289
租税公課	0	0	0
外注費	12,650,000	9,987,840	2,662,160
手数料	154,202	192,024	△ 37,822
雑費	0	0	0
期末棚卸高	△ 81,280	△ 723,168	641,888
2.管理費	116,417,320	112,913,226	3,504,094
退職給付費用	874,032	868,008	6,024
法定福利費	10,262,000	10,353,439	△ 91,439
福利厚生費	304,342	275,262	29,080
人件費	66,160,845	63,594,656	2,566,189
雑役務費	112,114	95,070	17,044
広報費	535,955	1,550,845	△ 1,014,890
会議費	40,463	251,839	△ 211,376
旅費交通費	4,805,640	7,288,146	△ 2,482,506
通信運搬費	527,832	578,711	△ 50,879
減価償却費	115,417	307,014	△ 191,597
法人事業引当金繰入	3,000,000	0	3,000,000
事務消耗品費	1,109,379	1,306,284	△ 196,905
印刷製本費	1,001,020	921,082	79,938
家賃地代	9,065,436	8,982,264	83,172
光熱水料	851,109	941,257	△ 90,148
借料損料	4,109,805	3,920,448	189,357
保険料	100,000	100,000	0
教育研修費	18,000	3,000	15,000
諸謝金	6,000	19,000	△ 13,000
租税公課	8,396,850	4,894,200	3,502,650
報酬費	2,421,100	2,818,230	△ 397,130
支払利息	979,675	1,227,059	△ 247,384
雑費	1,620,306	2,617,412	△ 997,106
経常費用計	193,180,072	200,226,878	△ 7,046,806
税引前一般正味財産増減計	1,039,281	△ 12,303,305	13,342,586
法人税・住民税・事業税	559,760	75,534	484,226
法人税等調整額	1,309,858	△ 655,172	1,965,030
当期一般正味財産増減額	△ 830,337	△ 11,723,667	10,893,330
一般正味財産期首残高	2,525,388	14,249,055	△ 11,723,667
一般正味財産期末残高	1,695,051	2,525,388	△ 830,337
III 正味財産期末残高	1,695,051	2,525,388	-830,337

財産目録

2020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	483,744		
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	485,133		
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)	23,469		
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)	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	1,092,358		
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	786,268		
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)	4,806,260		
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(低炭素杯用)	331,947		
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)	4,799,378		
商品	資格試験販売用公式テキスト				81,280		
貯蔵品	切手				9,081		
未収入金	委託事業・助成金他未収入金				51,971,658		
前払費用	日本事務器次年度保守費用他				92,912		
繰延税金資産					0		
流動資産合計						64,963,488	
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			417,758		
ソフトウェア	公益法人会計ソフト、勤怠管理システム				5,004		
保証金	株サニースペース	オフィス敷金			6,960,240		
繰延税金資産					3,742,199		
固定資産合計						11,125,201	
資産合計							76,088,689
Ⅱ 負債の部							
1.流動負債							
未払金				外注費他	30,193,519		
短期借入金				運転資金	25,000,000		
預り金	税務署等			源泉税他	426,470		
未払法人税等	税務署等			法人税・住民税及び事業税	559,700		
未払消費税	税務署			消費税	5,842,800		
流動負債合計						62,022,489	
2.固定負債							
退職給付引当金				職員 3名分	6,171,149		
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	6,200,000		
固定負債合計						12,371,149	
負債合計							74,393,638
正味財産							1,695,051

一般社団法人地球温暖化防止全国ネット

附属明細書

2020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	5,297,117	874,032	0	0	6,171,149
財政調整引当金	0	0	0	0	0
法人事業引当金	3,200,000	3,000,000	0	0	6,200,000
合計	8,497,117	3,874,032	0	0	12,371,149

個別注記表

自2019年4月 1日
至2020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

法人事業引当金

環境省への労務費の返金に備えるため、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	5,172,119
法人事業引当金損金算入限度超過額	5,638,665
繰越欠損金額	0

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)	5,976,988	△ 4,937,707	1,039,281
法人税・住民税・事業税(B)	559,756	4	559,760
法人税等調整額(C)	1,309,858	0	1,309,858
当期一般正味財産増減額(A)-(B)-(C)	4,107,374	△ 4,937,711	△ 830,337

(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2019年4月 1日
至2020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	5,297,117	874,032	0	6,171,149
財政調整引当資産	0	0	0	0
法人事業引当資産	3,200,000	3,000,000	0	6,200,000
合計	8,497,117	3,874,032	0	12,371,149

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	6,171,149	0	0	6,171,149
財政調整引当資産	0	0	0	0
法人事業引当資産	6,200,000	0	0	6,200,000
合計	12,371,149	0	0	12,371,149

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	473,138	55,380	417,758
ソフトウェア	65,041	60,037	5,004
合計	538,179	115,417	422,762

個別注記表

自2019年4月 1日
至2020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	12,831,000	12,831,000	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	237,169,000	237,169,000	0	
合計		0	250,000,000	250,000,000	0	