

特定非営利活動法人 気候ネットワーク収支報告

2021.4.1～2022.3.31

科 目	金 額(円)		
	2021年度実績(A)	2020年度実績(B)	差 額
<b>I 経常収入の部</b>	差額(A-B)		
会費収入	3,497,847	2,887,000	610,847
寄附金収入	20,721,248	3,594,804	17,126,444
助成金収入	29,597,716	72,054,664	▲ 42,456,948
謝礼・参加費等	1,844,787	1,168,353	676,434
受託事業収入	26,093,800	27,784,207	▲ 1,690,407
物品販売収入	7,200	3,940	3,260
有価証券売却益	2,379,765	0	2,379,765
雑収入	249,179	331,701	▲ 82,522
<b>経常収入合計</b>	<b>84,391,542</b>	<b>107,824,669</b>	<b>▲ 23,433,127</b>
<b>II 経常支出の部</b>	差額(A-B)		
1.事業費			
市民啓発・情報提供	3,636,151	2,750,986	885,165
調査・研究・提言	3,742,161	2,831,190	910,971
経験交流・促進	1,038,900	785,996	252,904
国際交渉・政策参画	1,452,340	1,098,790	353,550
市民・NGO支援	731,470	553,405	178,065
助成事業	67,600,120	55,477,190	12,122,930
有価証券売却損	0	398,519	▲ 398,519
受託事業	28,970,376	28,437,432	532,944
事業費計	107,171,518	92,333,508	14,838,010
2.管理費			
人件費	3,016,275	1,293,184	1,723,091
退職給付費用	139,300	1,342,000	▲ 1,202,700
旅費交通費	56,012	38,423	17,589
通信運搬費	264,803	146,300	118,503
消耗品費	305,973	163,278	142,695
家賃管理費(賃借料)	157,166	352,588	▲ 195,422
印刷製本費	129,146	72,222	56,924
福利厚生費	466,565	157,959	308,606
租税公課	74,391	29,529	44,862
雑費	44,388	35,975	8,413
管理費計	4,654,019	3,631,458	1,022,561
3.法人住民税及び事業税	140,000	140,000	0
<b>経常支出合計</b>	<b>111,965,537</b>	<b>96,104,966</b>	<b>15,860,571</b>

収 支	2021年度実績(A)	2020年度実績(B)	差額(A-B)
前年度残高	51,344,069	39,624,366	11,719,703
経常収入合計	84,391,542	107,824,669	▲ 23,433,127
経常支出合計	111,965,537	96,104,966	15,860,571
期末残高	23,770,074	51,344,069	▲ 27,573,995
次期繰越金(使途制約)	10,443,318	39,676,855	▲ 29,233,537
正味財産残高	13,326,756	11,667,214	1,659,542

※ 正味財産合計(2022年3月31日残高)には 次期繰越金(助成金) 10,443,318円が含まれている。これは助成金の会計年度が8月開始、7月末までとなっているため。したがって2022年3月31日の使途が制約されていない正味財産残高は、13,326,756円である。

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費	3,497,847	
2. 受取寄附金	20,721,248	
3. 受取助成金	29,597,716	
4. 受託事業収入	26,093,800	79,910,611
5. 自主事業収入		
1. 謝礼・参加費等	1,844,787	
2. 物品販売	7,200	1,851,987
6. 雑収入		
1. 受取利息	203	
2. 有価証券売却益	2,379,765	
3. 雑収益	248,976	2,628,944
経常収益計		<b>84,391,542</b>
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
1) 人件費		
給料手当	49,566,140	
職員賞与	7,743,089	
法定福利費	8,744,340	
福利厚生費	120,398	
人件費計	66,173,967	
2) その他の経費		
諸謝金	1,268,761	
旅費交通費	1,064,229	
印刷製本費	2,453,770	
賃借料	2,879,431	
水道光熱費	106,717	
業務委託費	9,596,821	
株主提案事業費	7,079,693	
弁護士支払報酬	7,299,000	
会議費	201,509	
通信運搬費	2,082,848	
消耗品費	2,092,270	
出版物仕入	8,800	
広告宣伝費	2,948,401	
諸会費・参加費	131,100	
新聞図書費	204,615	
租税公課	1,273,435	
雑費	306,151	
その他経費計	40,997,551	
		107,171,518
2. 管理費		
1) 人件費		
給料手当	2,608,744	
職員賞与	407,531	
法定福利費	460,228	
福利厚生費	6,337	
退職給付費用	139,300	
人件費計	3,622,140	
2) その他の経費		
旅費交通費	56,012	
通信運搬費	264,803	
消耗品費	305,973	
賃借料	151,549	
水道光熱費	5,617	
印刷製本費	129,146	
租税公課	74,391	
雑費	44,388	
その他経費計	1,031,879	
管理費計		4,654,019
経常費用計		<b>111,825,537</b>
一般正味財産増減額		
<b>I 経常収益</b>		
受取寄附金 振替額	425,302	
受取助成金 振替額	55,792,815	56,218,117
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
事業費用	55,792,815	
事業支援	425,302	56,218,117
指定正味財産増減額		
受取寄附金	425,302	
受取助成金	69,119,571	
一般正味財産への振替額		69,544,873
指定正味財産期末残高		▲ 56,218,117
		13,326,756
税引前当期正味財産増減額		<b>▲ 27,433,995</b>
法人税住民税及び事業税		140,000
当期正味財産増減額		<b>▲ 27,573,995</b>
前期繰越正味財産額		51,344,069
次期繰越正味財産額		<b>23,770,074</b>

特定非営利活動法人気候ネットワーク

貸借対照表

2022年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金	319,719	
銀行預金	6,800,378	
郵便振替	6,256,992	
証券口座預け金	183,679	
未収入金	7,890,920	
立替金	2,828	
前払費用	157,143	
流動資産合計		21,611,659
2 固定資産		
投資有価証券	5,340,994	
固定資産合計		5,340,994
資産合計		26,952,653
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	1,767,066	
預り金	175,213	
流動負債合計		1,942,279
2 固定負債		
退職給付引当金	1,240,300	
固定負債合計		1,240,300
負債合計		3,182,579
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		51,344,069
当期正味財産増減額		-27,573,995
正味財産合計		23,770,074
負債及び正味財産合計		26,952,653

特定非営利活動法人気候ネットワーク

財 産 目 録

2022年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金	額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
手許現金	319,719		
普通預金			
滋賀銀行京都支店	2,639,876		
りそな銀行京都支店	260,768		
りそな銀行京都支店(カード決済用)	105,827		
三菱UFJ銀行京都支店(寄付口座)	49,049		
三菱UFJ銀行京都支店	26,485		
近畿労働金庫京都支店	1,911,362		
近畿労働金庫京都支店(社会貢献預金)	1,000,000		
京都信用金庫本店	18,062		
三井住友銀行京都支店	788,949		
SMBC日興証券(預け金)	183,679		
郵便振替	6,256,992		
未収入金			
事業費	7,780,920		
会費	110,000		
立替金	2,828		
前払費用	157,143		
流動資産合計		21,611,659	
2. 固定資産			
投資有価証券	5,340,994		
固定資産合計		5,340,994	
資産合計			26,952,653
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 消費税・事業費等	1,767,066		
預り金 雇用保険料	175,213		
流動負債合計		1,942,279	
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,240,300		
固定負債合計		1,240,300	
負債合計			3,182,579
正味財産合計			23,770,074

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税は税込経理によっています。

#### (2) 引当金の計上基準

##### 退職給付引当金

職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発生していると認められる金額を計上しています。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

### 2. 事業費の内訳

事業費の内訳は、以下のとおりです。

(単位:円)

科目	市民啓発・ 情報提供事業	調査・研究・ 提言事業	経験交流・ 促進事業	国際交渉・ 政策参画事業	市民・ NGO事業	合計
1) 人件費						
給料手当	16,852,487	17,348,149	4,956,614	6,939,260	3,469,630	49,566,140
職員賞与	2,632,651	2,710,081	774,309	1,084,032	542,016	7,743,089
法定福利費	2,973,075	3,060,519	874,434	1,224,208	612,104	8,744,340
福利厚生費	40,936	42,139	12,040	16,856	8,427	120,398
人件費計	22,499,149	23,160,888	6,617,397	9,264,356	4,632,177	66,173,967
2) その他の経費						
諸謝金	431,379	444,066	126,876	177,627	88,813	1,268,761
旅費交通費	361,838	372,480	106,423	148,992	74,496	1,064,229
印刷製本費	834,282	858,820	245,377	343,528	171,763	2,453,770
賃借料	979,007	1,007,801	287,943	403,120	201,560	2,879,431
水道光熱費	36,284	37,351	10,672	14,940	7,470	106,717
業務委託費	3,262,919	3,358,887	959,682	1,343,555	671,778	9,596,821
株主提案事業費	2,407,096	2,477,893	707,969	991,157	495,578	7,079,693
弁護士支払報酬	2,481,660	2,554,650	729,900	1,021,860	510,930	7,299,000
会議費	68,513	70,528	20,151	28,211	14,106	201,509
通信運搬費	708,168	728,997	208,285	291,599	145,799	2,082,848
消耗品費	711,372	732,295	209,227	292,918	146,458	2,092,270
出版物仕入	2,992	3,080	880	1,232	616	8,800
広告宣伝費	1,002,456	1,031,940	294,840	412,776	206,389	2,948,401
諸会費・参加費	44,574	45,885	13,110	18,354	9,177	131,100
新聞図書費	69,569	71,615	20,462	28,646	14,323	204,615
租税公課	432,968	445,702	127,344	178,281	89,140	1,273,435
雑費	104,091	107,153	30,615	42,861	21,431	306,151
その他経費計	13,939,168	14,349,143	4,099,756	5,739,657	2,869,827	40,997,551
事業費計	36,438,317	37,510,031	10,717,153	15,004,013	7,502,004	107,171,518

### 3. 使途が制約された寄附等の内訳

使途等が制約された寄附金等の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は23,770,074円ですが、そのうちエネルギー政策助成金に10,443,318円使用されます。したがって、使途が制約されていない正味財産は13,326,756円です。

(単位:円)

内 容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
助成金					
エネルギー政策助成	39,676,855	29,442,716	55,792,815	13,326,756	翌期に充当
寄附金					
事業支援	0	425,302	425,302	0	個別の事業支援寄附金
合 計	39,676,855	29,868,018	56,218,117	13,326,756	

### 4. 指定正味財産から一般正味財産への振替の内訳

(単位:円)

経常収益への振替額	金 額
助成金	55,792,815
寄附金	425,302
計	56,218,117