

特定非営利活動法人 気候ネットワーク収支報告

2022.4.1～2023.3.31

| 科 目 | 金 額(円) | | |
|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| | 2022年度実績(A) | 2021年度実績(B) | 差 額 |
| I 経常収入の部 | 差額(A-B) | | |
| 会費収入 | 3,385,000 | 3,497,847 | ▲ 112,847 |
| 寄附金収入 | 8,373,040 | 20,721,248 | ▲ 12,348,208 |
| 助成金収入 | 98,269,769 | 29,597,716 | 68,672,053 |
| 謝礼・参加費等 | 1,119,512 | 1,844,787 | ▲ 725,275 |
| 受託事業収入 | 38,610,453 | 26,093,800 | 12,516,653 |
| 物品販売収入 | 2,200 | 7,200 | ▲ 5,000 |
| 有価証券売却益 | 0 | 2,379,765 | ▲ 2,379,765 |
| 雑収入 | 219,702 | 249,179 | ▲ 29,477 |
| 経常収入合計 | 149,979,676 | 84,391,542 | 65,588,134 |
| II 経常支出の部 | 差額(A-B) | | |
| 1.事業費 | | | |
| 市民啓発・情報提供 | 5,571,634 | 3,636,151 | 1,935,483 |
| 調査・研究・提言 | 5,041,002 | 3,742,161 | 1,298,841 |
| 経験交流・促進 | 1,459,238 | 1,038,900 | 420,338 |
| 国際交渉・政策参画 | 2,653,159 | 1,452,340 | 1,200,819 |
| 市民・NGO支援 | 1,193,922 | 731,470 | 462,452 |
| 助成事業 | 63,075,573 | 67,600,120 | ▲ 4,524,547 |
| 有価証券売却損 | 10,070 | 0 | 10,070 |
| 受託事業 | 40,269,217 | 28,970,376 | 11,298,841 |
| 事業費計 | 119,273,815 | 107,171,518 | 12,102,297 |
| 2.管理費 | | | |
| 人件費 | 5,148,450 | 3,016,275 | 2,132,175 |
| 退職給付費用 | 288,500 | 139,300 | 149,200 |
| 旅費交通費 | 255,109 | 56,012 | 199,097 |
| 通信運搬費 | 98,940 | 264,803 | ▲ 165,863 |
| 消耗品費 | 74,754 | 305,973 | ▲ 231,219 |
| 家賃管理費(賃借料) | 171,545 | 157,166 | 14,379 |
| 印刷製本費 | 169,487 | 129,146 | 40,341 |
| 福利厚生費 | 554,428 | 466,565 | 87,863 |
| 租税公課 | 121,416 | 74,391 | 47,025 |
| 雑費 | 101,648 | 44,388 | 57,260 |
| 管理費計 | 6,984,277 | 4,654,019 | 2,330,258 |
| 3.法人住民税及び事業税 | 140,000 | 140,000 | 0 |
| 経常支出合計 | 126,398,092 | 111,965,537 | 14,432,555 |

| 収 支 | 2022年度実績(A) | 2021年度実績(B) | 差額(A-B) |
|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 前年度残高 | 23,770,074 | 51,344,069 | ▲ 27,573,995 |
| 経常収入合計 | 149,979,676 | 84,391,542 | 65,588,134 |
| 経常支出合計 | 126,398,092 | 111,965,537 | 14,432,555 |
| 期末残高 | 47,351,658 | 23,770,074 | 23,581,584 |
| 次期繰越金(使途制約) | 27,946,010 | 10,443,318 | 17,502,692 |
| 正味財産残高 | 19,405,648 | 13,326,756 | 6,078,892 |

※ 正味財産合計(2023年3月31日残高)には 次期繰越金(助成金)27,946,010円が含まれている。これは助成金の会計年度が9月開始、8月末までとなっているため。したがって2023年3月31日の使途が制約されていない正味財産残高は、19,405,648円である。

| 科 目 | 金 額 | |
|----------------|------------|----------------------------|
| I 経常収益 | | |
| 1. 受取会費 | 3,385,000 | |
| 2. 受取寄附金 | 8,373,040 | |
| 3. 受取助成金 | 98,269,769 | |
| 4. 受託事業収入 | 38,610,453 | 148,638,262 |
| 5. 自主事業収入 | | |
| 1. 謝礼・参加費等 | 1,119,512 | |
| 2. 物品販売 | 2,200 | 1,121,712 |
| 6. 雑収入 | | |
| 1. 受取利息 | 316 | |
| 3. 雑収益 | 219,386 | 219,702 |
| 経常収益計 | | 149,979,676 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| 1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 49,960,814 | |
| 職員賞与 | 7,603,608 | |
| 法定福利費 | 8,515,907 | |
| 福利厚生費 | 170,126 | |
| 人件費計 | 66,250,455 | |
| 2) その他の経費 | | |
| 諸謝金 | 1,970,560 | |
| 旅費交通費 | 3,996,710 | |
| 印刷製本費 | 2,655,312 | |
| 賃借料 | 2,565,922 | |
| 水道光熱費 | 121,605 | |
| 業務委託費 | 9,646,052 | |
| 弁護士支払報酬 | 7,499,000 | |
| 会議費 | 1,057,274 | |
| 通信運搬費 | 2,765,777 | |
| 消耗品費 | 2,716,147 | |
| 出版物仕入 | 421,700 | |
| 広告宣伝費 | 14,794,648 | |
| 諸会費・参加費 | 191,290 | |
| 新聞図書費 | 436,359 | |
| 租税公課 | 1,762,184 | |
| 株式売却関連費 | 10,070 | |
| 雑費 | 412,750 | |
| その他経費計 | 53,023,360 | |
| | | 119,273,815 |
| 2. 管理費 | | |
| 1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 4,467,030 | |
| 職員賞与 | 681,420 | |
| 法定福利費 | 543,569 | |
| 福利厚生費 | 10,859 | |
| 退職給付費用 | 288,500 | |
| 人件費計 | 5,991,378 | |
| 2) その他の経費 | | |
| 旅費交通費 | 255,109 | |
| 通信運搬費 | 98,940 | |
| 消耗品費 | 102,607 | |
| 賃借料 | 163,782 | |
| 水道光熱費 | 7,763 | |
| 印刷製本費 | 169,487 | |
| 租税公課 | 121,416 | |
| 雑費 | 73,795 | |
| その他経費計 | 992,899 | |
| 管理費計 | | 6,984,277 |
| 経常費用計 | | 126,258,092 |
| 一般正味財産増減額 | | |
| I 経常収益 | | |
| 受取寄附金 振替額 | 20,000 | |
| 受取助成金 振替額 | 74,131,623 | 74,151,623 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| 事業費用 | 74,131,623 | |
| 事業支援 | 20,000 | 74,151,623 |
| 指定正味財産増減額 | | |
| 受取寄附金 | 20,000 | |
| 受取助成金 | 93,537,271 | |
| 一般正味財産への振替額 | | 93,557,271 |
| 指定正味財産期末残高 | | ▲ 74,151,623 19,405,648 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | 23,721,584 |
| 法人税住民税及び事業税 | | 140,000 |
| 当期正味財産増減額 | | 23,581,584 |
| 前期繰越正味財産額 | | 23,770,074 |
| 次期繰越正味財産額 | | 47,351,658 |

特定非営利活動法人気候ネットワーク

貸借対照表

2023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 | 490,188 | |
| 銀行預金 | 32,030,742 | |
| 郵便振替 | 5,057,401 | |
| 証券口座預け金 | 238,179 | |
| 未収入金 | 8,951,196 | |
| 立替金 | 4,139 | |
| 前払費用 | 157,143 | |
| 流動資産合計 | | 46,928,988 |
| 2 固定資産 | | |
| 投資有価証券 | 5,276,424 | |
| 固定資産合計 | | 5,276,424 |
| 資産合計 | | 52,205,412 |
| II 負債の部 | | |
| 1 流動負債 | | |
| 未払金 | 3,080,278 | |
| 預り金 | 244,676 | |
| 流動負債合計 | | 3,324,954 |
| 2 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 1,528,800 | |
| 固定負債合計 | | 1,528,800 |
| 負債合計 | | 4,853,754 |
| III 正味財産の部 | | |
| 前期繰越正味財産 | | 23,770,074 |
| 当期正味財産増減額 | | 23,581,584 |
| 正味財産合計 | | 47,351,658 |
| 負債及び正味財産合計 | | 52,205,412 |

特定非営利活動法人気候ネットワーク

財 産 目 録

2023年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | 額 | |
|--------------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 手許現金 | 490,188 | | |
| 普通預金 | | | |
| 滋賀銀行京都支店 | 25,580,344 | | |
| りそな銀行京都支店 | 675,061 | | |
| りそな銀行京都支店(カード決済用) | 380,811 | | |
| 三菱UFJ銀行京都支店(寄付口座) | 29,268 | | |
| 三菱UFJ銀行京都支店 | 1,664,847 | | |
| 近畿労働金庫京都支店 | 2,010,378 | | |
| 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 | 19,007 | | |
| 三井住友銀行京都支店 | 671,026 | | |
| SMBC日興証券(預け金) | 238,179 | | |
| 郵便振替 | 5,057,401 | | |
| 未収入金 | | | |
| 事業費 | 8,951,196 | | |
| 会費 | 0 | | |
| 立替金 | 4,139 | | |
| 前払費用 | 157,143 | | |
| 流動資産合計 | | 46,928,988 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| 投資有価証券 | 5,276,424 | | |
| 固定資産合計 | | 5,276,424 | |
| 資産合計 | | | 52,205,412 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 消費税・事業費等 | 3,080,278 | | |
| 預り金 雇用保険料 | 244,676 | | |
| 流動負債合計 | | 3,324,954 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 1,528,800 | | |
| 固定負債合計 | | 1,528,800 | |
| 負債合計 | | | 4,853,754 |
| 正味財産合計 | | | 47,351,658 |

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 | 16,986,677 | 17,486,285 | 4,996,081 | 6,994,514 | 3,497,257 | 49,960,814 |
| 職員賞与 | 2,585,227 | 2,661,263 | 760,361 | 1,064,505 | 532,252 | 7,603,608 |
| 法定福利費 | 2,895,408 | 2,980,567 | 851,591 | 1,192,227 | 596,114 | 8,515,907 |
| 福利厚生費 | 57,843 | 59,544 | 17,013 | 23,818 | 11,908 | 170,126 |
| 人件費計 | 22,525,155 | 23,187,659 | 6,625,046 | 9,275,064 | 4,637,531 | 66,250,455 |
| 2) その他の経費 | | | | | | |
| 諸謝金 | 669,990 | 689,696 | 197,056 | 275,878 | 137,940 | 1,970,560 |
| 旅費交通費 | 1,358,881 | 1,398,849 | 399,671 | 559,539 | 279,770 | 3,996,710 |
| 印刷製本費 | 902,806 | 929,359 | 265,531 | 371,744 | 185,872 | 2,655,312 |
| 賃借料 | 872,413 | 898,073 | 256,592 | 359,229 | 179,615 | 2,565,922 |
| 水道光熱費 | 41,346 | 42,562 | 12,161 | 17,025 | 8,511 | 121,605 |
| 業務委託費 | 3,279,658 | 3,376,118 | 964,605 | 1,350,447 | 675,224 | 9,646,052 |
| 弁護士支払報酬 | 2,549,660 | 2,624,650 | 749,900 | 1,049,860 | 524,930 | 7,499,000 |
| 会議費 | 359,473 | 370,046 | 105,727 | 148,018 | 74,010 | 1,057,274 |
| 通信運搬費 | 940,364 | 968,022 | 276,578 | 387,209 | 193,604 | 2,765,777 |
| 消耗品費 | 923,490 | 950,651 | 271,615 | 380,261 | 190,130 | 2,716,147 |
| 出版物仕入 | 143,378 | 147,595 | 42,170 | 59,038 | 29,519 | 421,700 |
| 広告宣伝費 | 5,030,180 | 5,178,127 | 1,479,465 | 2,071,251 | 1,035,625 | 14,794,648 |
| 諸会費・参加費 | 65,039 | 66,952 | 19,129 | 26,781 | 13,389 | 191,290 |
| 新聞図書費 | 148,362 | 152,726 | 43,636 | 61,090 | 30,545 | 436,359 |
| 租税公課 | 599,143 | 616,764 | 176,218 | 246,706 | 123,353 | 1,762,184 |
| 株式売却関連費 | 3,424 | 3,525 | 1,007 | 1,410 | 704 | 10,070 |
| 雑費 | 140,335 | 144,463 | 41,275 | 57,785 | 28,892 | 412,750 |
| その他経費計 | 18,027,942 | 18,558,178 | 5,302,336 | 7,423,271 | 3,711,633 | 53,023,360 |
| 事業費計 | 40,553,097 | 41,745,837 | 11,927,382 | 16,698,335 | 8,349,164 | 119,273,815 |

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47,351,658円ですが、そのうちエネルギー政策助成金に27,946,010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19,405,648円です。

| 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 | 13,326,756 | 80,210,515 | 74,131,623 | 19,405,648 | 翌期に充当 |
| 寄附金 | | | | | |
| 事業支援 | 0 | 20,000 | 20,000 | 0 | 個別の事業支援寄附金 |
| 合 計 | 13,326,756 | 80,230,515 | 74,151,623 | 19,405,648 | |

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 | 74,131,623 |
| 寄附金 | 20,000 |
| 計 | 74,151,623 |