

特定非営利活動法人 気候ネットワーク収支報告

2020.4.1～2021.3.31

科 目	金 額(円)		
	2020年度実績(A)	2019年度実績(B)	差 額
<b>I 経常収入の部</b>			差額(A-B)
会費収入	2,887,000	2,977,000	▲ 90,000
寄附金収入	3,594,804	2,848,979	745,825
助成金収入	72,054,664	59,652,459	12,402,205
謝礼・参加費等	1,168,353	1,162,980	5,373
受託事業収入	27,784,207	30,797,069	▲ 3,012,862
物品販売収入	3,940	70,460	▲ 66,520
雑収入	331,701	98,646	233,055
<b>経常収入合計</b>	<b>107,824,669</b>	<b>97,607,593</b>	<b>10,217,076</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	2,750,986	3,243,092	▲ 492,106
調査・研究・提言	2,831,190	3,337,642	▲ 506,452
経験交流・促進	785,996	926,597	▲ 140,601
国際交渉・政策参画	1,098,790	1,295,346	▲ 196,556
市民・NGO支援	553,405	652,400	▲ 98,995
助成事業	55,477,190	51,825,788	3,651,401
有価証券売却損	398,519	0	398,519
受託事業	28,437,432	30,802,807	▲ 2,365,375
事業費計	92,333,508	92,083,672	249,836
2.管理費			
人件費	1,293,184	1,632,375	▲ 339,191
退職給付費用	1,342,000	0	1,342,000
旅費交通費	38,423	218,930	▲ 180,507
通信運搬費	146,300	140,011	6,289
消耗品費	163,278	106,113	57,165
家賃管理費(賃借料)	352,588	316,747	35,841
印刷製本費	72,222	128,245	▲ 56,023
福利厚生費	157,959	327,818	▲ 169,859
租税公課	29,529	66,265	▲ 36,736
雑費	35,975	38,366	▲ 2,391
管理費計	3,631,458	2,974,870	656,588
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>96,104,966</b>	<b>95,198,542</b>	<b>906,424</b>

収 支	2020年度実績(A)	2019年度実績(B)	差額(A-B)
前年度残高	39,624,366	37,215,315	2,409,051
経常収入合計	107,824,669	97,607,593	10,217,076
経常支出合計	96,104,966	95,198,542	906,424
期末残高	51,344,069	39,624,366	11,719,703
次期繰越金(使途制約)	39,676,855	29,062,271	10,614,584
正味財産残高	11,667,214	10,562,095	1,105,119

※ 正味財産合計(2021年3月31日残高)には 次期繰越金(助成金)39,676,855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2021年3月31日の

使途が制約されていない正味財産残高は、11,667,214円である。

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費	2,887,000	
2. 受取寄附金	3,594,804	
3. 受取助成金	72,054,664	
4. 受託事業収入	27,784,207	106,320,675
5. 自主事業収入		
1. 謝礼・参加費等	1,168,353	
2. 物品販売	3,940	1,172,293
6. 雑収入		
1. 受取利息	243	
2. 雑収益	331,458	331,701
経常収益計		107,824,669
II 経常費用		
1. 事業費		
1) 人件費		
給料手当	54,546,003	
法定福利費	7,395,533	
福利厚生費	63,273	
人件費計	62,004,809	
2) その他の経費		
諸謝金	885,505	
業務委託費	15,905,841	
旅費交通費	730,031	
通信運搬費	2,292,033	
消耗品費	1,233,466	
賃借料	3,868,392	
水道光熱費	114,146	
出版物仕入	12,800	
印刷製本費	1,999,994	
会議費	124,375	
新聞図書費	308,915	
諸会費	56,000	
広告宣伝費	557,572	
租税公課	1,371,641	
株式売却関連費	398,519	
雑費	469,469	
その他経費計	30,328,699	
事業費計		92,333,508
2. 管理費		
1) 人件費		
給料手当	1,293,183	
法定福利費	150,929	
福利厚生費	7,030	
退職給付費用	1,342,000	
人件費計	2,793,142	
2) その他の経費		
旅費交通費	38,423	
通信運搬費	146,300	
消耗品費	163,278	
賃借料	352,588	
水道光熱費	6,008	
印刷製本費	72,222	
租税公課	29,529	
雑費	29,968	
その他経費計	838,316	
管理費計		3,631,458
経常費用計		95,964,966
一般正味財産増減額		
I 経常収益		
受取寄附金 振替額	27,401	
受取助成金 振替額	55,477,190	55,504,591
II 経常費用		
1. 事業費		
事業費用	55,477,190	
事業支援	27,401	55,504,591
指定正味財産増減額		
受取寄附金	27,401	
受取助成金	95,154,045	
一般正味財産への振替額		95,181,446
指定正味財産期末残高		▲ 55,504,591
		39,676,855
税引前当期正味財産増減額		11,859,703
法人税住民税及び事業税		140,000
当期正味財産増減額		11,719,703
前期繰越正味財産額		39,624,366
次期繰越正味財産額		51,344,069

特定非営利活動法人気候ネットワーク

貸借対照表

2021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	68,347		
銀行預金	34,891,739		
郵便振替	4,931,914		
証券口座預け金	45,103		
未収入金	9,321,053		
前払費用	157,143		
流動資産合計		49,415,299	
2 固定資産			
投資有価証券	5,418,111		
固定資産合計		5,418,111	
資産合計			54,833,410
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,024,009		
預り金	1,123,332		
流動負債合計		2,147,341	
2 固定負債			
退職給付引当金	1,342,000		
固定負債合計		1,342,000	
負債合計			3,489,341
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		39,624,366	
当期正味財産増減額		11,719,703	
正味財産合計			51,344,069
負債及び正味財産合計			54,833,410

特定非営利活動法人気候ネットワーク

財 産 目 録

2021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	68,347		
普通預金			
滋賀銀行京都支店	26,056,278		
りそな銀行京都支店	733,947		
りそな銀行京都支店(カード決済用)	430,725		
三菱UFJ銀行京都支店(寄付口座)	29,631		
三菱UFJ銀行京都支店	6,075,150		
近畿労働金庫京都支店	306,233		
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	14,046		
三井住友銀行京都支店	245,729		
SMBC日興証券(預け金)	45,103		
郵便振替	4,931,914		
未収入金			
事業費	9,196,053		
会費	125,000		
前払費用	157,143		
流動資産合計		49,415,299	
2. 固定資産			
投資有価証券	5,418,111		
固定資産合計		5,418,111	
資産合計			54,833,410
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 消費税・事業費等	1,024,009		
預り金 雇用保険料・所得税等	1,123,332		
流動負債合計		2,147,341	
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,342,000		
固定負債合計		1,342,000	
負債合計			3,489,341
正味財産合計			51,344,069

## 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	18,000,181	19,091,101	6,000,060	7,636,440	3,818,220	54,546,002
法定福利費	2,440,526	2,588,437	813,509	1,035,375	517,687	7,395,534
福利厚生費	20,880	22,145	6,960	8,858	4,430	63,273
人件費計	20,461,587	21,701,683	6,820,529	8,680,673	4,340,337	62,004,809
2) その他の経費						
諸謝金	292,217	309,927	97,406	123,971	61,984	885,505
業務委託費	5,248,928	5,567,044	1,749,643	2,226,818	1,113,408	15,905,841
旅費交通費	240,910	255,511	80,303	102,204	51,103	730,031
通信運搬費	756,371	802,212	252,124	320,885	160,441	2,292,033
消耗品費	407,044	431,713	135,681	172,685	86,343	1,233,466
賃借料	1,276,569	1,353,937	425,523	541,575	270,788	3,868,392
水道光熱費	37,668	39,951	12,556	15,980	7,991	114,146
出版物仕入	4,224	4,480	1,408	1,792	896	12,800
印刷製本費	659,998	699,998	219,999	279,999	140,000	1,999,994
会議費	41,044	43,531	13,681	17,413	8,706	124,375
新聞図書費	101,942	108,120	33,981	43,248	21,624	308,915
諸会費・参加費	18,480	19,600	6,160	7,840	3,920	56,000
広告宣伝費	183,999	195,150	61,333	78,060	39,030	557,572
租税公課	452,642	480,074	150,881	192,030	96,014	1,371,641
株式売却費用	131,511	139,482	43,837	55,793	27,896	398,519
雑費	154,925	164,314	51,642	65,726	32,862	469,469
その他経費計	10,008,472	10,615,044	3,336,158	4,246,019	2,123,006	30,328,699
事業費計	30,470,059	32,316,727	10,156,687	12,926,692	6,463,343	92,333,508

### 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(助成金)の内訳は以下の通りです。当法人の正味財産は51,344,069円ですが、そのうちエネルギー政策助成金に39,676,855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11,667,214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	29,062,271	66,091,774	55,477,190	39,676,855	翌期に充当
寄附金					
事業支援	0	27,401	27,401	0	個別の事業支援寄附金
合 計	29,062,271	66,119,175	55,504,591	39,676,855	

### 4. 借入金の増減内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	0	0	0	0

### 5. 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	55,477,190
寄附金	27,401
計	55,504,591