

特定非営利活動法人 気候ネットワーク収支報告

2023.4.1～2024.3.31

科 目	金 額(円)		
	2023年度実績(A)	2022年度実績(B)	差 額
I 経常収入の部			差額(A-B)
会費収入	2,973,000	3,385,000	▲ 412,000
寄附金収入	5,479,469	8,373,040	▲ 2,893,571
助成金収入	112,708,234	98,269,769	14,438,465
謝礼・参加費等	1,560,488	1,119,512	440,976
受託事業収入	36,343,930	38,610,453	▲ 2,266,523
物品販売収入	207,792	2,200	205,592
雑収入	266,549	219,702	46,847
経常収入合計	159,539,462	149,979,676	9,559,786
II 経常支出の部			差額(A-B)
1.事業費			
市民啓発・情報提供	7,154,544	5,571,634	1,582,910
調査・研究・提言	5,146,251	5,041,002	105,249
経験交流・促進	1,631,738	1,459,238	172,500
国際交渉・政策参画	2,259,330	2,653,159	▲ 393,829
市民・NGO支援	1,506,220	1,193,922	312,298
助成事業	71,489,656	63,075,573	8,414,083
有価証券売却損	0	10,070	▲ 10,070
受託事業	42,200,048	40,269,217	1,930,831
事業費計	131,387,787	119,273,815	12,113,972
2.管理費			
人件費	4,314,959	5,148,450	▲ 833,491
退職給付費用	187,600	288,500	▲ 100,900
旅費交通費	595,131	255,109	340,022
通信運搬費	77,807	98,940	▲ 21,133
消耗品費	4,436	74,754	▲ 70,318
家賃管理費(賃借料)	174,299	171,545	2,754
印刷製本費	164,167	169,487	▲ 5,320
福利厚生費	650,086	554,428	95,658
租税公課	138,751	121,416	17,335
雑費	76,810	101,648	▲ 24,838
管理費計	6,384,046	6,984,277	▲ 600,231
3.法人住民税及び事業税	140,000	140,000	0
経常支出合計	137,911,833	126,398,092	11,513,741
収 支		2022年度実績(B)	差額(A-B)
前年度残高	47,351,658	23,770,074	23,581,584
経常収入合計	159,539,462	149,979,676	9,559,786
経常支出合計	137,911,833	126,398,092	11,513,741
期末残高	68,979,287	47,351,658	21,627,629
次期繰越金(使途制約)	55,816,067	27,946,010	27,870,057
正味財産残高	13,163,220	19,405,648	▲ 6,242,428

※ 正味財産合計(2024年3月31日残高)には 次期繰越金(助成金)55,816,067円が含まれている。これは助成金の会計年度が6月開始、7月末までとなっているため。したがって2024年3月31日の使途が制約されていない正味財産残高は、13,163,220円である。

特定非営利活動法人気候ネットワーク 活動計算書

2023.4.1～2024.3.31
(円)

科 目		金 額	
Ⅰ 経常収益			
1. 受取会費	2,973,000		
2. 受取寄附金	5,479,469		
3. 受取助成金	112,708,234		
4. 受託事業収入	36,343,930	157,504,633	
5. 自主事業収入			
1. 謝礼・参加費等	1,560,488		
2. 物品販売	207,792	1,768,280	
6. 雑収入			
1. 受取利息	481		
3. 雑収益	266,068	266,549	
経常収益計			159,539,462
Ⅱ 経常費用			
1. 事業費			
1) 人件費			
給料手当	58,791,250		
職員賞与	8,809,774		
法定福利費	9,889,796		
福利厚生費	294,898		
人件費計	77,785,718		
2) その他の経費			
諸謝金	1,672,713		
旅費交通費	9,323,723		
印刷製本費	2,571,953		
賃借料	2,621,942		
水道光熱費	108,743		
業務委託費	16,327,934		
弁護士支払報酬	10,799,000		
会議費	2,304,268		
通信運搬費	2,515,760		
消耗品費	1,563,824		
出版物仕入	415,800		
広告宣伝費	192,558		
諸会費・参加費	476,246		
新聞図書費	313,590		
租税公課	1,980,499		
雑費	413,516		
その他経費計	53,602,069		
		131,387,787	
2. 管理費			
1) 人件費			
給料手当	3,752,633		
職員賞与	562,326		
法定福利費	631,264		
福利厚生費	18,822		
退職給付費用	187,600		
人件費計	5,152,645		
2) その他の経費			
旅費交通費	595,131		
印刷製本費	164,167		
賃借料	167,358		
水道光熱費	6,941		
通信運搬費	77,807		
消耗品費	4,436		
租税公課	138,751		
雑費	76,810		
その他経費計	1,231,401		
管理費計		6,384,046	
経常費用計			137,771,833
一般正味財産増減額			
Ⅰ 経常収益			
受取寄附金 振替額	55,000		
受取助成金 振替額	101,829,124	101,884,124	
Ⅱ 経常費用			
1. 事業費			
事業費用	101,829,124		
事業支援	55,000	101,884,124	
指定正味財産増減額			
受取寄附金	55,000		
受取助成金	95,586,696		
		95,641,696	
一般正味財産への振替額		▲ 101,884,124	
指定正味財産期末残高		▲ 6,242,428	
税引前当期正味財産増減額			21,767,629
法人税住民税及び事業税			140,000
当期正味財産増減額			21,627,629
前期繰越正味財産額			47,351,658
次期繰越正味財産額			68,979,287

特定非営利活動法人気候ネットワーク

貸借対照表

2024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	132,502		
銀行預金	53,462,730		
郵便振替	7,415,546		
証券口座預け金	238,179		
未収入金	6,975,528		
立替金	515,163		
前払費用	257,694		
流動資産合計		68,997,342	
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			74,273,766
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,466,386		
預り金	1,111,693		
流動負債合計		3,578,079	
2 固定負債			
退職給付引当金	1,716,400		
固定負債合計		1,716,400	
負債合計			5,294,479
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		47,351,658	
当期正味財産増減額		21,627,629	
正味財産合計			68,979,287
負債及び正味財産合計			74,273,766

特定非営利活動法人気候ネットワーク

財 産 目 録

2024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	132,502	
	普通預金		
	滋賀銀行京都支店	40,498,903	
	りそな銀行京都支店	3,679,399	
	りそな銀行京都支店(カード決済用)	602,109	
	三菱UFJ銀行京都支店(寄付口座)	48,608	
	三菱UFJ銀行京都支店	4,246,153	
	近畿労働金庫京都支店	72,384	
	近畿労働金庫京都支店(社会貢献預金)	3,000,000	
	京都信用金庫本店	20,309	
	三井住友銀行京都支店	1,294,865	
	SMBC日興証券(預け金)	238,179	
	郵便振替	7,415,546	
	未収入金		
	事業費	6,975,528	
	立替金	515,163	
	前払費用	257,694	
	流動資産合計		68,997,342
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		74,273,766
II	負債の部		
1.	流動負債		
	未払金 消費税・事業費等	2,466,386	
	預り金 雇用保険料	1,111,693	
	流動負債合計		3,578,079
2.	固定負債		
	退職給付引当金	1,716,400	
	固定負債合計		1,716,400
	負債合計		5,294,479
	正味財産合計		68,979,287

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(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	23,516,500	17,049,463	5,879,125	7,642,863	4,703,300	58,791,251
職員賞与	3,523,910	2,554,834	880,977	1,145,271	704,782	8,809,774
法定福利費	3,955,918	2,868,041	988,980	1,285,673	791,184	9,889,796
福利厚生費	117,959	85,520	29,490	38,337	23,592	294,898
人件費計	31,114,287	22,557,858	7,778,572	10,112,144	6,222,858	77,785,719
(2) その他の経費						
諸謝金	669,085	485,087	167,271	217,453	133,817	1,672,713
旅費交通費	3,729,489	2,703,880	932,372	1,212,084	745,898	9,323,723
印刷製本費	1,028,781	745,866	257,195	334,354	205,756	2,571,952
賃借料	1,048,777	760,363	262,194	340,852	209,755	2,621,941
水道光熱費	43,497	31,535	10,874	14,137	8,699	108,742
業務委託費	6,531,174	4,735,101	1,632,793	2,122,631	1,306,235	16,327,934
弁護士支払報酬	4,319,600	3,131,710	1,079,900	1,403,870	863,920	10,799,000
会議費	921,707	668,238	230,427	299,555	184,341	2,304,268
通信運搬費	1,006,304	729,570	251,576	327,049	201,261	2,515,760
消耗品費	625,530	453,509	156,382	203,297	125,106	1,563,824
出版物仕入	166,320	120,582	41,580	54,054	33,264	415,800
広告宣伝費	77,023	55,842	19,256	25,033	15,405	192,559
諸会費・参加費	190,498	138,111	47,625	61,912	38,100	476,246
新聞図書費	125,436	90,941	31,359	40,767	25,087	313,590
租税公課	792,200	574,345	198,050	257,464	158,440	1,980,499
雑費	165,406	119,920	41,352	53,758	33,081	413,517
その他経費計	21,440,827	15,544,600	5,360,206	6,968,270	4,288,165	53,602,068
事業費計	52,555,114	38,102,458	13,138,778	17,080,414	10,511,023	131,387,787

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68,979,287円ですが、そのうちエネルギー政策助成金に55,816,067円が使用されます。したがって、使途が制約されていない正味財産は13,163,220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	19,405,648	95,586,696	101,829,124	13,163,220	翌期に充当
寄附金					
事業支援	0	55,000	55,000	0	個別の事業支援寄附金
合 計	19,405,648	95,641,696	101,884,124	13,163,220	

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	101,829,124
寄附金	55,000
計	101,884,124