

特定非営利活動法人京都地球温暖化防止府民会議

第2号議案

2022年度(令和4年度) 貸借対照表

2023年(令和5年)3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 金 | 額 | |
|-------------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 28,251,946 | | |
| 未収入金 | 11,564,978 | | |
| 仮払金 | 0 | | |
| 貸倒引当金 | 0 | | |
| 流動資産合計 | | 39,816,924 | |
| 2 固定資産 | | | |
| 機械装置 | 0 | | |
| 固定資産合計 | | 0 | |
| 資産合計 | | | 39,816,924 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 2,857,482 | | |
| 未払法人税等 | 70,000 | | |
| 未払消費税等 | 602,700 | | |
| 前受金 | 0 | | |
| 預り金 | 137,941 | | |
| 短期借入金 | 0 | | |
| 流動負債合計 | | 3,668,123 | |
| 2 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 20,000,000 | | |
| 固定負債合計 | | 20,000,000 | |
| 負債合計 | | | 23,668,123 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 16,077,391 | |
| 当期正味財産増加額 | | 71,410 | |
| 正味財産合計 | | | 16,148,801 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 39,816,924 |

2022年度(令和4年度) 活動決算書(案)

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

2023/5/25

| 科 目 | 金 額 | | | 備 考 |
|--------------------------------|---------------|----------------|-------------|---------------------------------------|
| | 2022年度 決算案 | 2022年度 当初予算 | 差 額 | |
| I 経常収益 | | | | |
| 1 受取会費 | | | | |
| 正会員(個人35、団体13) | 115,000 | 164,000 | △ 49,000 | |
| 準会員(個人6、団体1) | 15,000 | 11,000 | 4,000 | |
| 賛助会員(個人2) | 30,000 | 20,000 | 10,000 | |
| | 160,000 | 195,000 | △ 35,000 | |
| 2 受取寄付金等 | | | | |
| 寄付金 | 25,000 | 100,000 | △ 75,000 | |
| | 25,000 | 100,000 | △ 75,000 | |
| 3 事業収益 | | | | |
| 地球温暖化防止府民活動推進事業収益 | | | | 住宅関係事業の増、熱中症対策リーフレット、節電会議運営、物価対策補助金含む |
| 1. (京都府・環境省・地球温暖化防止全国ネット) | 25,391,244 | 23,303,800 | 2,087,444 | |
| 2. 再生可能エネルギー普及支援事業(京都府) | 10,257,524 | 11,787,500 | △ 1,529,976 | ソーラーカーポート補助金・調整中事業決定・規模拡大 |
| 3. 益(家庭のエコ推進事業(京都市))(木津川市)(自主) | 10,093,688 | 9,995,000 | 98,688 | 木津川市リーダー養成講座 |
| | 45,742,456 | 45,086,300 | 656,156 | |
| 4 その他収入 | | | | |
| 講演料 | 606,905 | 195,000 | 411,905 | 講演増 |
| 受取利息 | 359 | 300 | 59 | |
| 雑収入 | 41,751 | 20,000 | 21,751 | |
| | 649,015 | 215,300 | 433,715 | |
| 経常収益計 | 46,576,471 | 45,596,600 | 979,871 | 事業増加による増収 |
| II 経常費用 | | | | |
| 1-1 事業費 | | | | |
| (1)人件費 | | | | |
| 1. 給料手当 | 14,354,000 | 14,530,000 | △ 176,000 | 傷病休暇での減額 |
| 2. 雑給 | 3,811,900 | 3,451,440 | 360,460 | 後期雇用者等増加 |
| 3. 賞与 | 6,892,000 | 7,450,000 | △ 558,000 | |
| 4. 福利厚生費 | 4,930,593 | 4,953,160 | △ 22,567 | |
| 5. 退職給付費用 | 600,000 | 600,000 | 0 | |
| 人件費計 | 30,588,493 | 30,984,600 | △ 396,107 | |
| (2)その他経費 | | | | |

| | | | | |
|--------------|------------|------------|-----------|-----------------------|
| 1. 外注費 | 2,560,495 | 1,042,840 | 1,517,655 | 事業増等による変更 |
| 2. 荷造発送費 | 1,191,912 | 315,248 | 876,664 | 事業増等による変更 |
| 3. 広告宣伝費 | 109,679 | 240,000 | △ 130,321 | 事業増等による変更 |
| 4. 印刷費 | 2,121,013 | 1,955,990 | 165,023 | 事業増等による変更 |
| 5. 会議会場費 | 260,850 | 164,650 | 96,200 | 事業増等による変更 |
| 6. 講師謝礼 | 1,154,500 | 1,317,000 | △ 162,500 | 事業増等による変更 |
| 7. 原稿料 | 40,000 | 50,000 | △ 10,000 | |
| 8. 旅費交通費 | 519,656 | 391,290 | 128,366 | 事業増等による変更 |
| 9. 通信費 | 1,086,675 | 1,322,168 | △ 235,493 | 事業増等による変更 |
| 10. 消耗品費 | 934,203 | 1,061,926 | △ 127,723 | 事業増等による変更 |
| 11. 事務用消耗品費 | 87,401 | 280,000 | △ 192,599 | |
| 12. 修繕費 | 0 | 70,000 | △ 70,000 | |
| 13. 新聞図書費 | 51,178 | 100,000 | △ 48,822 | |
| 14. 諸会費 | 248,600 | 100,000 | 148,600 | イベント出展増、うちエコ診断士試験補助増等 |
| 15. 支払手数料 | 75,463 | 77,823 | △ 2,360 | |
| 16. 支払保険料 | 45,620 | 44,240 | 1,380 | |
| 17. 支払報酬 | 341,000 | 397,831 | △ 56,831 | |
| 18. 地代家賃 | 1,421,996 | 1,631,904 | △ 209,908 | 前年より増加、光熱費高騰見込みより下 |
| 19. リース料 | 426,014 | 317,766 | 108,248 | 事業増等による変更 |
| 20. 租税公課 | 1,663,050 | 2,230,584 | △ 567,534 | 委託から補助金へ変更 |
| 21. 貸倒引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | |
| 22. 雑費 | 1,174,628 | 1,010,740 | 163,888 | 推進員活動支援金の増等 |
| その他の経費計 | 15,513,933 | 14,122,000 | 1,391,933 | |
| 事業費計 | 46,102,426 | 45,106,600 | 995,826 | |
| 2 管理費 | | | | |
| (1) 人件費 | | | | |
| 1. 給料手当 | 254,000 | 254,000 | 0 | |
| 人件費計 | 254,000 | 254,000 | 0 | |
| (2) その他経費 | | | | |
| 1. 通信費荷造発送費 | 29,579 | 25,000 | 4,579 | |
| 2. 会議会場費 | 28,180 | 30,000 | △ 1,820 | |
| 3. 旅費交通費 | 13,270 | 20,000 | △ 6,730 | |
| 4. 事務消耗品費 | 0 | 81,000 | △ 81,000 | |
| 5. 支払手数料 | 7,553 | 10,000 | △ 2,447 | |
| その他の経費計 | 78,582 | 166,000 | △ 87,418 | |
| 管理費合計 | 332,582 | 420,000 | △ 87,418 | |
| 経常費用計 | 46,435,008 | 45,526,600 | 908,408 | |
| 経常損益金額 | 141,463 | 70,000 | 71,463 | |
| 特別損益計 | 0 | 0 | 0 | |
| 税引前当期正味財産増減額 | 141,463 | 70,000 | 71,463 | |
| 法人税、住民税及び事業税 | 70,053 | 70,000 | 53 | |
| 当期正味財産増減額 | 71,410 | 0 | 71,410 | |
| 前期繰越正味財産額 | 16,077,391 | 16,077,391 | 0 | |
| 次期繰越正味財産 | 16,148,801 | 16,077,391 | 71,410 | |

2022年度(令和4年度)財産目録

2023年(令和5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・預金 | | 28,251,946 | |
| 現金 | 現金手元有り高 | 513,322 | |
| 普通預金 | 京都銀行寺町二条支店 | 19,064,785 | |
| | paypay銀行 | 877,549 | |
| | 京都貯金事務センター | | |
| | 郵便貯金 | 1,399,878 | |
| | 郵便振替 | 838,309 | |
| | 楽天銀行 | 5,558,103 | |
| 未収入金 | 事業収入 | 11,564,978 | |
| | 京都市 | 6,844,750 | |
| | 京都府 | 4,622,228 | |
| | その他 | 98,000 | |
| 仮払金 | | | |
| 流動資産合計 | | | 39,816,924 |
| 資産合計 | | | 39,816,924 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | | 2,857,482 | |
| | 社会保険料 | 2,513,573 | |
| | 未払費用 | 343,909 | |
| 未払法人税等 | | 70,000 | |
| 未払消費税等 | | 602,700 | |
| 前受金 | 会費前払金 | 0 | |
| 預り金 | 源泉所得税・住民税等 | 137,941 | |
| 短期借入金 | | 0 | |
| 流動負債合計 | | | 3,668,123 |
| 1 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | | 20,000,000 | |
| 固定負債合計 | | | 20,000,000 |
| 負債合計 | | | 23,668,123 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | | 16,077,391 |
| 当期正味財産増加額 | | | 71,410 |
| 正味財産合計 | | | 16,148,801 |

計算書類の注記

特定非営利活動法人 京都地球温暖化防止府民会議

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2. 事業別損益の状況

別紙 事業別損益の状況

3. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

| 資産 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価額 | 減価償却額 | 期末帳簿価額 |
|----------------|--------|----|----|--------|-------|--------|
| 有形固定資産 機械装置 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

4. 借入金増減内訳

(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 |
| 長期借入金※ | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 |

※長期借入金は、令和2年11月19日に借入れを行いました。3年間据え置きで、その後分割返済する予定です。最終返済期日は、令和12年10月31日です。令和5年11月より令和12年9月まで1か月ごとに238,000円返済する計画です。(37か月目から119か月目まで238,000円で120か月目の最終期限に246,000円)

※長期借入金の借入利率は、0.90000%です。コロナ対応資金として、利子補給ありでの借入の為、令和5年11月18日までは特約期間として年利0.00%が適用されています。

5. 事業費共通経費「支払報酬」「支払報酬」については事業で按分計算(補助事業除く)しています。

| | 科目 \ 事業 | 地球温暖化防止府民活動推進事業収益(京都府・環境省補助) | 再生可能エネルギー普及支援事業(京都府) | 市町村連携地球温暖化防止活動促進事業収益(家庭のエコ推進事業収益(京都市))(自主) | 事業部門計 | 管理部門 | 合計 |
|---------|--------------|------------------------------|----------------------|--|------------|------------|------------|
| 経常収益 | 正会員会費収入 | | | | 0 | 115,000 | 115,000 |
| | 準会員会費収入 | | | | 0 | 15,000 | 15,000 |
| | 賛助会員会費収入 | | | | 0 | 30,000 | 30,000 |
| | 寄付金収入 | | | | 0 | 25,000 | 25,000 |
| | 事業収益 | 25,391,244 | 10,257,524 | 10,093,688 | 45,742,456 | 0 | 45,742,456 |
| | 売上高 / 広報資材等 | 0 | 7,500 | 0 | 7,500 | | 7,500 |
| | 事業収入 | 19,941,244 | 5,777,000 | 10,093,688 | 35,811,932 | | 35,811,932 |
| | 補助金収入 | 5,450,000 | 4,473,024 | 0 | 9,923,024 | | 9,923,024 |
| | 講演料収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 606,905 | 606,905 |
| | 受取利息収入 | 359 | 0 | 0 | 359 | | 359 |
| | 雑収入 | 41,751 | 0 | 0 | 41,751 | | 41,751 |
| 収入合計 | 25,433,354 | 10,257,524 | 10,093,688 | 45,784,566 | 791,905 | 46,576,471 | |
| 経常費用 | 人件費 | 14,877,775 | 8,224,418 | 7,486,300 | 30,588,493 | 254,000 | 30,842,493 |
| | その他経費 | 10,897,880 | 2,065,442 | 2,550,611 | 15,513,933 | 78,582 | 15,592,515 |
| | 1. 外注費 | 2,407,595 | 152,900 | 0 | 2,560,495 | | 2,560,495 |
| | 2. 荷造発送費 | 828,802 | 153,690 | 209,420 | 1,191,912 | | 1,191,912 |
| | 3. 広告宣伝費 | 89,679 | 20,000 | 0 | 109,679 | | 109,679 |
| | 4. 印刷費 | 1,266,284 | 514,879 | 339,850 | 2,121,013 | 0 | 2,121,013 |
| | 5. 会議会場費 | 259,200 | 1,150 | 500 | 260,850 | 28,180 | 289,030 |
| | 6. 講師謝礼 | 397,000 | 0 | 757,500 | 1,154,500 | | 1,154,500 |
| | 7. 原稿料 | 40,000 | 0 | 0 | 40,000 | | 40,000 |
| | 8. 旅費交通費 | 453,518 | 56,718 | 9,420 | 519,656 | 7,000 | 526,656 |
| | 9. 通信費 | 499,539 | 252,156 | 334,980 | 1,086,675 | 29,579 | 1,116,254 |
| | 10. 消耗品費 | 358,759 | 336,688 | 238,756 | 934,203 | 0 | 934,203 |
| | 11. 事務用消耗品費 | 80,593 | 2,158 | 4,650 | 87,401 | 0 | 87,401 |
| | 12. 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | 13. 新聞図書費 | 38,828 | 0 | 12,350 | 51,178 | | 51,178 |
| | 14. 諸会費 | 120,000 | 100,000 | 28,600 | 248,600 | | 248,600 |
| | 15. 支払手数料 | 63,579 | 6,147 | 5,737 | 75,463 | 7,553 | 83,016 |
| | 16. 支払保険料 | 45,620 | 0 | 0 | 45,620 | | 45,620 |
| | 17. 支払報酬 | 170,500 | 113,666 | 56,834 | 341,000 | 0 | 341,000 |
| | 18. 地代家賃 | 1,421,996 | 0 | 0 | 1,421,996 | | 1,421,996 |
| | 19. リース料 | 252,864 | 90,370 | 82,780 | 426,014 | 6,270 | 432,284 |
| | 20. 租税公課 | 928,896 | 264,920 | 469,234 | 1,663,050 | 0 | 1,663,050 |
| | 21. 貸倒引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 22. 雑費 | 1,174,628 | 0 | 0 | 1,174,628 | | 1,174,628 | |
| 当期事業費計 | 25,775,655 | 10,289,860 | 10,036,911 | 46,102,426 | 332,582 | 46,435,008 | |
| 当期経常増減額 | △ 342,301 | △ 32,336 | 56,777 | △ 317,860 | 459,323 | 141,463 | |