

2025年度(令和7年度) 貸借対照表

2026年(令和8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	16,536,664		
未収入金	9,040,000		
流動資産合計		25,576,664	
2 固定資産			
機械装置	0		
固定資産合計		0	
資産合計			25,576,664
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,083,662		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	860,200		
前受金			
預り金	180,540		
短期借入金	0		
流動負債合計		2,194,402	
2 固定負債			
長期借入金	6,520,000		
固定負債合計		6,520,000	
負債合計			8,714,402
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		17,739,701	
当期正味財産増加額		△ 877,439	
正味財産合計			16,862,262
負債及び正味財産合計			25,576,664

2025年度(令和7年度)財産目録

2026年(令和8年)3月31日現在

(単位:円)

科 目		金	額
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
<b>現金・預金</b>		<b>16,536,664</b>	
現金	現金手元有り高	157,401	
普通預金	京都銀行寺町二条支店	14,295,725	
	paypay銀行	942,154	
	京都貯金事務センター		
	郵便貯金	339,778	
	郵便振替	353,423	
	楽天銀行	448,183	
<b>未収入金</b>	<b>事業収入</b>	<b>9,040,000</b>	
	京都市	6,830,000	
	京都府	2,100,000	
	その他	110,000	
<b>流動資産合計</b>			<b>25,576,664</b>
<b>資産合計</b>			<b>25,576,664</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
<b>未払金</b>		<b>1,083,662</b>	
	社会保険料	944,018	
	未払費用	139,644	
<b>未払法人税等</b>		<b>70,000</b>	
<b>未払消費税等</b>		<b>860,200</b>	
<b>前受金</b>	会費前受金		
<b>預り金</b>	源泉所得税・住民税等	<b>180,540</b>	
<b>短期借入金</b>		<b>0</b>	
<b>流動負債合計</b>			<b>2,194,402</b>
<b>1 固定負債</b>			
<b>長期借入金</b>		<b>6,520,000</b>	
<b>固定負債合計</b>			<b>6,520,000</b>
<b>負債合計</b>			<b>8,714,402</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>前期繰越正味財産</b>			<b>17,739,701</b>
<b>当期正味財産増加額</b>			<b>△ 877,439</b>
<b>正味財産合計</b>			<b>16,862,262</b>

2025年度(令和7年度) 活動計算書(案)

2025年4月1日から2026年3月31日まで

(単位:円)

2026/6/2

科 目	金 額			備 考
	2025年度 決算	2025年度 当初予算	差 額	
<b>I 経常収益</b>				
<b>1 受取会費</b>				
正会員(個人37、団体20)	137,000	160,000	△ 23,000	前年133,000でほぼ同 前年より6000円減 マンション窓キャンペーンで4団体増
準会員(個人3、団体2)	12,000	18,000	△ 6,000	
賛助会員(個人3、団体4)	80,000	40,000	40,000	
	229,000	218,000	11,000	
<b>2 受取寄付金等</b>				
寄付金	10,750	200,000	△ 189,250	金融機関連携寄付減少
	10,750	200,000	△ 189,250	
<b>3 事業収益</b>				
1. 地球温暖化防止府民活動推進事業収益 (京都府・環境省・地球温暖化防止全国ネット・SII事業所省エネ 診断)	25,780,145	27,588,635	△ 1,808,490	中学生企画減少
2. 再生可能エネルギー普及支援事業(京都府・自主 地域新電力連携)	11,836,943	9,803,073	2,033,870	未利用地事業増
3. 市町村連携地球温暖化防止活動促進事業収 益(京都市・木津川市)(自主・市町村研修・工作教室等)	11,023,500	10,583,680	439,820	市町村連携・研修参加市町村減
	48,640,588	47,975,388	665,200	
<b>4 その他収入</b>				
講演料	409,593	700,000	△ 290,407	講演減少
受取利息	56,045	12,162	43,883	
補助金収入	0	0	0	
雑収入	2,216	63,073	△ 60,857	
	467,854	775,235	△ 307,381	
経常収益計	49,348,192	49,168,623	179,569	
<b>II 経常費用</b>				
<b>1-1 事業費</b>				
(1)人件費				
1. 給料手当	15,682,000	15,682,000	0	賃金職員減 事業増 賃金職員減分
2. 雑給	4,783,900	5,637,400	△ 853,500	
3. 賞与	7,948,200	7,478,400	469,800	
4. 福利厚生費	5,627,204	6,264,545	△ 637,341	
5. 退職給付費用	480,000	600,000	△ 120,000	
人件費計	34,521,304	35,662,345	△ 1,141,041	
(2)その他経費				
1. 外注費	2,171,441	2,137,634	33,807	事業の内容変更等による
2. 荷造発送費	650,013	517,682	132,331	
3. 広告宣伝費	206,163	106,219	99,944	
4. 印刷費	2,232,207	2,352,449	△ 120,242	
5. 会議会場費	133,795	188,380	△ 54,585	
6. 講師謝礼	1,010,500	2,211,910	△ 1,201,410	
7. 原稿料	0	40,000	△ 40,000	
8. 旅費交通費	739,560	698,934	40,626	
9. 通信費	1,730,533	1,919,002	△ 188,469	
10. 消耗品費	1,177,802	1,482,471	△ 304,669	
11. 事務用消耗品費	76,598	478,117	△ 401,519	
12. 修繕費	0	0	0	
13. 新聞図書費	82,365	68,810	13,555	
14. 諸会費	177,677	275,625	△ 97,948	
15. 支払手数料	84,818	100,966	△ 16,148	
16. 支払保険料	52,210	46,430	5,780	
17. 支払報酬	341,000	341,000	0	
18. 地代家賃	1,572,777	1,622,860	△ 50,083	
19. リース料	147,782	156,232	△ 8,450	
20. 租税公課	1,925,500	1,936,199	△ 10,699	
21. 貸倒引当金繰入額	0	0	0	
22. 雑費	693,739	857,743	△ 164,004	
23. 減価償却費	0	0	0	
24. 支払利息割引料	64,686	50,615	14,071	
その他の経費計	15,271,166	17,589,278	△ 2,318,112	
事業費計	49,792,470	53,251,623	△ 3,459,153	
<b>2 管理費</b>				
(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	38,910	30,000	8,910	
2. 会議会場費	26,082	30,000	△ 3,918	
3. 旅費交通費	6,750	12,000	△ 5,250	
4. 事務消耗品費	20,680	9,000	11,680	
5. 支払手数料	8,165	12,000	△ 3,835	
その他の経費計	100,587	93,000	7,587	
管理費合計	354,587	347,000	7,587	
経常費用計	50,147,057	53,598,623	△ 3,451,566	
経常損益金額	△ 798,865	△ 4,430,000	3,631,135	
特別損益計	0	0	0	
税引前当期正味財産増減額	△ 798,865	△ 4,430,000	3,631,135	
法人税、住民税及び事業税	78,574	70,000	8,574	
当期正味財産増減額	△ 877,439	△ 4,500,000	3,622,561	
前期繰越正味財産額	17,739,701	17,739,701	0	
次期繰越正味財産	16,862,262	13,239,701	3,622,561	

## 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
長期借入金※	7,960,000	0	1,440,000	6,520,000

※長期借入金は、令和2年11月19日にコロナ対応資金として、利子補給ありで借り入れを行いました。利子は、3年間据え置きで令和5年11月18日までは特約期間として年利0.00%が適用されていました。令和5年11月17日に10,000,000円の返済をし、令和5年11月より月12万円で分割返済を開始しています。最終返済期日は、令和12年10月31日です。(37か月目から119か月目まで12万円で120か月目の最終期限に4万円)

※長期借入金の借入利率は、0.9%です。

### 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・地球温暖化防止全国ネット・SII事業所省エネ診	再生可能エネルギー普及支援事業(京都府・自主地域新電力連携)	市町村連携地球温暖化防止活動促進事業収益(京都市・木津川市)(自主・市町村研修・工作教室等)	事業部門計	管理部門	合計
経常収益	正会員会費収入				0	137,000	137,000
	準会員会費収入				0	12,000	12,000
	賛助会員会費収入				0	80,000	80,000
	寄付金収入				0	10,750	10,750
	事業収益	25,780,145	11,836,943	11,023,500	48,640,588	0	48,640,588
	売上高 / 広報資材等	0	3,000	0	3,000	0	3,000
	事業収入	19,986,145	9,993,800	11,023,500	41,003,445	0	41,003,445
	補助金収入	5,794,000	1,840,143	0	7,634,143	0	7,634,143
	講演料収入	0	0	0	0	409,593	409,593
	受取利息収入	56,045	0	0	56,045	0	56,045
	雑収入	2,216	0	0	2,216	0	2,216
収入合計	25,838,406	11,836,943	11,023,500	48,698,849	649,343	49,348,192	
経常費用	人件費	19,100,966	8,247,895	7,172,443	34,521,304	254,000	34,775,304
	その他経費	9,734,180	2,784,834	2,752,152	15,271,166	100,587	15,371,753
	1. 外注費	1,422,000	749,441	0	2,171,441	0	2,171,441
	2. 荷造発送費	602,110	47,309	594	650,013	0	650,013
	3. 広告宣伝費	0	206,163	0	206,163	0	206,163
	4. 印刷費	1,453,761	596,176	182,270	2,232,207	0	2,232,207
	5. 会議会場費	111,795	22,000	0	133,795	26,082	159,877
	6. 講師謝礼	297,000	100,000	613,500	1,010,500	0	1,010,500
	7. 原稿料	0	0	0	0	0	0
	8. 旅費交通費	556,830	104,620	78,110	739,560	5,760	745,320
	9. 通信費	1,290,060	198,386	242,087	1,730,533	38,910	1,769,443
	10. 消耗品費	173,550	157,435	846,817	1,177,802	0	1,177,802
	11. 事務用消耗品費	71,141	0	5,457	76,598	0	76,598
	12. 修繕費	0	0	0	0	0	0
	13. 新聞図書費	28,665	0	53,700	82,365	0	82,365
	14. 諸会費	156,377	0	21,300	177,677	0	177,677
	15. 支払手数料	54,449	24,552	5,817	84,818	8,165	92,983
	16. 支払保険料	20,170	0	32,040	52,210	0	52,210
	17. 支払報酬	146,143	97,428	97,429	341,000	0	341,000
	18. 地代家賃	1,572,777	0	0	1,572,777	0	1,572,777
	19. リース料	90,152	20,000	37,630	147,782	990	148,772
	20. 租税公課	951,748	459,913	513,839	1,925,500	0	1,925,500
21. 貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	
22. 雑費	692,328	1,411	0	693,739	20,680	714,419	
23. 減価償却費	0	0	0	0	0	0	
24. 支払利息割引料	43,124	0	21,562	64,686	0	64,686	
22. 貸倒損失	0	0	0	0	0	0	
当期事業費計	28,835,146	11,032,729	9,924,595	49,792,470	354,587	50,147,057	
当期経常増減額	△ 2,996,740	804,214	1,098,905	△ 1,093,621	294,756	△ 798,865	