

2023年度(令和5年度) 貸借対照表

2024年(令和6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	24,005,576		
未収入金	6,940,020		
仮払金	0		
貸倒引当金	0		
流動資産合計		30,945,596	
2 固定資産			
機械装置	0		
固定資産合計		0	
資産合計			30,945,596
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,502,405		
未払法人税等	70,000		
未払消費税等	711,900		
前受金	2,000		
預り金	129,183		
短期借入金	0		
流動負債合計		4,415,488	
2 固定負債			
長期借入金	9,520,000		
固定負債合計		9,520,000	
負債合計			13,935,488
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		16,148,801	
当期正味財産増加額		861,307	
正味財産合計			17,010,108
負債及び正味財産合計			30,945,596

2023年度(令和5年度)財産目録

2024年(令和6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>24,005,576</b>	
現金	現金手元有り高	234,926	
普通預金	京都銀行寺町二条支店	17,050,263	
	paypay銀行	1,367,554	
	京都貯金事務センター		
	郵便貯金	482,606	
	郵便振替	1,190,042	
	楽天銀行	3,680,185	
<b>未収入金</b>	<b>事業収入</b>	<b>6,940,020</b>	
	京都市	6,840,000	
	京都府		
	その他	100,020	
<b>仮払金</b>			
<b>流動資産合計</b>			<b>30,945,596</b>
<b>資産合計</b>			<b>30,945,596</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
<b>未払金</b>		<b>3,502,405</b>	
	社会保険料	3,400,750	
	未払費用	101,655	
<b>未払法人税等</b>		<b>70,000</b>	
<b>未払消費税等</b>		<b>711,900</b>	
<b>前受金</b>	会費前受金	2,000	
<b>預り金</b>	源泉所得税・住民税等	129,183	
<b>短期借入金</b>		<b>0</b>	
<b>流動負債合計</b>			<b>4,415,488</b>
<b>1 固定負債</b>			
<b>長期借入金</b>		<b>9,520,000</b>	
<b>固定負債合計</b>			<b>9,520,000</b>
<b>負債合計</b>			<b>13,935,488</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>前期繰越正味財産</b>			<b>16,148,801</b>
<b>当期正味財産増加額</b>			<b>861,307</b>
<b>正味財産合計</b>			<b>17,010,108</b>

2023年度(令和5年度) 活動決算書(案)

2023年4月1日から2024年3月31日まで

(単位:円)

2024/5/28

科 目	金 額			備 考
	2023年度 決算	2023年度 当初予算案	差 額	
I 経常収益				
1 受取会費				
正会員(個人50、団体20)	160,000	145,000	15,000	
準会員(個人6、団体2)	18,000	31,000	△ 13,000	
賛助会員(個人2)	30,000	50,000	△ 20,000	
	208,000	226,000	△ 18,000	
2 受取寄付金等				
寄付金	242,048	200,000	42,048	池田泉州銀行×And Doホールディングス+個人4名
	242,048	200,000	42,048	
3 事業収益				
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)	27,070,254	25,769,800	1,300,454	環境省補助増、中学生企画増、JCCCA断熱啓発資料活用調査追加、プログラム増(CNG5件66万)20周年2部参加費等
2. 再生可能エネルギー普及支援事業(京都府)	11,347,185	12,484,500	△ 1,137,315	ソーラーカーポート補助事業減
3. 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(京都市))(自主市町村研修)	10,705,950	10,005,000	700,950	市町村研修増、木津川市ブース出展増、市町村工作教室等増、プログラム増(CNG2件22万)
	49,123,389	48,259,300	864,089	
4 その他収入				
講演料	831,515	300,000	531,515	
受取利息	330	300	30	
雑収入	11,053	20,000	△ 8,947	
	842,898	320,300	522,598	
経常収益計	50,416,335	49,005,600	1,410,735	
II 経常費用				
1-1 事業費				
(1)人件費				
1. 給料手当	15,049,420	15,008,000	41,420	
2. 雑給	4,887,853	5,311,900	△ 424,047	
3. 賞与	8,375,000	7,792,000	583,000	
4. 福利厚生費	5,553,999	5,380,593	173,406	
5. 退職給付費用	600,000	600,000	0	
人件費計	34,466,272	34,092,493	373,779	
(2)その他経費				
1. 外注費	1,067,598	1,210,200	△ 142,602	デザイン内製化等
2. 荷造発送費	833,303	866,808	△ 33,505	
3. 広告宣伝費	356,969	550,001	△ 193,032	広告の掲載減少
4. 印刷費	1,745,635	1,755,493	△ 9,858	
5. 会議会場費	1,047,375	277,691	769,684	20周年イベント会場費等
6. 講師謝礼	1,141,500	1,198,000	△ 56,500	
7. 原稿料	0	40,000	△ 40,000	
8. 旅費交通費	903,927	684,327	219,600	会議等増
9. 通信費	965,933	1,255,752	△ 289,819	資料送付等の減少
10. 消耗品費	1,504,132	1,091,973	412,159	景品等増、サーモカメラ増
11. 事務用消耗品費	115,148	115,803	△ 655	
12. 修繕費	22,000	50,000	△ 28,000	
13. 新聞図書費	72,852	51,178	21,674	
14. 諸会費	215,900	148,600	67,300	
15. 支払手数料	88,283	87,252	1,031	
16. 支払保険料	45,620	45,620	0	
17. 支払報酬	341,000	341,000	0	
18. 地代家賃	1,442,021	1,705,524	△ 263,503	光熱費想定より減
19. リース料	347,065	475,476	△ 128,411	レンタカー等減
20. 租税公課	1,579,750	1,662,450	△ 82,700	
21. 貸倒引当金繰入額	0	0	0	
22. 雑費	820,490	757,721	62,769	活動支援金増
23. 減価償却費	0	0	0	
24. 支払利息割引料	32,386	78,238	△ 45,852	借入金返済による
その他の経費計	14,688,887	14,449,107	239,780	
事業費計	49,155,159	48,541,600	613,559	
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	26,234	30,000	△ 3,766	
2. 会議会場費	26,040	80,000	△ 53,960	
3. 旅費交通費	14,750	14,000	750	
4. 事務消耗品費	0	8,000	△ 8,000	
5. 支払手数料	8,796	8,000	796	
その他の経費計	75,820	140,000	△ 64,180	
管理費合計	329,820	394,000	△ 64,180	
経常費用計	49,484,979	48,935,600	549,379	
経常損益金額	931,356	70,000	861,356	
特別損益計	0	0	0	
税引前当期正味財産増減額	931,356	70,000	861,356	
法人税、住民税及び事業税	70,049	70,000	49	
当期正味財産増減額	861,307	0	861,307	
前期繰越正味財産額	16,148,801	16,148,801	0	
次期繰越正味財産	17,010,108	16,148,801	861,307	

## 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	10,480,000	9,520,000

※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・環境省補助・自主事業)	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	160,000	160,000
	準会員会費収入				0	18,000	18,000
	賛助会員会費収入				0	30,000	30,000
	寄付金収入				0	242,048	242,048
	事業収益	27,070,254	11,347,185	10,705,950	49,123,389	0	49,123,389
	売上高 / 広報資材等	223,934	0	10,010	233,944	0	233,944
	事業収入	18,176,320	4,477,000	10,695,940	33,349,260	0	33,349,260
	補助金収入	8,670,000	6,870,185	0	15,540,185	0	15,540,185
	講演料収入	0	0	0	0	831,515	831,515
	受取利息収入	330	0	0	330	0	330
	雑収入	11,053	0	0	11,053	0	11,053
	収入合計	27,081,637	11,347,185	10,705,950	49,134,772	1,281,563	50,416,335
経常費用	人件費	17,135,623	9,536,800	7,793,849	34,466,272	254,000	34,720,272
	その他経費	10,286,371	1,820,066	2,582,450	14,688,887	828,295	15,517,182
	1. 外注費	982,300	85,298	0	1,067,598	0	1,067,598
	2. 荷造発送費	705,193	108,690	19,420	833,303	0	833,303
	3. 広告宣伝費	208,426	148,543	0	356,969	0	356,969
	4. 印刷費	1,233,829	231,836	279,970	1,745,635	0	1,745,635
	5. 会議会場費	1,020,015	26,860	500	1,047,375	26,040	1,073,415
	6. 講師謝礼	450,000	0	691,500	1,141,500	0	1,141,500
	7. 原稿料	0	0	0	0	0	0
	8. 旅費交通費	752,705	91,030	60,192	903,927	10,240	914,167
	9. 通信費	599,165	139,077	227,691	965,933	26,234	992,167
	10. 消耗品費	328,968	617,720	557,444	1,504,132	0	1,504,132
	11. 事務用消耗品費	91,226	22,532	1,390	115,148	0	115,148
	12. 修繕費	0	22,000	0	22,000	0	22,000
	13. 新聞図書費	71,972	880	0	72,852	0	72,852
	14. 諸会費	205,900	0	10,000	215,900	0	215,900
	15. 支払手数料	71,415	6,070	10,798	88,283	8,796	97,079
	16. 支払保険料	45,620	0	0	45,620	0	45,620
	17. 支払報酬	136,400	68,200	136,400	341,000	0	341,000
	18. 地代家賃	1,442,021	0	0	1,442,021	0	1,442,021
	19. リース料	227,769	38,280	81,016	347,065	4,510	351,575
	20. 租税公課	873,526	206,573	499,651	1,579,750	0	1,579,750
	21. 貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0
	22. 雑費	820,490	0	0	820,490	0	820,490
	23. 減価償却費	0	0	0	0	0	0
	24. 支払利息割引料	19,431	6,477	6,478	32,386	0	32,386
22. 貸倒損失	0	0	0	0	0	0	
当期事業費計	27,421,994	11,356,866	10,376,299	49,155,159	329,820	49,484,979	
当期経常増減額	△ 340,357	△ 9,681	329,651	△ 20,387	951,743	931,356	