

第5期(2015年7月1日～2016年6月30日)決算書

公益財団法人 みやぎ・環境とくらし・ネットワーク【税抜き】

**貸借対照表**  
2016年06月30日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
(1) 現金預金			
現金	1,261,354	1,344,641	▲83,287
普通預金	28,616,437	45,157,054	▲16,540,617
郵便預金	1,701,687	1,571,451	130,236
現金預金合計	31,579,478	48,073,146	▲16,493,668
(2) その他流動資産			
未収金	1,763,158	6,830,000	▲5,066,842
前払金	14,400	20,640	▲6,240
立替金	70,000	0	70,000
その他流動資産合計	1,847,558	6,850,640	▲5,003,082
流動資産合計	33,427,036	54,923,786	▲21,496,750
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
定期預金	45,546,958	25,546,958	20,000,000
投資有価証券	0	20,000,000	▲20,000,000
基本財産合計	45,546,958	45,546,958	0
(2) 特定資産			
調査研究・普及啓発事業準備資金	3,500,000	3,500,000	0
特定資産合計	3,500,000	3,500,000	0
固定資産合計	49,046,958	49,046,958	0
資産合計	82,473,994	103,970,744	▲21,496,750
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	425,266	1,363,129	▲937,863
前受金	637,640	600,000	37,640
預り金	203,610	296,987	▲93,377
短期借入金	30,000,000	50,000,000	▲20,000,000
未払消費税等	733,800	1,636,600	▲902,800
流動負債合計	32,000,316	53,896,716	▲21,896,400
負債合計	32,000,316	53,896,716	▲21,896,400
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
受贈定期預金	45,546,958	25,546,958	20,000,000
受贈投資有価証券	0	20,000,000	▲20,000,000
指定正味財産合計	45,546,958	45,546,958	0
(うち基本財産への充当額)	(45,546,958)	(45,546,958)	(0)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	4,926,720	4,527,070	399,650
(うち特定資産への充当額)	(3,500,000)	(3,500,000)	(0)
正味財産合計	50,473,678	50,074,028	399,650
負債及び正味財産合計	82,473,994	103,970,744	▲21,496,750

貸借対照表内訳表

2016年06月30日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
(1) 現金預金					
現金	0	0	1,261,354	0	1,261,354
普通預金	4,144,361	0	24,472,076	0	28,616,437
郵便預金	0	0	1,701,687	0	1,701,687
現金預金合計	4,144,361	0	27,435,117	0	31,579,478
(2) その他流動資産					
未収金	1,763,158	0	0	0	1,763,158
前払金	14,400	0	0	0	14,400
立替金	0	8,202,581	0	▲8,132,581	70,000
公益事業立替金	0	0	7,827,501	▲7,827,501	0
収益事業立替金	0	0	7,160,512	▲7,160,512	0
その他流動資産合計	1,777,558	8,202,581	14,988,013	▲23,120,594	1,847,558
流動資産合計	5,921,919	8,202,581	42,423,130	▲23,120,594	33,427,036
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	45,546,958	0	45,546,958
基本財産合計	0	0	45,546,958	0	45,546,958
(2) 特定資産					
調査研究・普及啓発事業準備資金	3,500,000	0	0	0	3,500,000
特定資産合計	3,500,000	0	0	0	3,500,000
固定資産合計	3,500,000	0	45,546,958	0	49,046,958
資産合計	9,421,919	8,202,581	87,970,088	▲23,120,594	82,473,994
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	0	72,000	353,266	0	425,266
法人会計未払金	7,827,501	7,160,512	0	▲14,988,013	0
収益事業未払金	0	0	8,132,581	▲8,132,581	0
前受金	0	635,640	2,000	0	637,640
預り金	0	64,260	139,350	0	203,610
短期借入金	0	0	30,000,000	0	30,000,000
未払消費税等	319,631	414,169	0	0	733,800
流動負債合計	8,147,132	8,346,581	38,627,197	▲23,120,594	32,000,316
負債合計	8,147,132	8,346,581	38,627,197	▲23,120,594	32,000,316
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
受贈定期預金	0	0	45,546,958	0	45,546,958
指定正味財産合計	0	0	45,546,958	0	45,546,958
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(45,546,958)	(0)	(45,546,958)
2. 一般正味財産	1,274,787	▲144,000	3,795,933	0	4,926,720
(うち特定資産への充当額)	(3,500,000)	(0)	(0)	(0)	(3,500,000)
正味財産合計	1,274,787	▲144,000	49,342,891	0	50,473,678
負債及び正味財産合計	9,421,919	8,202,581	87,970,088	▲23,120,594	82,473,994

## 正味財産増減計算書

2015年07月01日から 2016年06月30日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	145,036	145,036	0
基本財産運用益計	145,036	145,036	0
受取会費			
受取会費	6,476,000	7,146,000	▲670,000
受取会費計	6,476,000	7,146,000	▲670,000
受取寄付金			
受取寄付金	3,923,275	4,877,981	▲954,706
受取寄付金計	3,923,275	4,877,981	▲954,706
受取補助金等			
受取国庫補助金	11,345,000	5,208,000	6,137,000
受取地方公共団体補助金	0	300,000	▲300,000
受取民間補助金	5,928,000	4,788,000	1,140,000
受取民間助成金	794,800	500,000	294,800
受取補助金等計	18,067,800	10,796,000	7,271,800
事業収益			
環境省受託事業収益	33,483,739	41,993,873	▲8,510,134
民間事業受託収益	1,025,852	476,762	549,090
地方公共団体受託収益	2,774,999	2,129,629	645,370
太陽光発電補助事業収益	7,349,445	10,052,962	▲2,703,517
その他事業収益	3,021,794	3,390,376	▲368,582
事業収益計	47,655,829	58,043,602	▲10,387,773
雑収益			
受取利息	6,913	4,143	2,770
雑収益	1,032,974	1,231,679	▲198,705
雑収益計	1,039,887	1,235,822	▲195,935
経常収益計	77,307,827	82,244,441	▲4,936,614
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	28,689,359	31,514,609	▲2,825,250
臨時雇用賃金	22,600	63,800	▲41,200
法定福利費	4,613,480	5,094,729	▲481,249
福利厚生費	4,750	13,963	▲9,213
会議費	593,594	748,484	▲154,890
旅費交通費	8,063,734	9,047,612	▲983,878
通信運搬費	1,610,182	2,391,175	▲780,993
消耗品費	2,306,900	1,553,076	753,824
印刷製本費	4,484,307	5,131,418	▲647,111
光熱水料費	0	25,108	▲25,108
賃借料	3,924,832	4,279,717	▲354,885
保険料	151,116	135,625	15,491
諸謝金	5,580,990	3,397,471	2,183,519
租税公課	821,894	628,678	193,216
支払負担金	100,000	100,000	0
委託費	7,735,222	7,476,335	258,887
雑費	2,061,046	1,523,363	537,683
事業費計	70,764,006	73,125,163	▲2,361,157

正味財産増減計算書

2015年07月01日から 2016年06月30日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費			
給与手当	2,075,387	2,964,811	▲889,424
退職給付費用	1,417,630	1,121,790	295,840
法定福利費	411,674	542,203	▲130,529
福利厚生費	124,721	87,627	37,094
会議費	44,758	40,066	4,692
旅費交通費	480,389	446,452	33,937
通信運搬費	142,524	167,244	▲24,720
消耗品費	247,959	232,630	15,329
賃借料	301,232	329,158	▲27,926
諸謝金	0	50,000	▲50,000
租税公課	9,450	25,400	▲15,950
委託費	562,625	471,901	90,724
雑費	253,822	284,905	▲31,083
管理費計	6,072,171	6,764,187	▲692,016
経常費用計	76,836,177	79,889,350	▲3,053,173
評価損益等調整前当期経常増減額	471,650	2,355,091	▲1,883,441
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	471,650	2,355,091	▲1,883,441
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	471,650	2,355,091	▲1,883,441
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	399,650	2,283,091	▲1,883,441
一般正味財産期首残高	4,527,070	2,243,979	2,283,091
一般正味財産期末残高	4,926,720	4,527,070	399,650
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	45,546,958	45,546,958	0
指定正味財産期末残高	45,546,958	45,546,958	0
III 正味財産期末残高	50,473,678	50,074,028	399,650

## 正味財産増減計算書内訳表

2015年07月01日から 2016年06月30日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	合計
	公1	小計	収1	小計		
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益						
基本財産受取利息	0	0	0	0	145,036	145,036
基本財産運用益計	0	0	0	0	145,036	145,036
受取会費						
受取会費	3,238,000	3,238,000	0	0	3,238,000	6,476,000
受取会費計	3,238,000	3,238,000	0	0	3,238,000	6,476,000
受取寄付金						
受取寄付金	2,155,138	2,155,138	0	0	1,768,137	3,923,275
受取寄付金計	2,155,138	2,155,138	0	0	1,768,137	3,923,275
受取補助金等						
受取国庫補助金	11,345,000	11,345,000	0	0	0	11,345,000
受取民間補助金	5,928,000	5,928,000	0	0	0	5,928,000
受取民間助成金	794,800	794,800	0	0	0	794,800
受取補助金等計	18,067,800	18,067,800	0	0	0	18,067,800
事業収益						
環境省受託事業収益	17,095,370	17,095,370	16,388,369	16,388,369	0	33,483,739
民間事業受託収益	1,025,852	1,025,852	0	0	0	1,025,852
地方公共団体受託収益	2,774,999	2,774,999	0	0	0	2,774,999
太陽光発電補助事業収益	0	0	7,349,445	7,349,445	0	7,349,445
その他事業収益	2,997,044	2,997,044	24,750	24,750	0	3,021,794
事業収益計	23,893,265	23,893,265	23,762,564	23,762,564	0	47,655,829
雑収益						
受取利息	1,457	1,457	611	611	4,845	6,913
雑収益	901,258	901,258	125,260	125,260	6,456	1,032,974
雑収益計	902,715	902,715	125,871	125,871	11,301	1,039,887
経常収益計	48,256,918	48,256,918	23,888,435	23,888,435	5,162,474	77,307,827
(2) 経常費用						
事業費						
給与手当	23,591,154	23,591,154	5,098,205	5,098,205	0	28,689,359
臨時雇用賃金	22,600	22,600	0	0	0	22,600
法定福利費	3,755,670	3,755,670	857,810	857,810	0	4,613,480
福利厚生費	4,750	4,750	0	0	0	4,750
会議費	535,143	535,143	58,451	58,451	0	593,594
旅費交通費	6,869,210	6,869,210	1,194,524	1,194,524	0	8,063,734
通信運搬費	1,521,888	1,521,888	88,294	88,294	0	1,610,182
消耗品費	2,306,900	2,306,900	0	0	0	2,306,900
印刷製本費	3,150,657	3,150,657	1,333,650	1,333,650	0	4,484,307
賃借料	3,554,032	3,554,032	370,800	370,800	0	3,924,832
保険料	151,116	151,116	0	0	0	151,116
諸謝金	4,322,990	4,322,990	1,258,000	1,258,000	0	5,580,990
租税公課	801,894	801,894	20,000	20,000	0	821,894
支払負担金	100,000	100,000	0	0	0	100,000
委託費	513,922	513,922	7,221,300	7,221,300	0	7,735,222
雑費	2,053,865	2,053,865	7,181	7,181	0	2,061,046
事業費計	53,255,791	53,255,791	17,508,215	17,508,215	0	70,764,006

# 正味財産増減計算書内訳表

2015年07月01日から 2016年06月30日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	合計
	公1	小計	収1	小計		
管理費						
給与手当	0	0	0	0	2,075,387	2,075,387
退職給付費用	0	0	0	0	1,417,630	1,417,630
法定福利費	0	0	0	0	411,674	411,674
福利厚生費	0	0	0	0	124,721	124,721
会議費	0	0	0	0	44,758	44,758
旅費交通費	0	0	0	0	480,389	480,389
通信運搬費	0	0	0	0	142,524	142,524
消耗品費	0	0	0	0	247,959	247,959
賃借料	0	0	0	0	301,232	301,232
租税公課	0	0	0	0	9,450	9,450
委託費	0	0	0	0	562,625	562,625
雑費	0	0	0	0	253,822	253,822
管理費計	0	0	0	0	6,072,171	6,072,171
経常費用計	53,255,791	53,255,791	17,508,215	17,508,215	6,072,171	76,836,177
評価損益等調整前当期経常増減額	▲4,998,873	▲4,998,873	6,380,220	6,380,220	▲909,697	471,650
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲4,998,873	▲4,998,873	6,380,220	6,380,220	▲909,697	471,650
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	3,190,110	3,190,110	▲6,380,220	▲6,380,220	3,190,110	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲1,808,763	▲1,808,763	0	0	2,280,413	471,650
法人税、住民税及び事業税	0	0	72,000	72,000	0	72,000
当期一般正味財産増減額	▲1,808,763	▲1,808,763	▲72,000	▲72,000	2,280,413	399,650
一般正味財産期首残高	3,083,550	3,083,550	▲72,000	▲72,000	1,515,520	4,527,070
一般正味財産期末残高	1,274,787	1,274,787	▲144,000	▲144,000	3,795,933	4,926,720
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	45,546,958	45,546,958
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	45,546,958	45,546,958
III 正味財産期末残高	1,274,787	1,274,787	▲144,000	▲144,000	49,342,891	50,473,678

## 財 産 目 録

2016年06月30日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金預金	現金	柏木事務所、EPO 東北手元保管	運転資金として	1,261,354
	普通預金			28,616,437
	七十七銀行本店 6575862	柏木事務所	代表口座(総合振込、給与振込)	23,231,127
	七十七銀行本店 9497218	柏木事務所	公益事業専用口座(公益事業会計)	4,144,361
	七十七銀行本店 9331182	柏木事務所	月例引落専用口座(法人会計)	466,387
	七十七銀行本店 9351663	柏木事務所	会費受取専用口座(法人会計)	774,562
	郵便預金	柏木事務所	会費受取専用	1,701,687
	現金預金合計			31,579,478
その他流動資産	未収金	環境省	EPO東北運營業務委託費 返還保険料	1,763,158 1,750,000 13,158
	前払金			14,400
	その他		第6期レクリエーション保険料	14,400
	立替金			70,000
	他企業立替金		H28仙台市My発電補助金申請者注文タイナーライ ト・ナノ発電所セット立替金@1万*7件	70,000
	その他流動資産合計			1,847,558
流動資産合計				33,427,036
(固定資産)				
基本財産	定期預金			45,546,958
	東北労働金庫 仙台北支店	東北労働金庫仙台北支店	基本財産として保有。運用益は一般会計にて使用する。	25,546,958
	七十七銀行本店	七十七銀行本店	基本財産として保有。運用益は一般会計にて使用する。	20,000,000
	基本財産合計			45,546,958
特定資産	調査研究・普及 啓発事業準備 資金		不安定な収入構造にある地域・地球環境問題の 調査研究・普及活動の安定継続のために2,700 万円を限度に積み立てる資金。	3,500,000
	七十七銀行本店 6575862			3,500,000
	特定資産合計			3,500,000
固定資産合計				49,046,958
資産合計				82,473,994
(流動負債)				
	未払金		他企業への未払金	425,266
	みやぎ生協		ゼロックスコピー代、柏木事務所家賃、短期借入金経過利子	248,417
	ヤマト運輸		6月末まで7月15日に支払う宅配利用料	36,872
	その他		6月末まで7月15日に支払う福利厚生費・消耗品費・賃借料・支払負担金	67,977
	未払法人税		当期に該当する法人税の未払分	72,000
	前受金		会費1件、Green Giftプロジェクト委託事業収入半額、タイナーライト・ナノ発電所セット手数料収入4件	637,640
	預り金			203,610
	源泉徴収所得税 預かり金		給与からの所得税の預かり	43,480
	特別徴収住民税 預かり金		給与からの住民税の預かり	87,600
	支払謝金の源泉 徴収税の預かり金		謝金支払時源泉徴収所得税預かり分	8,270
	そらべあ預り金			
	短期借入金		タイナーライト・ナノ発電所セット申込1件分 運転資金として借入(みやぎ生活協同組合より)	64,260 30,000,000
	未払消費税等		当期に該当する消費税の未払分	733,800
	流動負債合計			32,000,316
負債合計				32,000,316
正味財産				50,473,678

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

(該当なし)

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)によっている。

但し、期末には所有していない。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(該当なし)

(3) 固定資産の減価償却の方法

(該当なし)

(4) 引当金の計上基準

(該当なし)

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

(該当なし)

(6) 消費税等の会計処理

税抜処理を採用している。

(7) リース取引関係

車両運搬具、コンピュータ、ソフトウェアの一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用している。

3. 会計方針の変更

(該当なし)

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

	科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本 財産	定期預金	25,546,958	20,000,000	0	45,546,958
	投資有価証券	20,000,000	0	20,000,000	0
	合計	45,546,958	0	0	45,546,958
特定 資産	調査研究・普及啓発事業準備金	3,500,000	0	0	3,500,000
	合計	3,500,000	0	0	3,500,000

5. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

	科目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当)	(うち負債に 対応する額)
基本 財産	定期預金	45,546,958	45,546,958	0	0
	合計	45,546,958	45,546,958	0	0
特定 資産	調査研究・普及啓発事 業準備資金	3,500,000	0	3,500,000	0
	合計	3,500,000	0	3,500,000	0



6. 担保に供している資産

(該当なし)

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(該当なし)

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(該当なし)

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く）等の偶発債務

(該当なし)

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価評価損益

(該当なし)

11. 補助金等の内訳並びに交付者、交付額明細

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期増加額	当期減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
平成27年度二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金（地域活動支援・連携促進事業）1次	環境省東北 地方環境事 務所	0	5,900,000	5,900,000	0	—
平成27年度二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金（地域活動支援・連携促進事業）2次	環境省東北 地方事務所	0	5,445,000	5,445,000	0	—
平成27年度二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金（地域における地球温暖化防止全国ネットワーク）	一般社団法 人地球温暖 化防止全国 ネット	0	4,278,000	4,278,000	0	—
平成27年度二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金（低炭素ライフスタイル構築に向けた診断促進事業）	一般社団法 人地球温暖 化防止全国 ネット	0	1,650,000	1,650,000	0	—
2015年度助成事業「ネオニコチノイド系農薬に関する企画」	一般社団法 人アクト・ ビヨンド・ トラスト	0	600,000	600,000	0	—
2015年環境プロジェクト助成	公益財団法 人損保ジャ パン日本興 亜環境財団	0	194,800	194,800	0	—
合 計		0	18,067,800	18,067,800	0	—

1 2. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

(該当なし)

1 3. 指定正味財産から一般正味財産への振り替え額の内訳

(該当なし)

1 4. 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額 (円)	事業の内容	議決権の所有割合
資金調達額の過半を融資している企業	みやぎ生活協同組合	仙台市泉区八乙女 4-2-2	76,882,207,415	組合員に対して生活物資の提供	—

関係内容		取引の内容	取引金額 (*)	科目	期末残高 (円)
役員の兼務	事業上の関係				
専務理事が当財団の理事	運営支援	運営資金の短期借入	▲20,000,000 円	短期借入金	30,000,000 円

(\*) 取引金額は、当期の純増減額を記載している。

1 5. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(該当なし)

1 6. 重要な後発事象

(該当なし)

1 7. その他

(該当なし)

## 付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「4」「5」「10」に記載。

2. 引当金の明細

(該当なし)