

## 第1期(2012年2月～6月)決算書

## 貸借対照表

2012年06月30日現在

(単位:円)

科 目	当年度	参考(1/31現在)	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	533,587	965,247	▲431,660
普通預金	10,006,922	7,169,356	2,837,566
郵便預金	1,312,239	87,959	1,224,280
現金預金合計	11,852,748	8,222,562	3,630,186
(2) その他流動資産			
未収金	4,651,486	4,731,000	▲79,514
前払金	4,274	0	4,274
その他流動資産合計	4,655,760	4,731,000	▲75,240
流動資産合計	16,508,508	12,953,562	3,554,946
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	25,546,958	25,546,958	0
投資有価証券	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	45,546,958	45,546,958	0
(2) 特定資産			
七ヶ浜再生プロジェクト助成事業積立金	691,649	691,649	0
特定資産合計	691,649	691,649	0
固定資産合計	46,238,607	46,238,607	0
資産合計	62,747,115	59,192,169	3,554,946
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,105,252	10,287,025	▲9,181,773
前受金	26,000	34,000	▲8,000
預り金	428,169	2,520,000	▲2,091,831
短期借入金	16,911,425	0	16,911,425
流動負債合計	18,470,846	12,841,025	5,629,821
負債合計	18,470,846	12,841,025	5,629,821
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	0	0	0
寄附金	691,649	691,649	0
受贈定期預金	25,546,958	25,546,958	0
受贈投資有価証券	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産合計	46,238,607	46,238,607	0
(うち基本財産への充当額)	(45,546,958)	(45,546,958)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(691,649)	(691,649)	(0)
2. 一般正味財産	▲1,962,338	112,537	▲2,074,875
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	44,276,269	46,351,144	▲2,074,875
負債及び正味財産合計	62,747,115	59,192,169	3,554,946

## 貸借対照表内訳表

2012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	533,587	0	533,587
普通預金	0	0	10,006,922	0	10,006,922
郵便預金	0	0	1,312,239	0	1,312,239
現金預金合計	0	0	11,852,748	0	11,852,748
(2) その他流動資産					
未収金	0	0	4,651,486	0	4,651,486
前払金	0	0	4,274	0	4,274
公益事業立替金	0	0	3,179,439	▲3,179,439	0
収益事業立替金	0	0	▲1,366,941	1,366,941	0
その他流動資産合計	0	0	6,468,258	▲1,812,498	4,655,760
流動資産合計	0	0	18,321,006	▲1,812,498	16,508,508
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金		0	25,546,958	0	25,546,958
投資有価証券		0	20,000,000	0	20,000,000
基本財産合計	0	0	45,546,958	0	45,546,958
(2) 特定資産					
七ヶ浜再生プロジェクト助成事業積立金	691,649	0	0	0	691,649
特定資産合計	691,649	0	0	0	691,649
固定資産合計	691,649	0	45,546,958	0	46,238,607
資産合計	691,649	0	63,867,964	▲1,812,498	62,747,115
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	0	0	1,105,252	0	1,105,252
法人会計未払金	3,179,439	▲1,366,941	0	▲1,812,498	0
前受金	0	0	26,000	0	26,000
預り金	0	0	428,169	0	428,169
短期借入金	0	0	16,911,425	0	16,911,425
流動負債合計	3,179,439	▲1,366,941	18,470,846	▲1,812,498	18,470,846
負債合計	3,179,439	▲1,366,941	18,470,846	▲1,812,498	18,470,846
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
指定正味財産	0	0	0	0	0
寄附金	691,649	0	0	0	691,649
受贈定期預金		0	25,546,958	0	25,546,958
受贈投資有価証券		0	20,000,000	0	20,000,000
指定正味財産合計	691,649	0	45,546,958	0	46,238,607
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(45,546,958)	(0)	(45,546,958)
(うち特定資産への充当額)	(691,649)	(0)	(0)	(0)	(691,649)
2. 一般正味財産	▲417,456	0	▲1,544,882	0	▲1,962,338
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	274,193	0	44,002,076	0	44,276,269
負債及び正味財産合計	3,453,632	▲1,366,941	62,472,922	▲1,812,498	62,747,115

## 正味財産増減計算書

2012年02月01日から 2012年06月30日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
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	60,000	0	60,000	宮城県債利子(23.9.26~24.3.25分)受取
基本財産運用益計	60,000	0	60,000	
受取会費				
受取会費	1,723,000	0	1,723,000	個人 179人 法人・団体 39社(団体)
受取会費計	1,723,000	0	1,723,000	
受取寄付金				内訳は「付属明細書3」に記載
受取寄付金	3,014,087	0	3,014,087	
受取寄付金計	3,014,087	0	3,014,087	
受取補助金等				明細は「注記 11」に記載
受取民間補助金	2,158,000	0	2,158,000	
受取民間助成金	290,000	0	290,000	
受取補助金等計	2,448,000	0	2,448,000	
受取負担金				
受取負担金	100,000	0	100,000	CSOラーニング制度受入プログラム受入協賛金
受取負担金計	100,000	0	100,000	
事業収益				明細は「付属明細書4」に記載
環境省受託事業収益	12,106,003	0	12,106,003	
環境省補助事業収益	2,565,714	0	2,565,714	
太陽光発電補助事業収益	937,638	0	937,638	
その他事業収益	165,144	0	165,144	
事業収益計	15,774,499	0	15,774,499	
雑収益				
受取利息	324	0	324	
雑収益	650,255	0	650,255	
雑収益計	650,579	0	650,579	
経常収益計	23,770,165	0	23,770,165	
(2) 経常費用				
事業費				
給与手当	9,396,077	0	9,396,077	支給総額
法定福利費	1,401,609	0	1,401,609	企業負担分の社会保険料、労働保険他
福利厚生費	14,856	0	14,856	
会議費	762,417	0	762,417	お披露目会、つどい費用を計上
旅費交通費	2,034,870	0	2,034,870	出張旅費他、人の移動に係る費用
通信運搬費	431,977	0	431,977	切手、宅配便他貨物の運搬に係る費用
消耗品費	686,882	0	686,882	
印刷製本費	2,309,204	0	2,309,204	情報紙2回、「3.11あの時」他報告書作成。
光熱水料費	56,577	0	56,577	EPO東北分
賃借料	767,526	0	767,526	家賃、車両・駐車料、オフィス機器リース料
保険料	11,590	0	11,590	
諸謝金	919,031	0	919,031	イベント等で講師依頼したときの謝金
租税公課	10,000	0	10,000	
委託費	1,274,068	0	1,274,068	コンソーシアムの設置委託費他
雑費	564,785	0	564,785	
事業費計	20,641,469	0	20,641,469	
管理費				
給与手当	2,391,621	0	2,391,621	支給総額
法定福利費	185,123	0	185,123	企業負担分の社会保険料、労働保険他
福利厚生費	18,191	0	18,191	
会議費	22,691	0	22,691	
旅費交通費	506,448	0	506,448	出張旅費他、人の移動に係る費用
通信運搬費	316,301	0	316,301	切手、宅配便他貨物の運搬に係る費用

## 正味財産増減計算書

2012年02月01日から 2012年06月30日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
消耗什器備品費	143,400	0	143,400	書庫ロッカー4台購入
消耗品費	212,759	0	212,759	
印刷製本費	117,500	0	117,500	MELONパンフ作成
賃借料	192,385	0	192,385	
諸謝金	105,820	0	105,820	
租税公課	256,959	0	256,959	県・市法人税、消費税差額分を計上
支払負担金	100,000	0	100,000	
委託費	501,697	0	501,697	振替手数料及び司法書士等の委託料
雑費	132,676	0	132,676	
管理費計	5,203,571	0	5,203,571	
経常費用計	25,845,040	0	25,845,040	
評価損益等調整前当期経常増減額	▲2,074,875	0	▲2,074,875	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	▲2,074,875	0	▲2,074,875	
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	▲2,074,875	0	▲2,074,875	
当期一般正味財産増減額	▲2,074,875	0	▲2,074,875	
一般正味財産期首残高	112,537	0	112,537	
一般正味財産期末残高	▲1,962,338	0	▲1,962,338	
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	46,238,607	0	46,238,607	
指定正味財産期末残高	46,238,607	0	46,238,607	
III 正味財産期末残高	44,276,269	0	44,276,269	

## 正味財産増減計算書内訳表

2012年02月01日から 2012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	内部取引消去	合計
	公益 I	小計	収益 I	小計			
I 一般正味財産増減の部		0		0			0
1. 経常増減の部		0		0			0
(1) 経常収益		0		0			0
基本財産運用益		0		0			0
基本財産受取利息	0	0	0	0	60,000	0	60,000
基本財産運用益計	0	0	0	0	60,000	0	60,000
受取会費		0		0			0
受取会費	861,500	861,500	0	0	861,500	0	1,723,000
受取会費計	861,500	861,500	0	0	861,500	0	1,723,000
受取寄付金		0		0			0
受取寄付金	1,507,044	1,507,044	0	0	1,507,043	0	3,014,087
受取寄付金計	1,507,044	1,507,044	0	0	1,507,043	0	3,014,087
受取補助金等		0		0			0
受取民間補助金	323,000	323,000	1,835,000	1,835,000	0	0	2,158,000
受取民間助成金	290,000	290,000	0	0	0	0	290,000
受取補助金等計	613,000	613,000	1,835,000	1,835,000	0	0	2,448,000
受取負担金		0		0			0
受取負担金	0	0	0	0	100,000	0	100,000
受取負担金計	0	0	0	0	100,000	0	100,000
事業収益		0		0			0
環境省受託事業収益	9,306,003	9,306,003	2,800,000	2,800,000	0	0	12,106,003
環境省補助事業収益	2,565,714	2,565,714	0	0	0	0	2,565,714
太陽光発電補助事業収益	0	0	937,638	937,638	0	0	937,638
その他事業収益	103,239	103,239	0	0	61,905	0	165,144
事業収益計	11,974,956	11,974,956	3,737,638	3,737,638	61,905	0	15,774,499
雑収益		0		0			0
受取利息	0	0	0	0	324	0	324
雑収益	160,812	160,812	195,239	195,239	294,204	0	650,255
雑収益計	160,812	160,812	195,239	195,239	294,528	0	650,579
経常収益計	15,117,312	15,117,312	5,767,877	5,767,877	2,884,976	0	23,770,165
(2) 経常費用		0		0			0
事業費		0		0			0
給与手当	8,202,597	8,202,597	1,193,480	1,193,480	0	0	9,396,077
法定福利費	1,201,303	1,201,303	200,306	200,306	0	0	1,401,609
福利厚生費	9,904	9,904	4,952	4,952	0	0	14,856
会議費	754,061	754,061	8,356	8,356	0	0	762,417
旅費交通費	1,588,871	1,588,871	445,999	445,999	0	0	2,034,870
通信運搬費	373,114	373,114	58,863	58,863	0	0	431,977
消耗品費	608,402	608,402	78,480	78,480	0	0	686,882
印刷製本費	640,804	640,804	1,668,400	1,668,400	0	0	2,309,204
光熱水料費	56,577	56,577	0	0	0	0	56,577
賃借料	515,303	515,303	252,223	252,223	0	0	767,526
保険料	10,960	10,960	630	630	0	0	11,590
諸謝金	672,207	672,207	246,824	246,824	0	0	919,031
租税公課	0	0	10,000	10,000	0	0	10,000
委託費	1,274,068	1,274,068	0	0	0	0	1,274,068
雑費	287,774	287,774	277,011	277,011	0	0	564,785
事業費計	16,195,945	16,195,945	4,445,524	4,445,524	0	0	20,641,469
管理費		0		0			0
給与手当	0	0	0	0	2,391,621	0	2,391,621
法定福利費	0	0	0	0	185,123	0	185,123
福利厚生費	0	0	0	0	18,191	0	18,191
会議費	0	0	0	0	22,691	0	22,691
旅費交通費	0	0	0	0	506,448	0	506,448
通信運搬費	0	0	0	0	316,301	0	316,301

## 正味財産増減計算書内訳表

2012年02月01日から2012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	内部取引消去	合計
	公益 I	小計	収益 I	小計			
消耗什器備品費	0	0	0	0	143,400	0	143,400
消耗品費	0	0	0	0	212,759	0	212,759
印刷製本費	0	0	0	0	117,500	0	117,500
賃借料	0	0	0	0	192,385	0	192,385
諸謝金	0	0	0	0	105,820	0	105,820
租税公課	0	0	0	0	256,959	0	256,959
支払負担金	0	0	0	0	100,000	0	100,000
委託費	0	0	0	0	501,697	0	501,697
雑費	0	0	0	0	132,676	0	132,676
管理費計	0	0	0	0	5,203,571	0	5,203,571
経常費用計	16,195,945	16,195,945	4,445,524	4,445,524	5,203,571	0	25,845,040
評価損益等調整前当期経常増減額	▲1,078,633	▲1,078,633	1,322,353	1,322,353	▲2,318,595	0	▲2,074,875
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲1,078,633	▲1,078,633	1,322,353	1,322,353	▲2,318,595	0	▲2,074,875
2. 経常外増減の部		0		0			0
(1) 経常外収益		0		0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用		0		0			0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	661,177	661,177	▲1,322,353	▲1,322,353	661,176	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲417,456	▲417,456	0	0	▲1,657,419	0	▲2,074,875
当期一般正味財産増減額	▲417,456	▲417,456	0	0	▲1,657,419	0	▲2,074,875
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	112,537	0	112,537
一般正味財産期末残高	▲417,456	▲417,456	0	0	▲1,544,882	0	▲1,962,338
II 指定正味財産増減の部		0		0			0
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	691,649	691,649	0	0	45,546,958	0	46,238,607
指定正味財産期末残高	691,649	691,649	0	0	45,546,958	0	46,238,607
III 正味財産期末残高	274,193	274,193	0	0	44,002,076	0	44,276,269

## 財 産 目 録

2012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	533,587
	普通預金	七十七銀行本店 七十七銀行本店 七十七銀行本店 七十七銀行北仙 台支店 七十七銀行北仙 台支店 七十七銀行本店 七十七銀行本店 七十七銀行北仙 台支店(他6口)	10,006,922 143,075 299,000 181,000 54
	郵便預金	七十七銀行北仙 台支店 七十七銀行北仙 台支店 七十七銀行本店 七十七銀行本店 七十七銀行北仙 台支店(他6口)	8,156,576 824,345 396,872 6,000
		柏木郵便局	1,312,239
		会費受取専用	1,312,239
	現金預金合計		11,852,748
その他流動資産	未収金		4,651,486
	前払金	環境省 地球環境基金 宮城県 社会保険料	3,667,516 236,000 747,970 4,274
		東北環境パートナーシップホス運営受託費(4~6月) 地球環境基金助成事業費(4~6月分) 太陽光発電普及促進窓口業務費(6月分) 社保引落金額の誤差	4,274
	その他流動資産合計		4,655,760
流動資産合計			16,508,508
(固定資産)			
基本財産	定期預金	東北労働金庫仙 台北支店	25,546,958 25,546,958
	投資有価証券	宮城県債(七十七 銀行本店)	20,000,000 20,000,000
	基本財産合計		45,546,958
特定資産	七ヶ浜再生プロジェクト助成事業積立金	七ヶ浜再生プロジェクトとして前期に寄付金を募って当てたものの残金で、第二期の事業で使用予定 七十七銀行北仙 台支店	691,649 691,649
	特定資産合計		691,649
固定資産合計			46,238,607
資産合計			62,747,115
(流動負債)			
	未払金	みやぎ生協 ヤマト運輸 社会保険 児童手当 未払消費税	1,105,252 373,957 31,310 294,900 3,285 401,800
	前受金	会費前受金	26,000 26,000
	預り金	源泉徴収所得 税預かり金	428,169 36,490

## 財 産 目 録

2012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
短期借入金	特別徴収住民 税預かり金	6月分給与からの住民税預かり	61,700
	社会保険料預 かり金	6月分給与より社会保険料預かり	294,900
	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	33,879
	その他預かり金	環境文明21預かり金	1,200
			16,911,425
	みやぎ生協	運転資金として借入	16,911,425
流動負債合計			18,470,846
負債合計			18,470,846
正味財産			44,276,269



## 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

総平均法による原価法を採用しています。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(該当なし)

(3) 固定資産の原価償却の方法

(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。

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	0	0	25,546,958
	投資有価証券	20,000,000	0	0	20,000,000
	合 計	45,546,958	0	0	45,546,958
特定資産	七ヶ浜プロジェクト積立金	691,649	0	0	691,649
	合 計	691,649	0	0	691,649

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	25,546,958	25,546,958		0
	投資有価証券	20,000,000	20,000,000		0
	合 計	45,546,958	45,546,958		0
特定資 産	七ヶ浜プロジェクト積立金	691,649	691,649		0
	合 計	691,649	691,649		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

科目	債券	保有先	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産	定期預金	東北労働金庫仙台北支店	25,546,958	25,546,958	0
	宮城県債	七十七銀行	20,000,000	20,000,000	0

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
プロスポーツによるごみ減量3R構築プロジェクト助成金（平成23年分）	地球環境基金	0	1,435,000	1,435,000	0	—
プロスポーツによるごみ減量3R構築プロジェクト助成金（4～6月分）	地球環境基金	0	236,000	236,000	0	—
国際的な視点から温暖化について考える啓発事業補助金	財団法人仙台国際交流協会	0	87,000	87,000	0	—
江合川の水の神さまマップ&教材 DVD づくりプロジェクト助成	きれいな川と暮らそう基金	0	400,000	400,000	0	—
環境保全活動（里山応援団）助成金	藤本倫子環境保全活動助成基金	0	290,000	290,000	0	—
七ヶ浜プロジェクト積立金	寄付金	691,649	0	0	691,649	指定正味財産
合 計		691,649	2,448,000	2,448,000	691,649	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

(該当なし)

13. 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)

#### 14. 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	64,139,948,309 円	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				
理事長が当財団の副理事長	運営支援	運営資金の短期借入	16,911,425 円	短期借入金	16,911,425 円

#### 15. 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)

#### 16. 重要な後発事象

(該当なし)

#### 17. 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)

# 監査報告書

公益財団法人 みやぎ・環境とくらし・ネットワーク  
理事長 長谷川公一 殿

2012年8月20日

公益財団法人 みやぎ・環境とくらし・ネットワーク

監事 赤石雅英



公益財団法人 みやぎ・環境とくらし・ネットワーク

監事 小野塚一郎



公益財団法人 みやぎ・環境とくらし・ネットワーク

監事 星英次



私たち監事は、第1期(2012年2月1日～6月30日)の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び事務局員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会に出席し、理事及び事務局からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2. 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。