

第7期(2017年7月1日～2018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

2018年06月30日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資 産 の 部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現 金	1,790,730	465,188	1,325,542
普通預金	27,710,272	29,095,832	▲1,385,560
郵便預金	1,663,309	1,494,043	169,266
現金預金合計	31,164,311	31,055,063	109,248
(2) その他流動資産			
未収金	2,805,376	2,405,232	400,144
前払金	138,080	12,000	126,080
その他流動資産合計	2,943,456	2,417,232	526,224
流動資産合計	34,107,767	33,472,295	635,472
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	45,546,958	45,546,958	0
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	2,410,000	1,300,000	1,110,000
特定資産合計	2,410,000	1,300,000	1,110,000
固定資産合計	47,956,958	46,846,958	1,110,000
資産合計	82,064,725	80,319,253	1,745,472
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	1,534,531	313,715	1,220,816
前受金	2,000	549,500	▲547,500
預り金	178,133	157,100	21,033
短期借入金	30,000,000	30,000,000	0
未払消費税等	1,237,500	948,100	289,400
流動負債合計	32,952,164	31,968,415	983,749
負債合計	32,952,164	31,968,415	983,749
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産			
受贈定期預金	45,546,958	45,546,958	0
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)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	3,565,603	2,803,880	761,723
(うち特定資産への充当額)	(2,410,000)	(1,300,000)	(1,110,000)
正味財産合計	49,112,561	48,350,838	761,723
負債 及び 正味財産合計	82,064,725	80,319,253	1,745,472

貸 借 対 照 表 内 訳 表

2018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
I 資産の部					
1. 流動資産					
(1) 現金預金					
現 金	0	0	1,790,730	0	1,790,730
普通預金	476,785	0	27,233,487	0	27,710,272
郵便預金	0	0	1,663,309	0	1,663,309
現金預金合計	476,785	0	30,687,526	0	31,164,311
(2) その他流動資産					
未収金	2,805,376	0	0	0	2,805,376
前払金	138,080	0	0	0	138,080
公益事業立替金	0	0	4,672,534	▲4,672,534	0
収益事業立替金	0	0	7,912,081	▲7,912,081	0
法人会計立替金	0	8,132,581	0	▲8,132,581	0
その他流動資産合計	2,943,456	8,132,581	12,584,615	▲20,717,196	2,943,456
流動資産合計	3,420,241	8,132,581	43,272,141	▲20,717,196	34,107,767
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	2,410,000	0	0	0	2,410,000
特定資産合計	2,410,000	0	0	0	2,410,000
固定資産合計	2,410,000	0	45,546,958	0	47,956,958
資産合計	5,830,241	8,132,581	88,819,099	▲20,717,196	82,064,725
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	0	72,000	1,462,531	0	1,534,531
法人会計未払金	4,672,534	7,912,081	0	▲12,584,615	0
収益事業未払金	0	0	8,132,581	▲8,132,581	0
前受金	0	0	2,000	0	2,000
預り金	0	0	178,133	0	178,133
短期借入金	0	0	30,000,000	0	30,000,000
未払消費税等	1,089,000	148,500	0	0	1,237,500
流動負債合計	5,761,534	8,132,581	39,775,245	▲20,717,196	32,952,164
負債合計	5,761,534	8,132,581	39,775,245	▲20,717,196	32,952,164
III 正味財産の部					
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					
(うち特定資産への充当額)	68,707	0	3,496,896	0	3,565,603
(うち特定資産への充当額)	(2,410,000)	(0)	(0)	(0)	(2,410,000)
正味財産合計	68,707	0	49,043,854	0	49,112,561
負債及び正味財産合計	5,830,241	8,132,581	88,819,099	▲20,717,196	82,064,725

正味財産増減計算書

2017年07月01日から 2018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	13,107	60,723	▲47,616
基本財産運用益計	13,107	60,723	▲47,616
受取会費			
受取会費	6,465,000	6,346,000	119,000
受取会費計	6,465,000	6,346,000	119,000
受取寄付金			
受取寄付金	2,254,734	3,287,547	▲1,032,813
受取寄付金計	2,254,734	3,287,547	▲1,032,813
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	2,730,000	0	2,730,000
受取民間補助金	5,900,000	6,220,000	▲320,000
受取民間助成金	946,852	400,000	546,852
受取補助金等計	9,576,852	6,620,000	2,956,852
事業収益			
環境省受託事業収益	33,745,371	30,140,740	3,604,631
民間事業受託収益	5,906,221	4,458,334	1,447,887
地方公共団体受託収益	5,976,481	2,802,778	3,173,703
その他事業収益	974,321	3,157,566	▲2,183,245
事業収益計	46,602,394	40,559,418	6,042,976
雑収益			
受取利息	256	474	▲218
雑収益	431,545	960,010	▲528,465
雑収益計	431,801	960,484	▲528,683
経常収益計	65,343,888	57,834,172	7,509,716
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	27,123,115	26,156,198	966,917
臨時雇用賃金	200,000	125,000	75,000
法定福利費	4,295,621	4,149,196	146,425
福利厚生費	21,417	11,704	9,713
会議費	643,879	483,100	160,779
旅費交通費	12,450,219	11,142,648	1,307,571
通信運搬費	1,433,818	1,366,635	67,183
消耗品費	954,663	1,121,125	▲166,462
印刷製本費	2,111,516	2,690,961	▲579,445
光熱水料費	15,250	6,667	8,583
賃借料	2,333,483	1,864,661	468,822
保険料	157,102	128,596	28,506
諸謝金	4,602,727	3,476,701	1,126,026
租税公課	419,146	428,206	▲9,060
支払負担金	101,000	61,000	40,000
委託費	1,809,219	600,842	1,208,377
雑費	811,881	1,091,681	▲279,800
事業費計	59,484,056	54,904,921	4,579,135

公益財団法人 みやぎ・環境とくらし・ネットワーク【税抜き】

正味財産増減計算書

2017年07月01日から 2018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	2,051,905	2,015,944	35,961
退職給付費用	846,000	786,800	59,200
法定福利費	261,688	385,885	▲124,197
福利厚生費	124,649	70,224	54,425
会議費	85,219	40,771	44,448
旅費交通費	472,064	492,684	▲20,620
通信運搬費	116,387	126,270	▲9,883
消耗品費	98,273	131,676	▲33,403
賃借料	291,084	287,724	3,360
租税公課	2,000	1,200	800
委託費	467,031	430,676	36,355
雑費	209,809	210,237	▲428
管理費計	5,026,109	4,980,091	46,018
経常費用計	64,510,165	59,885,012	4,625,153
評価損益等調整前当期経常増減額	833,723	▲2,050,840	2,884,563
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	833,723	▲2,050,840	2,884,563
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	833,723	▲2,050,840	2,884,563
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	761,723	▲2,122,840	2,884,563
一般正味財産期首残高	2,803,880	4,926,720	▲2,122,840
一般正味財産期末残高	3,565,603	2,803,880	761,723
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	49,112,561	48,350,838	761,723

正味財産増減計算書内訳表

2017年07月01日から 2018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	13,107	13,107
基本財産運用益計	0	0	0	0	13,107	13,107
受取会費						
受取会費	3,232,500	3,232,500	0	0	3,232,500	6,465,000
受取会費計	3,232,500	3,232,500	0	0	3,232,500	6,465,000
受取寄付金						
受取寄付金	1,127,367	1,127,367	0	0	1,127,367	2,254,734
受取寄付金計	1,127,367	1,127,367	0	0	1,127,367	2,254,734
受取補助金等						
受取地方公共団体補助金	2,730,000	2,730,000	0	0	0	2,730,000
受取民間補助金	5,900,000	5,900,000	0	0	0	5,900,000
受取民間助成金	946,852	946,852	0	0	0	946,852
受取補助金等計	9,576,852	9,576,852	0	0	0	9,576,852
事業収益						
環境省受託事業収益	33,745,371	33,745,371	0	0	0	33,745,371
民間事業受託収益	1,276,592	1,276,592	4,629,629	4,629,629	0	5,906,221
地方公共団体受託収益	666,667	666,667	5,309,814	5,309,814	0	5,976,481
その他事業収益	902,096	902,096	72,225	72,225	0	974,321
事業収益計	36,590,726	36,590,726	10,011,668	10,011,668	0	46,602,394
雑収益						
受取利息	79	79	10	10	167	256
雑収益	394,971	394,971	35,648	35,648	926	431,545
雑収益計	395,050	395,050	35,658	35,658	1,093	431,801
経常収益計	50,922,495	50,922,495	10,047,326	10,047,326	4,374,067	65,343,888
(2) 経常費用						
事業費						
給与手当	23,948,204	23,948,204	3,174,911	3,174,911	0	27,123,115
臨時雇用賃金	200,000	200,000	0	0	0	200,000
法定福利費	3,773,546	3,773,546	522,075	522,075	0	4,295,621
福利厚生費	21,417	21,417	0	0	0	21,417
会議費	587,859	587,859	56,020	56,020	0	643,879
旅費交通費	9,049,999	9,049,999	3,400,220	3,400,220	0	12,450,219
通信運搬費	1,397,785	1,397,785	36,033	36,033	0	1,433,818
消耗品費	901,628	901,628	53,035	53,035	0	954,663
印刷製本費	1,865,886	1,865,886	245,630	245,630	0	2,111,516
光熱水料費	15,250	15,250	0	0	0	15,250
賃借料	2,243,483	2,243,483	90,000	90,000	0	2,333,483
保険料	157,102	157,102	0	0	0	157,102
諸謝金	4,240,231	4,240,231	362,496	362,496	0	4,602,727
租税公課	417,146	417,146	2,000	2,000	0	419,146
支払負担金	101,000	101,000	0	0	0	101,000
委託費	428,515	428,515	1,380,704	1,380,704	0	1,809,219
雑費	772,529	772,529	39,352	39,352	0	811,881
事業費計	50,121,580	50,121,580	9,362,476	9,362,476	0	59,484,056

正味財産増減計算書内訳表

2017年07月01日から 2018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	2,051,905	2,051,905
退職給付費用	0	0	0	0	846,000	846,000
法定福利費	0	0	0	0	261,688	261,688
福利厚生費	0	0	0	0	124,649	124,649
会議費	0	0	0	0	85,219	85,219
旅費交通費	0	0	0	0	472,064	472,064
通信運搬費	0	0	0	0	116,387	116,387
消耗品費	0	0	0	0	98,273	98,273
賃借料	0	0	0	0	291,084	291,084
租税公課	0	0	0	0	2,000	2,000
委託費	0	0	0	0	467,031	467,031
雑費	0	0	0	0	209,809	209,809
管理費計	0	0	0	0	5,026,109	5,026,109
経常費用計	50,121,580	50,121,580	9,362,476	9,362,476	5,026,109	64,510,165
評価損益等調整前当期経常増減額	800,915	800,915	684,850	684,850	▲652,042	833,723
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	800,915	800,915	684,850	684,850	▲652,042	833,723
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	306,425	306,425	▲612,850	▲612,850	306,425	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,107,340	1,107,340	72,000	72,000	▲345,617	833,723
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	1,107,340	1,107,340	0	0	▲345,617	761,723
一般正味財産期首残高	▲1,038,633	▲1,038,633	0	0	3,842,513	2,803,880
一般正味財産期末残高	68,707	68,707	0	0	3,496,896	3,565,603
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	68,707	68,707	0	0	49,043,854	49,112,561

公益財団法人 みやぎ・環境とくらし・ネットワーク【税抜き】

財 産 目 録

2018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	運転資金	1,790,730	
	普通預金			27,710,272	
	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)	25,594,563	
	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)	476,785	
	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)	1,340,352	
	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)	298,572	
	郵便預金	柏木事務所	会費受取専用	1,663,309	
	現金預金合計			31,164,311	
	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(第7期 レクリエーション保険料)	2,805,376
		前払金			138,080
その他			第8期分レクリエーション保険料、旅費交通費	138,080	
その他流動資産合計			2,943,456		
流動資産合計				34,107,767	
(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。	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。	20,000,000	
特定資産	基本財産合計			45,546,958	
	調査研究・普及啓 発事業準備資金			2,410,000	
	七十七銀行本店 6575862			2,410,000	
	特定資産合計			2,410,000	
固定資産合計				47,956,958	
資産合計				82,064,725	
(流動負債)					
	未払金		他企業への未払金	1,534,531	
	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	196,363	
	ヤマト運輸		6月末まで7月に支払う宅配利用料	19,760	
	その他		6月末まで7月に支払う消耗品費、謝金、旅費交通費	630,970	
	社会保険		6月分	615,438	
	未払法人税		当期に該当する法人税の未払分	72,000	
	前受金		2019年度分会費	2,000	
	預り金			178,133	
	源泉徴収所得税		給与からの所得税の預かり	38,580	
	預かり金				
	特別徴収住民税		給与からの住民税の預かり	81,900	
	預かり金				
	支払謝金の源泉		謝金支払時源泉徴収所得税預かり分	57,653	
	徴収税の預かり金				
	短期借入金		運転資金として借入(みやぎ生活協同組合より)	30,000,000	
	未払消費税等		当期に該当する消費税の未払分	1,237,500	
	流動負債合計			32,952,164	
負債合計				32,952,164	
正味財産				49,112,561	

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

(該当なし)

(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	45,546,958	0	0	45,546,958
	合 計	45,546,958	0	0	45,546,958
特定資産	調査研究・普及啓発事業準備資金	1,300,000	1,110,000	0	2,410,000
	合 計	1,300,000	1,110,000	0	2,410,000

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額)	(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	2,410,000	0	2,410,000	0
	合 計	2,410,000	0	2,410,000	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、当期の増減額及び残高

	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
1	平成29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 地球温暖化防止活動促 進事業）	一般社団法人 地球温暖化防 止全国ネット	0	4,500,000	4,500,000	0	一般正味財産
2	平成29年度うちエコ診 断業務	宮城県	0	2,400,000	2,400,000	0	一般正味財産
3	平成29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	1,400,000	1,400,000	0	一般正味財産
4	2017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・ビョ ンド・トラスト	0	549,500	549,500	0	一般正味財産
5	平成29年度子どもゆめ 基金助成金	独立行政法人 国立青少年教 育振興機構	0	374,000	374,000	0	一般正味財産
6	平成29年度仙台市消費 者団体活動補助金	仙台市	0	300,000	300,000	0	一般正味財産
7	平成29年度地域の魅力 再発見食育推進事業	仙台市	0	30,000	30,000	0	一般正味財産
8	「新しい東北」官民連 携推進協議会連携支援 制度	みずほ総合研 究所株式会社	0	23,352	23,352	0	一般正味財産
	合 計	—	0	9,576,852	9,576,852	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替額の内訳

(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	78,389,312,967	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	0 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・フロー計算書における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. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(該当なし)

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、注記「4」「5」に記載のとおり。

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

2018 年 7 月 26 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 峰田 優一



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7期(2017年7月1日～2018年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。