

第11期(2021年7月1日～2022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

2022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	269,903	693,413	▲423,510
普通預金	29,218,589	24,814,531	4,404,058
郵便預金	113,345	1,908,871	▲1,795,526
現金預金合計	29,601,837	27,416,815	2,185,022
(2) その他流動資産			
未収金	3,213,557	2,550,156	663,401
前払金	60,940	20,790	40,150
立替金	0	177,620	▲177,620
公益事業立替金	0	0	0
収益事業立替金	0	0	0
法人会計立替金	0	0	0
その他流動資産合計	3,274,497	2,748,566	525,931
流動資産合計	32,876,334	30,165,381	2,710,953
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
固定資産合計	45,546,958	45,546,958	0
資産合計	78,423,292	75,712,339	2,710,953
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	226,968	309,107	▲82,139
法人会計未払金	0	0	0
収益事業未払金	0	0	0
前受金	426,000	316,000	110,000
預り金	1,275,823	122,460	1,153,363
短期借入金	20,000,000	20,000,000	0
未払法人税等	72,000	83,300	▲11,300
未払消費税等	1,179,500	1,252,800	▲73,300
流動負債合計	23,180,291	22,083,667	1,096,624
負債合計	23,180,291	22,083,667	1,096,624
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産			
民間補助金等	500,000	500,000	0
受贈定期預金	45,546,958	45,546,958	0
指定正味財産合計	46,046,958	46,046,958	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	9,196,043	7,581,714	1,614,329
正味財産合計	55,243,001	53,628,672	1,614,329
負債 及び 正味財産合計	78,423,292	75,712,339	2,710,953

貸 借 対 照 表 内 訳 表

2022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	内部取引等消去	合計
I 資 産 の 部					
1. 流動資産					
(1) 現金預金					
現 金	0	0	269,903	0	269,903
普通預金	3,281,046	0	25,937,543	0	29,218,589
郵便預金	0	0	113,345	0	113,345
現金預金合計	3,281,046	0	26,320,791	0	29,601,837
(2) その他流動資産					
未収金	3,213,557	0	0	0	3,213,557
前払金	60,940	0	0	0	60,940
公益事業立替金	0	0	8,180,959	▲8,180,959	0
収益事業立替金	0	0	8,036,991	▲8,036,991	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	3,274,497	8,132,581	16,217,950	▲24,350,531	3,274,497
流動資産合計	6,555,543	8,132,581	42,538,741	▲24,350,531	32,876,334
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
固定資産合計	0	0	45,546,958	0	45,546,958
資産合計	6,555,543	8,132,581	88,085,699	▲24,350,531	78,423,292
II 負 債 の 部					
1. 流動負債					
未払金	6,000	0	220,968	0	226,968
法人会計未払金	8,180,959	8,036,991	0	▲16,217,950	0
収益事業未払金	0	0	8,132,581	▲8,132,581	0
前受金	0	0	426,000	0	426,000
預り金	0	0	1,275,823	0	1,275,823
短期借入金	0	0	20,000,000	0	20,000,000
未払法人税等	0	72,000	0	0	72,000
未払消費税等	1,155,910	23,590	0	0	1,179,500
流動負債合計	9,342,869	8,132,581	30,055,372	▲24,350,531	23,180,291
負債合計	9,342,869	8,132,581	30,055,372	▲24,350,531	23,180,291
III 正 味 財 産 の 部					
1. 指定正味財産					
民間補助金等	500,000	0	0	0	500,000
受贈定期預金	0	0	45,546,958	0	45,546,958
指定正味財産合計	500,000	0	45,546,958	0	46,046,958
(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	▲3,287,326	0	12,483,369	0	9,196,043
正味財産合計	▲2,787,326	0	58,030,327	0	55,243,001
負債 及び 正味財産合計	6,555,543	8,132,581	88,085,699	▲24,350,531	78,423,292

正味財産増減計算書

2021年07月01日から 2022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	9,342	10,965	▲1,623
基本財産運用益計	9,342	10,965	▲1,623
受取会費			
受取会費	5,597,000	5,913,000	▲316,000
受取会費計	5,597,000	5,913,000	▲316,000
受取寄付金			
受取寄付金	2,101,497	1,995,441	106,056
受取寄付金計	2,101,497	1,995,441	106,056
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	1,788,000	1,900,000	▲112,000
受取民間補助金	5,646,000	3,825,000	1,821,000
受取民間助成金	3,000,000	1,200,000	1,800,000
受取補助金等計	10,434,000	6,925,000	3,509,000
事業収益			
環境省受託事業収益	34,306,310	33,800,001	506,309
民間事業受託収益	1,218,182	2,359,091	▲1,140,909
地方公共団体受託収益	1,137,727	2,446,082	▲1,308,355
その他事業収益	502,087	410,466	91,621
事業収益計	37,164,306	39,015,640	▲1,851,334
雑収益			
受取利息	223	207	16
雑収益	196,421	2,210,013	▲2,013,592
雑収益計	196,644	2,210,220	▲2,013,576
経常収益計	55,502,789	56,070,266	▲567,477
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	26,602,338	29,184,133	▲2,581,795
法定福利費	4,211,284	4,780,058	▲568,774
福利厚生費	0	31,054	▲31,054
会議費	625,340	819,359	▲194,019
旅費交通費	4,693,273	5,378,171	▲684,898
通信運搬費	1,397,518	2,217,242	▲819,724
消耗品費	1,463,698	1,284,576	179,122
印刷製本費	1,388,487	1,354,659	33,828
光熱水料費	191,058	184,591	6,467
賃借料	1,770,412	1,858,207	▲87,795
保険料	112,052	99,790	12,262
諸謝金	2,048,263	1,832,134	216,129
租税公課	457,813	366,903	90,910
支払負担金	102,000	100,000	2,000
委託費	4,146,332	1,614,346	2,531,986
雑費	269,689	380,365	▲110,676
事業費計	49,479,557	51,485,588	▲2,006,031

正味財産増減計算書

2021年07月01日から 2022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	1,512,273	1,318,747	193,526
退職給付費用	838,000	834,000	4,000
法定福利費	327,396	109,175	218,221
福利厚生費	159,287	219,957	▲60,670
会議費	4,060	37,450	▲33,390
旅費交通費	350,176	347,674	2,502
通信運搬費	103,590	114,890	▲11,300
消耗什器備品費	0	229,200	▲229,200
消耗品費	84,122	201,081	▲116,959
賃借料	303,156	296,556	6,600
租税公課	27,300	22,850	4,450
委託費	500,270	588,890	▲88,620
雑費	127,273	145,754	▲18,481
管理費計	4,336,903	4,466,224	▲129,321
経常費用計	53,816,460	55,951,812	▲2,135,352
評価損益等調整前当期経常増減額	1,686,329	118,454	1,567,875
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,686,329	118,454	1,567,875
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	1,686,329	118,454	1,567,875
法人税、住民税及び事業税	72,000	83,300	▲11,300
当期一般正味財産増減額	1,614,329	35,154	1,579,175
一般正味財産期首残高	7,581,714	7,546,560	35,154
一般正味財産期末残高	9,196,043	7,581,714	1,614,329
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取民間助成金	1,000,000	1,000,000	0
受取補助金等計	1,000,000	1,000,000	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	▲1,000,000	▲500,000	▲500,000
一般正味財産への振替額計	▲1,000,000	▲500,000	▲500,000
当期指定正味財産増減額	0	500,000	▲500,000
指定正味財産期首残高	46,046,958	45,546,958	500,000
指定正味財産期末残高	46,046,958	46,046,958	0
III 正味財産期末残高	55,243,001	53,628,672	1,614,329

正味財産増減計算書内訳表

2021年07月01日から 2022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	9,342	9,342
基本財産運用益計	0	0	0	0	9,342	9,342
受取会費						
受取会費	898,500	898,500	0	0	4,698,500	5,597,000
受取会費計	898,500	898,500	0	0	4,698,500	5,597,000
受取寄付金						
受取寄付金	121,500	121,500	0	0	1,979,997	2,101,497
受取寄付金計	121,500	121,500	0	0	1,979,997	2,101,497
受取補助金等						
受取地方公共団体補助金	1,788,000	1,788,000	0	0	0	1,788,000
受取民間補助金	5,646,000	5,646,000	0	0	0	5,646,000
受取民間助成金	3,000,000	3,000,000	0	0	0	3,000,000
受取補助金等計	10,434,000	10,434,000	0	0	0	10,434,000
事業収益						
環境省受託事業収益	34,306,310	34,306,310	0	0	0	34,306,310
民間事業受託収益	1,218,182	1,218,182	0	0	0	1,218,182
地方公共団体受託収益	565,000	565,000	572,727	572,727	0	1,137,727
その他事業収益	485,062	485,062	17,025	17,025	0	502,087
事業収益計	36,574,554	36,574,554	589,752	589,752	0	37,164,306
雑収益						
受取利息	41	41	9	9	173	223
雑収益	196,421	196,421	0	0	0	196,421
雑収益計	196,462	196,462	9	9	173	196,644
経常収益計	48,225,016	48,225,016	589,761	589,761	6,688,012	55,502,789
(2) 経常費用						
事業費						
給与手当	26,343,270	26,343,270	259,068	259,068	0	26,602,338
法定福利費	4,181,690	4,181,690	29,594	29,594	0	4,211,284
会議費	592,540	592,540	32,800	32,800	0	625,340
旅費交通費	4,636,692	4,636,692	56,581	56,581	0	4,693,273
通信運搬費	1,397,028	1,397,028	490	490	0	1,397,518
消耗品費	1,463,698	1,463,698	0	0	0	1,463,698
印刷製本費	1,388,487	1,388,487	0	0	0	1,388,487
光熱水料費	191,058	191,058	0	0	0	191,058
賃借料	1,770,412	1,770,412	0	0	0	1,770,412
保険料	112,052	112,052	0	0	0	112,052
諸謝金	2,008,263	2,008,263	40,000	40,000	0	2,048,263
租税公課	457,813	457,813	0	0	0	457,813
支払負担金	102,000	102,000	0	0	0	102,000
委託費	4,146,332	4,146,332	0	0	0	4,146,332
雑費	269,689	269,689	0	0	0	269,689
事業費計	49,061,024	49,061,024	418,533	418,533	0	49,479,557

正味財産増減計算書内訳表

2021年07月01日から 2022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	1,512,273	1,512,273
退職給付費用	0	0	0	0	838,000	838,000
法定福利費	0	0	0	0	327,396	327,396
福利厚生費	0	0	0	0	159,287	159,287
会議費	0	0	0	0	4,060	4,060
旅費交通費	0	0	0	0	350,176	350,176
通信運搬費	0	0	0	0	103,590	103,590
消耗品費	0	0	0	0	84,122	84,122
賃借料	0	0	0	0	303,156	303,156
租税公課	0	0	0	0	27,300	27,300
委託費	0	0	0	0	500,270	500,270
雑費	0	0	0	0	127,273	127,273
管理費計	0	0	0	0	4,336,903	4,336,903
経常費用計	49,061,024	49,061,024	418,533	418,533	4,336,903	53,816,460
評価損益等調整前当期経常増減額	▲836,008	▲836,008	171,228	171,228	2,351,109	1,686,329
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲836,008	▲836,008	171,228	171,228	2,351,109	1,686,329
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲836,008	▲836,008	171,228	171,228	2,351,109	1,686,329
他会計振替額	99,228	99,228	▲99,228	▲99,228	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲736,780	▲736,780	72,000	72,000	2,351,109	1,686,329
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	▲736,780	▲736,780	0	0	2,351,109	1,614,329
一般正味財産期首残高	▲2,550,546	▲2,550,546	0	0	10,132,260	7,581,714
一般正味財産期末残高	▲3,287,326	▲3,287,326	0	0	12,483,369	9,196,043
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等						
受取民間助成金	1,000,000	1,000,000	0	0	0	1,000,000
受取補助金等計	1,000,000	1,000,000	0	0	0	1,000,000
一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	▲1,000,000	▲1,000,000	0	0	0	▲1,000,000
一般正味財産への振替額計	▲1,000,000	▲1,000,000	0	0	0	▲1,000,000
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	500,000	500,000	0	0	45,546,958	46,046,958
指定正味財産期末残高	500,000	500,000	0	0	45,546,958	46,046,958
III 正味財産期末残高	▲2,787,326	▲2,787,326	0	0	58,030,327	55,243,001

財 産 目 録

2022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	269,903
	普通預金			29,218,589
	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)	23,183,111
	七十七銀行本店 9497218	柏木事務所	公益事業専用口座	3,281,046
	七十七銀行本店 5114458	柏木事務所	募金受入専用口座(法人会計)	1,151,518
	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)	623,700
	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)	979,214
	郵便預金	柏木事務所	会費受取専用(法人会計)	113,345
	現金預金合計			29,601,837
	その他流動資産	未収金		
前払金				60,940
その他			7/12会場費	60,940
公益事業立替金				0
収益事業立替金				0
法人会計立替金				0
その他流動資産合計			3,274,497	
流動資産合計				32,876,334
(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
	基本財産合計			45,546,958
固定資産合計				45,546,958
資産合計				78,423,292
(流動負債)	未払金			226,968
	みやぎ生協		コピー代・柏木事務所家賃、短期借入金経過利子	189,130
	ヤマト運輸		6月末まで7月に支払う宅配利用料	1,309
	その他		電話料金基本料、アスクル支払、第12期うちエコ診断士保険料	36,529
	前受金		2023年度以降の会費、2022年度インターン研修受入協力金	426,000
	預り金			1,275,823
	源泉徴収所得税預かり金		当月度給与分	35,960
	特別徴収住民税預かり金		当月度分	63,600
	支払謝金の源泉徴収税の預かり金		当月度分	24,745
	その他預かり金		募金受入専用口座残高と一致	1,151,518
	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)	20,000,000
	未払法人税等			72,000
	未払消費税等			1,179,500
	流動負債合計			23,180,291
負債合計				23,180,291
正味財産				55,243,001

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
	小計	45,546,958	0	0	45,546,958
	合計	45,546,958	0	0	45,546,958

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)	—
	小計	45,546,958	(45,546,958)	(0)	—
	合計	45,546,958	(45,546,958)	(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	令和3年度二酸化炭素排出抑制対策事業等補助金（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	3,825,000	3,825,000	0	—
2	令和3年度うちエコ診断実施支援事業	宮城県	0	1,788,000	1,788,000	0	—
3	2021年度年度地球環境基金助成金	独立行政法人環境再生保全機構	0	1,821,000	1,821,000	0	—
4	2021年度「エフピコ環境基金」	エフピコ環境基金事務局	500,000	2,000,000	2,000,000	500,000	指定正味財産
5	大塚商会60周年記念事業 大塚商会ハートフル基金 環境保全活動公募助成	ハートフル基金事務局	0	1,000,000	1,000,000	0	—
	合 計	—	500,000	10,434,000	10,434,000	500,000	—

12. 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

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内容	金額
経常収益への振替額 受取民間助成金計上による振替額	1,000,000
合計	1,000,000

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	104,371,030,716	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	0 円	短期借入金	20,000,000 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）