

第1号議案 平成31年(令和元年)決算について(貸借対照表、損益計算書及び財  
等これらの関連附属明細書を含む)

貸借対照表  
(令和元年12月31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			
預 金	18,066,480	19,564,010	△ 1,497,530
未 収 金	1,719,093	1,149,769	569,324
流動資産合計	19,785,573	20,713,779	△ 928,206
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	5,585,759	4,543,117	1,042,642
海岸防災林再生事業 使途限定募金積立資産	134,968	2,099,998	△ 1,965,030
緑化事業拡充積立資産	4,232,467	7,240,000	△ 3,007,533
特定資産合計	9,953,194	13,883,115	△ 3,929,921
(2)その他固定資産			
什器備品	8,398	16,795	△ 8,397
電話加入権	77,440	77,440	0
その他固定資産合計	85,838	94,235	△ 8,397
固定資産合計	10,039,032	13,977,350	△ 3,938,318
資産合計	29,824,605	34,691,129	△ 4,866,524
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	16,410	59,465	△ 43,055
預 り 金	1,148,639	1,192,994	△ 44,355
流動負債合計	1,165,049	1,252,459	△ 87,410
2 固定負債			
退職給付引当金	5,585,759	4,543,117	1,042,642
固定負債合計	5,585,759	4,543,117	1,042,642
負債合計	6,750,808	5,795,576	955,232
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
使途限定寄付金	134,968	2,099,998	△ 1,965,030
国庫補助金	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	134,968	2,099,998	△ 1,965,030
2. 一般正味財産	22,938,829	26,795,555	△ 3,856,726
(うち特定資産への充当額)	4,232,467	7,240,000	△ 3,007,533
正味財産合計	23,073,797	28,895,553	△ 5,821,756
負債及び正味財産合計	29,824,605	34,691,129	△ 4,866,524

貸借対照表内訳表  
(令和元年12月31日)

(単位:円)

科 目	公1 森林整備 緑化推進事業	公2 緑の募金事業	法人会計	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	△ 876,295	6,751,073	12,191,702	18,066,480
未 収 金	0	0	1,719,093	1,719,093
流動資産合計	△ 876,295	6,751,073	13,910,795	19,785,573
2 固定資産				
(1)特定資産				
退職給付引当資産	3,091,976	1,662,523	831,260	5,585,759
海岸防災林再生事業 使途限定募金積立資産	0	134,968	0	134,968
緑化事業拡充積立資産	4,232,467	0	0	4,232,467
特定資産合計	7,324,443	1,797,491	831,260	9,953,194
(2)その他固定資産				
什器備品	1,264	6,297	837	8,398
電話加入権	11,616	58,080	7,744	77,440
その他固定資産合計	12,880	64,377	8,581	85,838
固定資産合計	7,337,323	1,861,868	839,841	10,039,032
資産合計	6,461,028	8,612,941	14,750,636	29,824,605
II 負債の部				
1 流動負債				
未 払 金	3,817	0	12,593	16,410
預 り 金	0	0	1,148,639	1,148,639
流動負債合計	3,817	0	1,161,232	1,165,049
2 固定負債				
退職給付引当金	3,091,976	1,662,523	831,260	5,585,759
固定負債合計	3,091,976	1,662,523	831,260	5,585,759
負債合計	3,095,793	1,662,523	1,992,492	6,750,808
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
使途限定寄付金	0	134,968	0	134,968
(うち特定資産への充当額)	0	134,968	0	134,968
2 一般正味財産	3,365,235	6,815,450	12,758,144	22,938,829
(うち特定資産への充当額)	4,232,497	0	0	4,232,497
正味財産合計	3,365,235	6,950,418	12,758,144	23,073,797
負債及び正味財産合計	6,461,028	8,612,941	14,750,636	29,824,605

正味財産増減計算書(損益計算書)

(平成31年1月1日から令和元年12月31日)

(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			
①受取会費収益	1,876,500	1,876,500	0
②受取補助金等収益	360,000	360,000	0
③事業収益	19,074,181	16,125,378	2,948,803
国土緑化推進機構助成金収益(ファンド事業)	4,380,000	300,000	4,080,000
国土緑化推進機構交付金収益(緑の募金推進体制整備)	650,000	650,000	0
受託事業収益	14,044,181	15,175,378	△ 1,131,197
国土緑化推進機構事業収益	6,698,107	9,325,609	△ 2,627,502
事務処理分担金収益	7,346,074	5,849,769	1,496,305
④寄附金収益	47,359,592	46,993,601	365,991
緑の募金収益	44,353,151	44,284,827	68,324
民間協賛金収益	280,000	375,000	△ 95,000
緑化協力金収益	300,000	300,000	0
使途限定募金取崩収益	2,426,441	2,033,774	392,667
雑収益	5	4	1
経常収益計	68,670,278	65,355,483	3,314,795
[2] 経常費用			
①事業費	68,967,111	60,693,718	8,273,393
(1)役員報酬	3,080,000	3,080,000	0
(2)給料手当	9,120,642	6,388,320	2,732,322
(3)臨時雇用賃金	165,993	130,422	35,571
(4)退職給付費用	826,982	45,000	781,982
(5)福利厚生費	1,994,551	1,612,114	382,437
(6)会議費	4,942	17,226	△ 12,284
(7)旅費交通費	1,326,552	1,203,458	123,094
(8)通信運搬費	1,561,203	1,229,245	331,958
(9)減価償却費	7,557	7,557	0
(10)消耗什器備品費支出	0	0	0
(11)消耗品費支出	234,395	147,223	87,172
(12)印刷製本費	911,904	940,356	△ 28,452
(13)燃料費	0	0	0
(14)普及広報費	659,100	643,240	15,860
(15)資材費	2,719,917	893,884	1,826,033
(16)賃借料	1,052,926	1,004,778	48,148
(17)光熱水料費	143,398	138,158	5,240
(18)諸謝金	1,003,063	0	1,003,063
(19)保険料	5,000	0	5,000
(20)支払交付金(募金交付金)	24,687,860	24,532,221	155,639
(21)支払助成金(少年団・促進事業・ファンド事業)	8,423,151	10,660,576	△ 2,237,425
(22)事業推進費	11,037,975	8,019,940	3,018,035
(23)委託費	0	0	0
(24)雑諸費	0	0	0

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
②管理費	3,559,893	3,871,342	△ 311,449
(1)役員報酬	280,000	280,000	0
(2)給料手当	1,275,800	1,810,800	△ 535,000
(3)臨時雇用賃金	0	0	0
(4)退職給付費用	275,660	15,000	260,660
(5)福利厚生費	199,570	369,098	△ 169,528
(6)会議費	169,124	180,372	△ 11,248
(7)旅費交通費	369,912	337,578	32,334
(8)通信運搬費	116,228	55,703	60,525
(9)減価償却費	840	840	0
(10)消耗什器備品費	41,700	29,160	12,540
(11)消耗品費	26,161	48,193	△ 22,032
(12)印刷製本費	0	0	0
(13)普及広報費	0	0	0
(14)資材費	0	0	0
(15)賃借料	301,954	247,863	54,091
(16)光熱水料費	16,964	12,207	4,757
(17)委託費	0	0	0
(18)支払手数料	163,000	162,000	1,000
(19)支払負担金	321,880	322,528	△ 648
(20)租税公課	1,100	0	1,100
(21)雑諸費	0	0	0
経常費用計	72,527,004	64,565,060	7,961,944
当期経常増減額	△ 3,856,726	790,423	△ 4,647,149
2 経常外増減の部			
[1] 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
[2] 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,856,726	790,423	△ 4,647,149
一般正味財産期首残高	26,795,555	26,005,132	790,423
一般正味財産期末残高	22,938,829	26,795,555	△ 3,856,726
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金	0	0	0
受取国庫補助金	0	0	0
②受取寄附金	461,411	514,000	△ 52,589
使途限定緑の募金収益	461,411	514,000	△ 52,589
③一般正味財産への振替額	△ 2,426,441	△ 2,033,774	△ 392,667
国庫補助金(海岸防災林再生等復興支援事業補助金)	0	0	0
使途限定緑の募金取崩	△ 2,426,441	△ 2,033,774	△ 392,667
当期指定正味財産増減額	△ 1,965,030	△ 1,519,774	△ 445,256
指定正味財産期首残高	2,099,998	3,619,772	△ 1,519,774
指定正味財産期末残高	134,968	2,099,998	△ 1,965,030
III 正味財産期末残高	23,073,797	28,895,553	△ 5,821,756

正味財産増減計算書(損益計算書)  
(平成31年1月1日から令和元年12月31日)

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			法人会計 (管理費)	合計
	公1 森林整備 緑化推進事業	公2 緑の募金事業	計		
I 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
[1] 経常収益					
① 受取会費収益	1,876,500	0	1,876,500	0	1,876,500
② 受取補助金等収益	360,000	0	360,000	0	360,000
③ 事業収益	11,728,107	0	11,728,107	7,346,074	19,074,181
国土緑化推進機構助成金収益(ファンド事業)	4,380,000	0	4,380,000	0	4,380,000
国土緑化推進機構交付金収益(緑の募金推進体制整備)	650,000	0	650,000	0	650,000
受託事業収益	6,698,107	0	6,698,107	7,346,074	14,044,181
国土緑化推進機構事業収益	6,698,107	0	6,698,107	0	6,698,107
事務処理分担金収益	0	0	0	7,346,074	7,346,074
④ 寄附金収益	580,000	46,779,592	47,359,592	0	47,359,592
緑の募金収益	0	44,353,151	44,353,151	0	44,353,151
民間協賛金収益	280,000	0	280,000	0	280,000
緑化協力金収益	300,000	0	300,000	0	300,000
使途限定募金取崩収益	0	2,426,441	2,426,441	0	2,426,441
雑収益	5	0	5	0	5
経常収益計	14,544,612	46,779,592	61,324,204	7,346,074	68,670,278
[2] 経常費用					
① 事業費	17,029,355	51,937,756	68,967,111		68,967,111
(1) 役員報酬	560,000	2,520,000	3,080,000		3,080,000
(2) 給料手当	2,119,300	7,001,342	9,120,642		9,120,642
(3) 臨時雇用賃金	0	165,993	165,993		165,993
(4) 退職給付費用	275,660	551,322	826,982		826,982
(5) 福利厚生費	405,674	1,588,877	1,994,551		1,994,551
(6) 会議費	0	4,942	4,942		4,942
(7) 旅費交通費	611,154	715,398	1,326,552		1,326,552
(8) 通信運搬費	187,139	1,374,064	1,561,203		1,561,203
(9) 減価償却費	1,259	6,298	7,557		7,557
(10) 消耗什器備品費支出	0	0	0		0
(11) 消耗品費支出	30,913	203,482	234,395		234,395
(12) 印刷製本費	150,120	761,784	911,904		911,904
(13) 燃料費	0	0	0		0
(14) 普及広報費	272,100	387,000	659,100		659,100
(15) 資材費	93,500	2,626,417	2,719,917		2,719,917
(16) 賃借料	381,467	671,459	1,052,926		1,052,926
(17) 光熱水料費	22,115	121,283	143,398		143,398
(18) 諸謝金	1,003,063	0	1,003,063		1,003,063
(19) 保険料	5,000	0	5,000		5,000
(20) 支払交付金(募金交付金)	0	24,687,860	24,687,860		24,687,860
(21) 支払助成金(少年団・促進事業・ファンド事業)	3,142,000	5,281,151	8,423,151		8,423,151
(22) 事業推進費	7,768,891	3,269,084	11,037,975		11,037,975
(23) 委託費	0	0	0		0
(24) 雑費	0	0	0		0

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			法人会計 (管理費)	合計
	公1 森林整備 緑化推進事業	公2 緑の募金事業	計		
② 管理費				3,559,893	3,559,893
(1) 役員報酬				280,000	280,000
(2) 給料手当				1,275,800	1,275,800
(3) 臨時雇用賃金				0	0
(4) 退職給付費用				275,660	275,660
(5) 福利厚生費				199,570	199,570
(6) 会議費				169,124	169,124
(7) 旅費交通費				369,912	369,912
(8) 通信運搬費				116,228	116,228
(9) 減価償却費				840	840
(10) 消耗什器備品費				41,700	41,700
(11) 消耗品費				26,161	26,161
(12) 印刷製本費				0	0
(13) 普及広報費				0	0
(14) 資材費				0	0
(15) 賃借料				301,954	301,954
(16) 光熱水料費				16,964	16,964
(17) 委託費				0	0
(18) 支払手数料				163,000	163,000
(19) 支払負担金				321,880	321,880
(20) 租税公課				1,100	1,100
(21) 雑費				0	0
経常費用計	17,029,355	51,937,756	68,967,111	3,559,893	72,527,004
当期経常増減額	△ 2,484,743	△ 5,158,164	△ 7,642,907	3,786,181	△ 3,856,726
2 経常外増減の部					
[1] 経常外収益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
[2] 経常外費用					
過年度修正損	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,484,743	△ 5,158,164	△ 7,642,907	3,786,181	△ 3,856,726
一般正味財産期首残高	5,849,978	11,973,614	17,823,592	8,971,963	26,795,555
一般正味財産期末残高	3,365,235	6,815,450	10,180,685	12,758,144	22,938,829
II 指定正味財産増減の部					
① 受取補助金	0	0	0	0	0
受取国庫補助金	0	0	0	0	0
② 受取寄附金	0	461,411	461,411	0	461,411
使途限定緑の募金収益	0	461,411	461,411	0	461,411
③ 一般正味財産への振替額	0	△ 2,426,441	△ 2,426,441	0	△ 2,426,441
国庫補助金(海岸防災林再生等復興支援事業補助金)	0	0	0	0	0
使途限定緑の募金取崩	0	△ 2,426,441	△ 2,426,441	0	△ 2,426,441
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,965,030	△ 1,965,030	0	△ 1,965,030
指定正味財産期首残高	0	2,099,998	2,099,998	0	2,099,998
指定正味財産期末残高	0	134,968	134,968	0	134,968
III 正味財産期末残高	3,365,235	6,950,418	10,315,653	12,758,144	23,073,797

財産目録  
(令和元年12月31日)

(単位:円)

貸借対照表科目・場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>		
普通預金		18,066,480
七十七銀行県庁支店(普)0102237	運転資金(公1, 公2, 管理費)	8,922,368
七十七銀行県庁支店(普)9059288	職員の税及び社会保険料等の預かり口座	1,148,639
七十七銀行県庁支店(普)9058532	運転資金(公1, 公2, 管理費)	4,398,680
七十七銀行北仙台支店(普)9113941	運転資金(公1:緑化事業安定化預金)	100,000
七十七銀行北仙台支店(普)9113959	運転資金(公1:次期春期緑化活動費預金)	500,000
仙台銀行本店(普)6304271	運転資金(公1, 管理費)	622,562
社の都信用金庫北仙台支店(普)1000903	運転資金(公2, 管理費)	124,758
ゆうちょ銀行通常貯金 18130-27556361	運転資金(公2, 管理費)	141,636
郵便振替口座 02240-7-77174	運転資金(公1, 管理費)	2,076,858
郵便振替口座 02290-1-32377	運転資金(公2, 管理費)	30,979
未収金	法人会計:事務処理分担金未収金	1,719,093
<b>流動資産合計</b>		<b>19,785,573</b>
<b>(固定資産)</b>		
<b>特定資産</b>		
退職給付引当資産	職員1名に対する退職金支払いに備えた積立預金	5,585,759
七十七銀行県庁支店(普)9058541		
海岸防災林再生事業使途限定募金積立資産	公2:東日本大震災により被災した海岸防災林の再生に使途を限定した公益目的事業に使用するための資産	134,968
七十七銀行北仙台支店(普)5412480		
緑化事業拡充積立資産	公1:公益目的事業(緑化事業の拡充)に使用するための資産	4,232,467
七十七銀行北仙台支店(普)9113975		
<b>特定資産合計</b>		<b>9,953,194</b>
<b>その他固定資産</b>		
什器備品	公1, 公2事業及び法人業務に使用(机, 椅子)	8,398
電話加入権	公1, 公2事業及び法人業務に使用	77,440
<b>その他固定資産合計</b>		<b>85,838</b>
<b>固定資産合計</b>		<b>10,039,032</b>
<b>資産合計</b>		<b>29,824,605</b>
<b>(流動負債)</b>		
未払金	公1, 管理費の未払い分	16,410
預り金	役職員の税及び社会保険料等	1,148,639
<b>流動負債合計</b>		<b>1,165,049</b>
<b>(固定負債)</b>		
退職給付引当金	職員1名に対する退職金支払いに備えたもの	5,585,759
<b>固定負債合計</b>		<b>5,585,759</b>
<b>負債合計</b>		<b>6,750,808</b>
<b>正味財産</b>		<b>23,073,797</b>

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 会計基準について

公益法人会計基準(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法について

減価償却…定額法により行っている。

(3) 引当金の計上基準について

退職給与引当金…職員への退職金の支給に備えるため、期末における自己都合の退職金要支給額に相当する金額から中退共より支給される額を控除した金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理について

税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	4,543,117	1,042,642	0	5,585,759
海岸防災林再生事業 使途限定募金積立資産	2,099,998	461,411	2,426,441	134,968
緑化事業拡充積立資産	7,240,000	0	3,007,533	4,232,467
<b>合計</b>	<b>13,883,115</b>	<b>1,504,053</b>	<b>5,433,974</b>	<b>9,953,194</b>

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

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)
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	5,585,759	—	—	(5,585,759)
海岸防災林再生事業 使途限定募金積立資産	134,968	(134,968)	—	—
緑化事業拡充積立資産	4,232,467	—	(4,232,467)	—
<b>合計</b>	<b>9,953,194</b>	<b>(134,968)</b>	<b>(4,232,467)</b>	<b>(5,585,759)</b>

#### 4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
① 什器備品(事務机2, 脇卓)	125,947	117,549	8,398
② 電話加入権	77,440	0	77,440
合 計	203,387	117,549	85,838

#### 5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	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 の記載区分
緑化推進事業補助金	宮城県	0	360,000	360,000	0	一般正味財産
合 計		0	360,000	360,000	0	

#### 6 その他

リース契約・・・リース物件の所有権が借主に移転する者以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(注) 特定資産及び引当金の明細は、本注記に記載しているため附属明細書への記載は省略する。