

第1号議案 令和2年決算について(貸借対照表、損益計算書及び財産目録  
等これらの関連附属明細書を含む)

貸借対照表  
(令和2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	24,759,522	18,066,480	6,693,042
未 収 金	1,075,700	1,719,093	△ 643,393
流動資産合計	25,835,222	19,785,573	6,049,649
2 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	5,983,333	5,585,759	397,574
海岸防災林再生事業 用途限定募金積立資産	67,484	134,968	△ 67,484
緑化事業拡充積立資産	3,242,467	4,232,467	△ 990,000
特定資産合計	9,293,284	9,953,194	△ 659,910
(2)その他固定資産			
什器備品	1	8,398	△ 8,397
電話加入権	77,440	77,440	0
その他固定資産合計	77,441	85,838	△ 8,397
固定資産合計	9,370,725	10,039,032	△ 668,307
資産合計	35,205,947	29,824,605	5,381,342
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	3,134,499	16,410	3,118,089
預 り 金	923,569	1,148,639	△ 225,070
流動負債合計	4,058,068	1,165,049	2,893,019
2 固定負債			
退職給付引当金	5,983,333	5,585,759	397,574
固定負債合計	5,983,333	5,585,759	397,574
負債合計	10,041,401	6,750,808	3,290,593
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
用途限定寄付金	67,484	134,968	△ 67,484
(うち特定資産への充当額)	67,484	134,968	△ 67,484
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	25,097,062	22,938,829	2,158,233
(うち特定資産への充当額)	3,242,467	4,232,467	△ 990,000
正味財産合計	25,164,546	23,073,797	2,090,749
負債及び正味財産合計	35,205,947	29,824,605	5,381,342

貸借対照表内訳表

(令和2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
<b>I 資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
現金預金	△ 1,316,253	7,551,972	18,523,803	24,759,522
未 収 金	0	605,980	469,720	1,075,700
流動資産合計	△ 1,316,253	8,157,952	18,993,523	25,835,222
<b>2 固定資産</b>				
<b>(1) 特定資産</b>				
退職給付引当資産	3,191,369	1,861,311	930,653	5,983,333
海岸防災林再生事業 使途限定募金積立資産	0	67,484	0	67,484
緑化事業拡充積立資産	3,242,467	0	0	3,242,467
特定資産合計	6,433,836	1,928,795	930,653	9,293,284
<b>(2) その他固定資産</b>				
什器備品	0	0	1	1
電話加入権	11,616	58,080	7,744	77,440
その他固定資産合計	11,616	58,080	7,745	77,441
固定資産合計	6,445,452	1,986,875	938,398	9,370,725
<b>資産合計</b>	<b>5,129,199</b>	<b>10,144,827</b>	<b>19,931,921</b>	<b>35,205,947</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
未 払 金	4,801	3,118,269	11,429	3,134,499
預 り 金	0	0	923,569	923,569
流動負債合計	4,801	3,118,269	934,998	4,058,068
<b>2 固定負債</b>				
退職給付引当金	3,191,369	1,861,311	930,653	5,983,333
固定負債合計	3,191,369	1,861,311	930,653	5,983,333
<b>負債合計</b>	<b>3,196,170</b>	<b>4,979,580</b>	<b>1,865,651</b>	<b>10,041,401</b>
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1 指定正味財産</b>	0	67,484	0	67,484
使途限定寄付金	0	67,484	0	67,484
(うち特定資産への充当額)	0	67,484	0	67,484
<b>2 一般正味財産</b>	1,933,029	5,097,763	18,066,270	25,097,062
(うち特定資産への充当額)	3,242,467	0	0	3,242,467
<b>正味財産合計</b>	<b>1,933,029</b>	<b>5,165,247</b>	<b>18,066,270</b>	<b>25,164,546</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>5,129,199</b>	<b>10,144,827</b>	<b>19,931,921</b>	<b>35,205,947</b>

正味財産増減計算書(損益計算書)

(令和2年1月1日から令和2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	13,269,039	19,074,181	△ 5,805,142
国土緑化推進機構助成金収益(ファンド事業)	300,000	4,380,000	△ 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	12,319,039	14,044,181	△ 1,725,142
国土緑化推進機構事業収益	4,476,360	6,698,107	△ 2,221,747
事務処理分担金収益	7,842,679	7,346,074	496,605
④ 寄附金収益	40,330,505	47,359,592	△ 7,029,087
緑の募金収益	38,696,070	44,353,151	△ 5,657,081
民間協賛金収益	240,000	280,000	△ 40,000
緑化協力金収益	200,000	300,000	△ 100,000
使途限定募金取崩収益	1,194,435	2,426,441	△ 1,232,006
雑収益	2,251,112	5	2,251,107
経常収益計	58,087,156	68,670,278	△ 10,583,122
[2] 経常費用			
① 事業費	53,143,264	68,967,111	△ 15,823,847
(1) 役員報酬	3,080,000	3,080,000	0
(2) 給料手当	8,984,542	9,120,642	△ 136,100
(3) 臨時雇用賃金	140,193	165,993	△ 25,800
(4) 退職給付費用	343,181	826,982	△ 483,801
(5) 福利厚生費	2,017,822	1,994,551	23,271
(6) 会議費	6,672	4,942	1,730
(7) 旅費交通費	758,954	1,326,552	△ 567,598
(8) 通信運搬費	1,535,936	1,561,203	△ 25,267
(9) 減価償却費	7,561	7,557	4
(10) 消耗什器備品費支出	0	0	0
(11) 消耗品費支出	146,010	234,395	△ 88,385
(12) 印刷製本費	1,978,350	911,904	1,066,446
(13) 燃料費	0	0	0
(14) 普及広報費	228,174	659,100	△ 430,926
(15) 資材費	1,066,040	2,719,917	△ 1,653,877
(16) 賃借料	1,250,647	1,052,926	197,721
(17) 光熱水料費	132,521	143,398	△ 10,877
(18) 諸謝金	0	1,003,063	△ 1,003,063
(19) 保険料	0	5,000	△ 5,000
(20) 支払交付金(募金交付金)	20,931,621	24,687,860	△ 3,756,239
(21) 支払助成金(少年団・促進事業・ファンド事業)	5,495,350	8,423,151	△ 2,927,801
(22) 事業推進費	5,039,690	11,037,975	△ 5,998,285
(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	2,785,659	3,559,893	△ 774,234
(1) 役員報酬	280,000	280,000	0
(2) 給料手当	1,196,800	1,275,800	△ 79,000
(3) 臨時雇用賃金	0	0	0
(4) 退職給付費用	114,393	275,660	△ 161,267
(5) 福利厚生費	153,352	199,570	△ 46,218
(6) 会議費	151,413	169,124	△ 17,711
(7) 旅費交通費	143,642	369,912	△ 226,270
(8) 通信運搬費	80,428	116,228	△ 35,800
(9) 減価償却費	836	840	△ 4
(10) 消耗什器備品費	0	41,700	△ 41,700
(11) 消耗品費	20,460	26,161	△ 5,701
(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	309,304	301,954	7,350
(16) 光熱水料費	16,011	16,964	△ 953
(17) 委託費	0	0	0
(18) 支払手数料	165,220	163,000	2,220
(19) 支払負担金	152,700	321,880	△ 169,180
(20) 租税公課	1,100	1,100	0
(21) 雑諸費	0	0	0
経常費用計	55,928,923	72,527,004	△ 16,598,081
当期経常増減額	2,158,233	△ 3,856,726	6,014,959
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	2,158,233	△ 3,856,726	6,014,959
一般正味財産期首残高	22,938,829	26,795,555	△ 3,856,726
一般正味財産期末残高	25,097,062	22,938,829	2,158,233
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	1,126,951	461,411	665,540
使途限定緑の募金収益	1,126,951	461,411	665,540
③ 一般正味財産への振替額	1,194,435	2,426,441	△ 1,232,006
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	1,194,435	2,426,441	△ 1,232,006
当期指定正味財産増減額	△ 67,484	△ 1,965,030	1,897,546
指定正味財産期首残高	134,968	2,099,998	△ 1,965,030
指定正味財産期末残高	67,484	134,968	△ 67,484
III 正味財産期末残高	25,164,546	23,073,797	2,090,749

正味財産増減計算書(損益計算書)

(令和2年1月1日から令和2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	5,426,360	0	5,426,360	7,842,679	13,269,039
国土緑化推進機構助成金収益(ファンド事業)	300,000	0	300,000	0	300,000
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	4,476,360	0	4,476,360	7,842,679	12,319,039
国土緑化推進機構事業収益	4,476,360	0	4,476,360	0	4,476,360
事務処理分担金収益	0	0	0	7,842,679	7,842,679
④ 寄附金収益	440,000	39,890,505	40,330,505	0	40,330,505
緑の募金収益	0	38,696,070	38,696,070	0	38,696,070
民間協賛金収益	240,000	0	240,000	0	240,000
緑化協力金収益	200,000	0	200,000	0	200,000
使途限定募金取崩収益	0	1,194,435	1,194,435	0	1,194,435
雑収益	2,000,006	0	2,000,006	251,106	2,251,112
経常収益計	10,102,866	39,890,505	49,993,371	8,093,785	58,087,156
[2] 経常費用					
① 事業費	11,635,072	41,608,192	53,143,264		53,143,264
(1) 役員報酬	840,000	2,240,000	3,080,000		3,080,000
(2) 給料手当	2,520,000	6,464,542	8,984,542		8,984,542
(3) 臨時雇用賃金	0	140,193	140,193		140,193
(4) 退職給付費用	114,393	228,788	343,181		343,181
(5) 福利厚生費	579,504	1,438,318	2,017,822		2,017,822
(6) 会議費	0	6,672	6,672		6,672
(7) 旅費交通費	315,810	443,144	758,954		758,954
(8) 通信運搬費	185,589	1,350,347	1,535,936		1,535,936
(9) 減価償却費	1,264	6,297	7,561		7,561
(10) 消耗什器備品費支出	0	0	0		0
(11) 消耗品費支出	22,483	123,527	146,010		146,010
(12) 印刷製本費	1,117,050	861,300	1,978,350		1,978,350
(13) 燃料費	0	0	0		0
(14) 普及広報費	0	228,174	228,174		228,174
(15) 資材費	0	1,066,040	1,066,040		1,066,040
(16) 賃借料	462,735	787,912	1,250,647		1,250,647
(17) 光熱水料費	19,614	112,907	132,521		132,521
(18) 諸謝金	0	0	0		0
(19) 保険料	0	0	0		0
(20) 支払交付金(募金交付金)	0	20,931,621	20,931,621		20,931,621
(21) 支払助成金(少年団・促進事業・ファンド事業)	2,040,000	3,455,350	5,495,350		5,495,350
(22) 事業推進費	3,316,630	1,723,060	5,039,690		5,039,690
(23) 委託費	0	0	0		0
(24) 雑諸費	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				2,785,659	2,785,659
(1) 役員報酬				280,000	280,000
(2) 給料手当				1,196,800	1,196,800
(3) 臨時雇用賃金				0	0
(4) 退職給付費用				114,393	114,393
(5) 福利厚生費				153,352	153,352
(6) 会議費				151,413	151,413
(7) 旅費交通費				143,642	143,642
(8) 通信運搬費				80,428	80,428
(9) 減価償却費				836	836
(10) 消耗什器備品費				0	0
(11) 消耗品費				20,460	20,460
(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				309,304	309,304
(16) 光熱水料費				16,011	16,011
(17) 委託費				0	0
(18) 支払手数料				165,220	165,220
(19) 支払負担金				152,700	152,700
(20) 租税公課				1,100	1,100
(21) 雑諸費				0	0
経常費用計	11,535,072	41,608,192	53,143,264	2,785,659	55,928,923
当期経常増減額	△ 1,432,206	△ 1,717,687	△ 3,149,893	5,308,126	2,158,233
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	△ 1,432,206	△ 1,717,687	△ 3,149,893	5,308,126	2,158,233
一般正味財産期首残高	3,365,235	6,815,450	10,180,685	12,758,144	22,938,829
一般正味財産期末残高	1,933,029	5,097,763	7,030,792	18,066,270	25,097,062
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	1,126,951	1,126,951	0	1,126,951
使途限定緑の募金収益	0	1,126,951	1,126,951	0	1,126,951
③ 一般正味財産への振替額	0	1,194,435	1,194,435	0	1,194,435
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	1,194,435	1,194,435	0	1,194,435
当期指定正味財産増減額	0	△ 67,484	△ 67,484	0	△ 67,484
指定正味財産期首残高	0	134,968	134,968	0	134,968
指定正味財産期末残高	0	67,484	67,484	0	67,484
III 正味財産期末残高	1,933,029	5,165,247	7,098,276	18,066,270	25,164,546

**財産目録**  
(令和2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		24,759,522
七十七銀行県庁支店(普)0102237	運転資金(公1, 公2, 管理費)	7,885,724
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	923,569
七十七銀行県庁支店(普)9058532	運転資金(公1, 公2, 管理費)	11,804,268
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)	675,894
杜の都信用金庫北仙台支店(普)1000903	運転資金(公2, 管理費)	124,098
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)	2,503,294
郵便振替口座 02290-1-32377	運転資金(公2, 管理費)	101,039
未収金	公2, 法人業務の未収金	1,075,700
<b>流動資産合計</b>		<b>25,835,222</b>
<b>(固定資産)</b>		
特定資産		
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	5,983,333
七十七銀行県庁支店(普)9058541		
海岸防災林再生事業用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用途を限定した公益目的事業に使用するための資産	67,484
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	3,242,467
七十七銀行北仙台支店(普)9113975		
<b>特定資産合計</b>		<b>9,293,284</b>
その他固定資産		
什器備品	公1, 公2事業及び法人業務に使用(机, 椅子)	1
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>77,441</b>
<b>固定資産合計</b>		<b>9,370,725</b>
<b>資産合計</b>		<b>35,205,947</b>
<b>(流動負債)</b>		
未払金	公1, 公2事業費及び管理費の未払い	3,134,499
預り金	役職員の税及び社会保険料等	923,569
<b>流動負債合計</b>		<b>4,058,068</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	5,983,333
<b>固定負債合計</b>		<b>5,983,333</b>
<b>負債合計</b>		<b>10,041,401</b>
<b>正味財産</b>		<b>25,164,546</b>

## 財務諸表に対する注記

### 1 継続組織の前提に関する注記

該当事項なし。

### 2 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。

### 3 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
特定資産				
退職給付引当資産	5,585,759	397,574	0	5,983,333
海岸防災林再生事業 使途限定募金積立資産	134,968	1,126,951	1,194,435	67,484
緑化事業拡充積立資産	4,232,467	0	990,000	3,242,467
合 計	9,953,194	1,524,525	2,184,435	9,293,284

### 4 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)
特定資産				
退職給付引当資産	5,983,333	—	—	(5,983,333)
海岸防災林再生事業 使途限定募金積立資産	67,484	(67,484)	—	—
緑化事業拡充積立資産	3,242,467	—	(3,242,467)	—
合 計	9,293,284	(67,484)	(3,242,467)	(5,983,333)

## 5 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	125,946	1
② 電話加入権	77,440	0	77,440
合 計	203,387	125,946	77,441

## 6 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	

## 7 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。