

平成28年

決 算 書

第7期

(平成28年 1月 1日から平成28年12月31日)

公益社団法人 埼玉県緑化推進委員会

貸借対照表

平成28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			
(1) 現金預金			
普通預金	43,422,028	44,084,040	-662,012
ゆうちょ振替口座	6,840,108	3,961,326	2,878,782
現金預金合計	50,262,136	48,045,366	2,216,770
(2) その他流動資産			
未収金	86,356	0	86,356
その他流動資産合計	86,356	0	86,356
流動資産合計	50,348,492	48,045,366	2,303,126
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金・指定	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	1,200,000	800,000	400,000
特定資産合計	1,200,000	800,000	400,000
(3) その他固定資産			
電話加入権	72,801	72,801	0
ソフトウェア	155,925	225,225	-69,300
リース資産	4,917,544	2,470,401	2,447,143
その他固定資産合計	5,146,270	2,768,427	2,377,843
固定資産合計	16,346,270	13,568,427	2,777,843
資産合計	66,694,762	61,613,793	5,080,969
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,354,000	21,461,000	1,893,000
預り金	721,980	583,697	138,283
リース債務	878,003	914,884	-36,881
流動負債合計	24,953,983	22,959,581	1,994,402
2. 固定負債			
長期リース債務	4,050,548	1,658,566	2,391,982
役員退職慰労引当金	1,200,000	800,000	400,000
固定負債合計	5,250,548	2,458,566	2,791,982
負債合計	30,204,531	25,418,147	4,786,384
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(1,200,000)	(800,000)	400,000
正味財産合計	36,490,231	36,195,646	294,585
負債及び正味財産合計	66,694,762	61,613,793	5,080,969

貸借対照表内訳表

平成28年12月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
普通預金	42,086,311	1,335,717	43,422,028
ゆうちょ振替口座	6,840,108	0	6,840,108
現金預金合計	48,926,419	1,335,717	50,262,136
(2) その他流動資産			
未収金	86,356	0	86,356
その他流動資産合計	86,356	0	86,356
流動資産合計	49,012,775	1,335,717	50,348,492
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金・指定	10,000,000	0	10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	10,000,000
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	400,000	800,000	1,200,000
特定資産合計	400,000	800,000	1,200,000
(3) その他固定資産			
電話加入権	72,801	0	72,801
ソフトウェア	155,925	0	155,925
リース資産	4,917,544	0	4,917,544
その他固定資産合計	5,146,270	0	5,146,270
固定資産合計	15,546,270	800,000	16,346,270
資産合計	64,559,045	2,135,717	66,694,762
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,354,000	0	23,354,000
預り金	352,373	369,607	721,980
リース債務	878,003	0	878,003
流動負債合計	24,584,376	369,607	24,953,983
2. 固定負債			
長期リース債務	4,050,548	0	4,050,548
役員退職慰労引当金	400,000	800,000	1,200,000
固定負債合計	4,450,548	800,000	5,250,548
負債合計	29,034,924	1,169,607	30,204,531
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	0	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(10,000,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	25,524,121	966,110	26,490,231
(うち特定資産への充当額)	(400,000)	(800,000)	(1,200,000)
正味財産合計	35,524,121	966,110	36,490,231
負債及び正味財産合計	64,559,045	2,135,717	66,694,762

正味財産増減計算書

平成28年1月1日から平成28年12月31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	1,752	2,500	-748
基本財産運用益計	1,752	2,500	-748
受取会費			
受取会費	2,815,000	2,885,000	-70,000
受取会費計	2,815,000	2,885,000	-70,000
事業収益			
事業収益	85,765,778	83,802,206	1,963,572
事業収益計	85,765,778	83,802,206	1,963,572
受取補助金等			
受取補助金	4,040,000	3,650,000	390,000
受取委託金	7,958,000	8,884,000	-926,000
受取補助金等計	11,998,000	12,534,000	-536,000
雑収益			
財産運用収益	6,158	7,549	-1,391
雑収益	1	8,890	-8,889
雑収益計	6,159	16,439	-10,280
経常収益計	100,586,689	99,240,145	1,346,544
(2) 経常費用			
事業費			
事業費	91,981,602	92,826,393	-844,791
管理費	8,408,204	8,475,999	-67,795
経常費用計	100,389,806	101,302,392	-912,586
当期経常増減額	196,883	-2,062,247	2,259,130
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産除却益			
リース除却益	97,702	0	97,702
固定資産除却益計	97,702	0	97,702
経常外収益計	97,702	0	97,702
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	97,702	0	97,702
当期一般正味財産増減額	294,585	-2,062,247	2,356,832
一般正味財産期首残高	26,195,646	28,257,893	-2,062,247
一般正味財産期末残高	26,490,231	26,195,646	294,585
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	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	36,490,231	36,195,646	294,585

正味財産増減計算書内訳表

平成28年1月1日から平成28年12月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業			法人会計	合計
	緑の募金事業	緑化推進事業	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					
① 基本財産運用益					
基本財産受取利息	0	1,752	1,752	0	1,752
基本財産運用益計	0	1,752	1,752	0	1,752
② 受取会費					
受取会費	0	1,410,000	1,410,000	1,405,000	2,815,000
受取会費計	0	1,410,000	1,410,000	1,405,000	2,815,000
③ 事業収益					
事業収益	78,165,778	0	78,165,778	7,600,000	85,765,778
事業収益計	78,165,778	0	78,165,778	7,600,000	85,765,778
④ 受取補助金等					
受取補助金	0	4,040,000	4,040,000	0	4,040,000
受取委託金	0	7,958,000	7,958,000	0	7,958,000
受取補助金等計	0	11,998,000	11,998,000	0	11,998,000
⑤ 雑収益					
財産運用収益	4,598	1,221	5,819	339	6,158
雑収益	1	0	1	0	1
雑収益計	4,599	1,221	5,820	339	6,159
経常収益計	78,170,377	13,410,973	91,581,350	9,005,339	100,586,689
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	2,400,000	400,000	2,800,000	0	2,800,000
給料手当	3,409,131	2,130,450	5,539,581	0	5,539,581
賞与手当	1,290,046	397,924	1,687,970	0	1,687,970
賃金	1,170,075	297,000	1,467,075	0	1,467,075
退職給付費用	0	0	0	0	0
法定福利費	1,050,680	325,162	1,375,842	0	1,375,842
福利厚生費	18,020	0	18,020	0	18,020
旅費交通費	633,788	223,684	857,472	0	857,472
通信運搬費	1,043,447	12,300	1,055,747	0	1,055,747
減価償却費	965,511	0	965,511	0	965,511
消耗品費	6,944,332	219,212	7,163,544	0	7,163,544
印刷製本費	4,469,526	129,974	4,599,500	0	4,599,500
光熱水料費	76,095	0	76,095	0	76,095
賃借料	300,564	450,846	751,410	0	751,410
支払保険料	3,808	0	3,808	0	3,808
手数料	74,048	6,048	80,096	0	80,096
諸謝金	40,000	40,000	80,000	0	80,000
租税公課	0	0	0	0	0
支払負担金	67,350	45,000	112,350	0	112,350
支払助成金	12,322,600	7,510,000	19,832,600	0	19,832,600
支払利息	53,981	0	53,981	0	53,981
委託費	1,620,000	1,479,000	3,099,000	0	3,099,000
国交付金	2,774,000	0	2,774,000	0	2,774,000
市町村交付金	37,570,000	0	37,570,000	0	37,570,000
雑費	18,000	0	18,000	0	18,000
事業費計	78,315,002	13,666,600	91,981,602	0	91,981,602
② 管理費					
役員報酬	0	0	0	2,000,000	2,000,000
給料手当	0	0	0	2,399,080	2,399,080
賞与手当	0	0	0	454,438	454,438
退職給付費用	0	0	0	456,000	456,000
退職慰労金	0	0	0	400,000	400,000
法定福利費	0	0	0	663,464	663,464
福利厚生費	0	0	0	8,442	8,442

旅費交通費	0	0	0	86,170	86,170
通信運搬費	0	0	0	11,346	11,346
消耗品費	0	0	0	167,336	167,336
光熱水料費	0	0	0	25,648	25,648
賃借料	0	0	0	1,051,974	1,051,974
手数料	0	0	0	28,836	28,836
諸謝金	0	0	0	476,800	476,800
租税公課	0	0	0	1,670	1,670
支払負担金	0	0	0	177,000	177,000
管理費計	0	0	0	8,408,204	8,408,204
経常費用計	78,315,002	13,666,600	91,981,602	8,408,204	100,389,806
当期経常増減額	-144,625	-255,627	-400,252	597,135	196,883
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産除却益					
リース除却益	97,702	0	97,702	0	97,702
固定資産除却益計	97,702	0	97,702	0	97,702
経常外収益計	97,702	0	97,702	0	97,702
(2) 経常外費用					
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	-46,923	-255,627	-302,550	597,135	294,585
一般正味財産期首残高	18,330,186	7,496,485	25,826,671	368,975	26,195,646
一般正味財産期末残高	18,283,263	7,240,858	25,524,121	966,110	26,490,231
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
指定正味財産期首残高	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	18,283,263	17,240,858	35,524,121	966,110	36,490,231

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

ソフトウェア・リース資産……定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金…… 役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員の報酬並びに費用に関する規定に基づく期末要支給額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理…… 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(6) リース取引の処理方法…… リース物件の所有権が借主に移転すると認められる以外のファイナンス・リース取引は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

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

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
基本財産				
基本金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	800,000	400,000	0	1,200,000
小計	800,000	400,000	0	1,200,000
合計	10,800,000	400,000	0	11,200,000

5. 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)
基本財産				
基本金	10,000,000	(10,000,000)	-	-
小計	10,000,000	(10,000,000)	-	-
特定資産				
役員退職慰労引当資産	1,200,000	-	(1,200,000)	(1,200,000)
小計	1,200,000	-	(1,200,000)	(1,200,000)
合計	11,200,000	(10,000,000)	(1,200,000)	(1,200,000)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
電話加入権	72,801	-	72,801
ソフトウェア	346,500	190,575	155,925
リース資産	5,364,591	447,047	4,917,544
合計	5,783,892	637,622	5,146,270

8. 債権の債権金額及び当該債権の当期末残高

該当なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

10. 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

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	役員退職慰労引当資産	800,000	400,000	0	1,200,000
	特定資産計	800,000	400,000	0	1,200,000

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
役員退職慰労引当金	800,000	400,000	0	0	1,200,000

財 産 目 録

平成28年12月31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)				
預 金	普通預金			
	埼玉りそな銀行県庁支店	運転資金として	35,310,451	
	武蔵野銀行県庁前支店	"	5,811,922	
	埼玉縣信用金庫浦和支店	"	1,902,407	
	JA埼玉県信連本店	"	397,248	
	ゆうちょ振替口座	"	6,840,108	
未収金	1件	緑の募金	86,356	
流動資産合計			50,348,492	
(固定資産)				
基本財産	定期預金			
	埼玉りそな銀行県庁支店	基本財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	4,000,000	
	武蔵野銀行県庁前支店	"	3,000,000	
	JA埼玉県信連本店	"	3,000,000	
特定資産	役員退職慰労引当金	埼玉りそな銀行県庁支店	役員退職慰労引当金積立	1,200,000
その他の固定資産	電話加入権	電話機	公益目的事業に使用している	72,801
	ソフトウェア	パワフル会計「公益」ソフト	"	155,925
	リース資産	コピー機	"	4,917,544
固定資産合計			16,346,270	
資産合計			66,694,762	
(流動負債)				
未 払 金	16件	緑の募金緑化事業助成金	2,976,000	
	24件	家庭募金緑化事業助成金	16,054,000	
	1件	普及啓発事業助成金	100,000	
	8件	ゴルフ緑化促進会委託事業助成金	4,224,000	
預 り 金	源泉所得税	役員・職員の源泉所得税	158,174	
	住民税	役員・職員の源泉住民税	44,000	
	社会保険料	役員・職員の健康保険料・厚生年金保険料	485,237	
	雇用保険料	職員の雇用保険料	34,569	
リース債務	日立キャピタルNBL	1年内支払予定リース債務	878,003	
流動負債合計			24,953,983	
(固定負債)				
役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員1名の退職金の支払いに備えたもの	1,200,000	
長期リース債務	日立キャピタルNBL	1年超支払予定リース債務	4,050,548	
固定負債合計			5,250,548	
負債合計			30,204,531	
正味財産			36,490,231	