

平成30年

決算書

第9期

(平成30年 1月 1日から平成30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30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 | | | |
| 現金預金 | | | |
| 普通預金 | 44,478,891 | 44,713,049 | -234,158 |
| ゆうちょ振替口座 | 6,914,413 | 4,630,849 | 2,283,564 |
| 現金預金合計 | 51,393,304 | 49,343,898 | 2,049,406 |
| 流動資産合計 | 51,393,304 | 49,343,898 | 2,049,406 |
| 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 | 2,700,000 | 1,950,000 | 750,000 |
| 特定資産合計 | 2,700,000 | 1,950,000 | 750,000 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 電話加入権 | 72,801 | 72,801 | 0 |
| ソフトウェア | 17,325 | 86,625 | -69,300 |
| リース資産 | 3,129,346 | 4,023,445 | -894,099 |
| その他固定資産合計 | 3,219,472 | 4,182,871 | -963,399 |
| 固定資産合計 | 15,919,472 | 16,132,871 | -213,399 |
| 資産合計 | 67,312,776 | 65,476,769 | 1,836,007 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 21,766,000 | 21,492,000 | 274,000 |
| 預り金 | 546,395 | 529,749 | 16,646 |
| リース債務 | 893,991 | 885,962 | 8,029 |
| 流動負債合計 | 23,206,386 | 22,907,711 | 298,675 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期リース債務 | 2,270,595 | 3,164,586 | -893,991 |
| 役員退職慰労引当金 | 2,700,000 | 1,950,000 | 750,000 |
| 固定負債合計 | 4,970,595 | 5,114,586 | -143,991 |
| 負債合計 | 28,176,981 | 28,022,297 | 154,684 |
| 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) | (2,700,000) | (1,950,000) | (750,000) |
| 正味財産合計 | 39,135,795 | 37,454,472 | 1,681,323 |
| 負債及び正味財産合計 | 67,312,776 | 65,476,769 | 1,836,007 |

貸借対照表内訳表

平成30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 | | | |
| 現金預金 | | | |
| 普通預金 | 40,379,634 | 4,099,257 | 44,478,891 |
| ゆうちょ振替口座 | 6,914,413 | 0 | 6,914,413 |
| 現金預金合計 | 47,294,047 | 4,099,257 | 51,393,304 |
| 流動資産合計 | 47,294,047 | 4,099,257 | 51,393,304 |
| 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 | 2,300,000 | 2,700,000 |
| 特定資産合計 | 400,000 | 2,300,000 | 2,700,000 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 電話加入権 | 72,801 | 0 | 72,801 |
| ソフトウェア | 0 | 17,325 | 17,325 |
| リース資産 | 3,129,346 | 0 | 3,129,346 |
| その他固定資産合計 | 3,202,147 | 17,325 | 3,219,472 |
| 固定資産合計 | 13,602,147 | 2,317,325 | 15,919,472 |
| 資産合計 | 60,896,194 | 6,416,582 | 67,312,776 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 21,766,000 | 0 | 21,766,000 |
| 預り金 | 122,819 | 423,576 | 546,395 |
| リース債務 | 893,991 | 0 | 893,991 |
| 流動負債合計 | 22,782,810 | 423,576 | 23,206,386 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期リース債務 | 2,270,595 | 0 | 2,270,595 |
| 役員退職慰労引当金 | 400,000 | 2,300,000 | 2,700,000 |
| 固定負債合計 | 2,670,595 | 2,300,000 | 4,970,595 |
| 負債合計 | 25,453,405 | 2,723,576 | 28,176,981 |
| 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 | 25,442,789 | 3,693,006 | 29,135,795 |
| (うち特定資産への充当額) | (400,000) | (2,300,000) | (2,700,000) |
| 正味財産合計 | 35,442,789 | 3,693,006 | 39,135,795 |
| 負債及び正味財産合計 | 60,896,194 | 6,416,582 | 67,312,776 |

正味財産増減計算書

平成30年1月1日から平成30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 | 1,195 | 2,097 | -902 |
| 基本財産運用益計 | 1,195 | 2,097 | -902 |
| 受取会費 | | | |
| 受取会費 | 2,835,000 | 2,780,000 | 55,000 |
| 受取会費計 | 2,835,000 | 2,780,000 | 55,000 |
| 事業収益 | | | |
| 事業収益 | 78,709,957 | 81,784,933 | -3,074,976 |
| 事業収益計 | 78,709,957 | 81,784,933 | -3,074,976 |
| 受取補助金等 | | | |
| 受取補助金 | 3,820,000 | 4,020,000 | -200,000 |
| 受取委託金 | 7,144,000 | 7,089,000 | 55,000 |
| 受取補助金等計 | 10,964,000 | 11,109,000 | -145,000 |
| 雑収益 | | | |
| 財産運用収益 | 395 | 352 | 43 |
| 雑収益計 | 395 | 352 | 43 |
| 経常収益計 | 92,510,547 | 95,676,382 | -3,165,835 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 事業費 | 84,045,013 | 86,917,205 | -2,872,192 |
| 管理費 | 6,784,211 | 7,794,936 | -1,010,725 |
| 経常費用計 | 90,829,224 | 94,712,141 | -3,882,917 |
| 当期経常増減額 | 1,681,323 | 964,241 | 717,082 |
| 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 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,681,323 | 964,241 | 717,082 |
| 一般正味財産期首残高 | 27,454,472 | 26,490,231 | 964,241 |
| 一般正味財産期末残高 | 29,135,795 | 27,454,472 | 1,681,323 |
| 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 | 39,135,795 | 37,454,472 | 1,681,323 |

正味財産増減計算書内訳表

平成30年1月1日から平成30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 | 1,195 | 1,195 | 0 | 1,195 |
| 基本財産運用益計 | 0 | 1,195 | 1,195 | 0 | 1,195 |
| ② 受取会費 | | | | | |
| 受取会費 | 0 | 1,418,000 | 1,418,000 | 1,417,000 | 2,835,000 |
| 受取会費計 | 0 | 1,418,000 | 1,418,000 | 1,417,000 | 2,835,000 |
| ③ 事業収益 | | | | | |
| 事業収益 | 71,609,957 | 0 | 71,609,957 | 7,100,000 | 78,709,957 |
| 事業収益計 | 71,609,957 | 0 | 71,609,957 | 7,100,000 | 78,709,957 |
| ④ 受取補助金等 | | | | | |
| 受取補助金 | 0 | 3,820,000 | 3,820,000 | 0 | 3,820,000 |
| 受取委託金 | 0 | 7,144,000 | 7,144,000 | 0 | 7,144,000 |
| 受取補助金等計 | 0 | 10,964,000 | 10,964,000 | 0 | 10,964,000 |
| ⑤ 雑収益 | | | | | |
| 財産運用収益 | 278 | 92 | 370 | 25 | 395 |
| 雑収益計 | 278 | 92 | 370 | 25 | 395 |
| 経常収益計 | 71,610,235 | 12,383,287 | 83,993,522 | 8,517,025 | 92,510,547 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| ① 事業費 | | | | | |
| 役員報酬 | 4,350,000 | 1,500,000 | 5,850,000 | 0 | 5,850,000 |
| 給料手当 | 2,585,240 | 1,250,550 | 3,835,790 | 0 | 3,835,790 |
| 賞与手当 | 627,032 | 200,000 | 827,032 | 0 | 827,032 |
| 賃金 | 693,075 | 94,500 | 787,575 | 0 | 787,575 |
| 法定福利費 | 1,380,050 | 251,565 | 1,631,615 | 0 | 1,631,615 |
| 福利厚生費 | 9,060 | 0 | 9,060 | 0 | 9,060 |
| 旅費交通費 | 510,897 | 90,160 | 601,057 | 0 | 601,057 |
| 通信運搬費 | 1,039,511 | 0 | 1,039,511 | 0 | 1,039,511 |
| 減価償却費 | 894,099 | 0 | 894,099 | 0 | 894,099 |
| 消耗品費 | 4,898,236 | 305,824 | 5,204,060 | 0 | 5,204,060 |
| 印刷製本費 | 4,444,967 | 0 | 4,444,967 | 0 | 4,444,967 |
| 光熱水料費 | 90,145 | 0 | 90,145 | 0 | 90,145 |
| 賃借料 | 869,346 | 450,846 | 1,320,192 | 0 | 1,320,192 |
| 支払保険料 | 3,080 | 0 | 3,080 | 0 | 3,080 |
| 手数料 | 75,270 | 5,508 | 80,778 | 0 | 80,778 |
| 諸謝金 | 60,000 | 40,000 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 支払負担金 | 83,350 | 45,000 | 128,350 | 0 | 128,350 |
| 支払助成金 | 9,268,000 | 6,648,000 | 15,916,000 | 0 | 15,916,000 |
| 支払利息 | 32,902 | 0 | 32,902 | 0 | 32,902 |
| 委託費 | 1,576,800 | 1,514,000 | 3,090,800 | 0 | 3,090,800 |
| 国交付金 | 2,893,000 | 0 | 2,893,000 | 0 | 2,893,000 |
| 市町村交付金 | 35,265,000 | 0 | 35,265,000 | 0 | 35,265,000 |
| 事業費計 | 71,649,060 | 12,395,953 | 84,045,013 | 0 | 84,045,013 |
| ② 管理費 | | | | | |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 3,150,000 | 3,150,000 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 0 | 757,800 | 757,800 |
| 退職給付費用 | 0 | 0 | 0 | 192,000 | 192,000 |
| 退職慰労金 | 0 | 0 | 0 | 750,000 | 750,000 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 323,471 | 323,471 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 9,570 | 9,570 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 81,156 | 81,156 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 69,300 | 69,300 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 68,040 | 68,040 |
| 光熱水料費 | 0 | 0 | 0 | 22,734 | 22,734 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 601,128 | 601,128 |

| | | | | | |
|---------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 手数料 | 0 | 0 | 0 | 28,512 | 28,512 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 526,800 | 526,800 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 1,700 | 1,700 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 0 | 202,000 | 202,000 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 管理費計 | 0 | 0 | 0 | 6,784,211 | 6,784,211 |
| 経常費用計 | 71,649,060 | 12,395,953 | 84,045,013 | 6,784,211 | 90,829,224 |
| 当期経常増減額 | -38,825 | -12,666 | -51,491 | 1,732,814 | 1,681,323 |
| 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 |
| (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 | -38,825 | -12,666 | -51,491 | 1,732,814 | 1,681,323 |
| 一般正味財産期首残高 | 18,291,223 | 7,203,057 | 25,494,280 | 1,960,192 | 27,454,472 |
| 一般正味財産期末残高 | 18,252,398 | 7,190,391 | 25,442,789 | 3,693,006 | 29,135,795 |
| 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 | 18,252,398 | 17,190,391 | 35,442,789 | 3,693,006 | 39,135,795 |

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 | 1,950,000 | 750,000 | 0 | 2,700,000 |
| 小計 | 1,950,000 | 750,000 | 0 | 2,700,000 |
| 合計 | 11,950,000 | 750,000 | 0 | 12,700,000 |

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 | 2,700,000 | - | (2,700,000) | (2,700,000) |
| 小計 | 2,700,000 | - | (2,700,000) | (2,700,000) |
| 合計 | 12,700,000 | (10,000,000) | (2,700,000) | (2,700,000) |

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 | 329,175 | 17,325 |
| リース資産 | 5,364,591 | 2,235,245 | 3,129,346 |
| 合計 | 5,783,892 | 2,564,420 | 3,219,472 |

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 | 1,950,000 | 750,000 | 0 | 2,700,000 |
| | 特定資産計 | 1,950,000 | 750,000 | 0 | 2,700,000 |

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 | 1,950,000 | 750,000 | 0 | 0 | 2,700,000 |

財 産 目 録

平成30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 | 38,262,125 |
| | | 武蔵野銀行県庁前支店 | " | 2,611,391 |
| | | 埼玉縣信用金庫浦和支店 | " | 2,062,444 |
| | | JA埼玉県信連本店 | " | 1,542,931 |
| | | ゆうちょ振替口座 | " | 6,914,413 |
| 流動資産合計 | | | | 51,393,304 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| | 預 金 | 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 |
| | 役員退職慰労引当金 | JA埼玉県信連本店 | " | 3,000,000 |
| | | 埼玉りそな銀行県庁支店 | 役員退職慰労引当金積立 | 2,700,000 |
| 特定資産 | 電話加入権 | 電話機 | 公益目的事業に使用している | 72,801 |
| その他の固定資産 | ソフトウェア | パワフル会計「公益」ソフト | " | 17,325 |
| | リース資産 | コピー機 | " | 3,129,346 |
| 固定資産合計 | | | | 15,919,472 |
| 資産合計 | | | | 67,312,776 |
| (流動負債) | | | | |
| | 未 払 金 | 14件 | 緑の募金緑化事業助成金 | 2,180,000 |
| | | 20件 | 家庭募金緑化事業助成金 | 16,116,000 |
| | | 7件 | ゴルフ緑化促進会委託事業助成金 | 3,470,000 |
| | 預 り 金 | 源泉所得税 | 役員・職員の源泉所得税 | 132,690 |
| | | 住民税 | 役員・職員の源泉住民税 | 37,300 |
| | | 社会保険料 | 役員・職員の健康保険料・厚生年金保険料 | 351,084 |
| | | 雇用保険料 | 職員の雇用保険料 | 25,321 |
| 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 | 893,991 | |
| 流動負債合計 | | | | 23,206,386 |
| (固定負債) | | | | |
| | 役員退職慰労引当金 | 役員に対するもの | 役員2名の退職金の支払いに備えたもの | 2,700,000 |
| | 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 | 2,270,595 |
| 固定負債合計 | | | | 4,970,595 |
| 負債合計 | | | | 28,176,981 |
| 正味財産 | | | | 39,135,795 |