



22世紀に緑の遺産を贈る
県民運動
にいがた「緑」の百年物語

平成26年度

計算書類（貸借対照表及び正味財産増減 計算書）及び附属明細書並びに財産目録

事業年度

自 平成26年4月 1日

至 平成27年3月31日

公益社団法人 にいがた緑の百年物語緑化推進委員会

資料リスト

1 財務諸表等

- (1) 貸借対照表
- (2) 貸借対照表内訳表
- (3) 正味財産増減計算書
- (4) 正味財産増減計算書内訳表
- (5) 財務諸表に対する注記
- (6) 附属明細書
- (7) 財産目録

2 監査報告書

貸借対照表

平成27年3月31日現在 平成26年3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	24,249,523	11,588,094	12,661,429
未収金	2,806,100	4,473,000	△ 1,666,900
立替金	24,000	24,000	0
貸倒引当金	△ 16,836	△ 26,838	10,002
流動資産合計	27,062,787	16,058,256	11,004,531
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
公益事業基金積立金	0	20,000,000	△ 20,000,000
特定資産合計	0	20,000,000	△ 20,000,000
(2) その他固定資産			
電話加入権	107,280	107,280	0
敷金	723,360	723,360	0
その他固定資産合計	830,640	830,640	0
固定資産合計	830,640	20,830,640	△ 20,000,000
資 産 合 計	27,893,427	36,888,896	△ 8,995,469
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,609,221	4,353,947	△ 744,726
前受金	1,010,500	1,930,500	△ 920,000
預り金	182,095	178,361	3,734
流動負債合計	4,801,816	6,462,808	△ 1,660,992
負債合計	4,801,816	6,462,808	△ 1,660,992
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	23,091,611	30,426,088	△ 7,334,477
(うち特定資産への充当額)		(20,000,000)	
正味財産合計	23,091,611	30,426,088	△ 7,334,477
負債及び正味財産合計	27,893,427	36,888,896	△ 8,995,469

貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	緑の募金 特別会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	22,042,442	1,795,409	411,672	0	24,249,523
未収金	2,793,000	13,100	0	0	2,806,100
立替金	0	24,000	0	0	24,000
一般会計	0	0	9,949,100	△ 9,949,100	0
緑の募金特別会計	6,100,307	0	0	△ 6,100,307	0
法人会計	0	10,145,168	0	△ 10,145,168	0
貸倒引当金	△ 16,758	△ 78	0	0	△ 16,836
流動資産合計	30,918,991	11,977,599	10,360,772	△ 26,194,575	27,062,787
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
公益事業基金積立金	0	0	0	0	0
特定資産合計	0	0	0	0	0
(2) その他固定資産					
電話加入権	107,280	0	0	0	107,280
敷金	723,360	0	0	0	723,360
その他固定資産合計	830,640	0	0	0	830,640
固定資産合計	830,640	0	0	0	830,640
資 産 合 計	31,749,631	11,977,599	10,360,772	△ 26,194,575	27,893,427
II 負債の部					
1. 流動負債					
一般会計	0	6,100,307	0	△ 6,100,307	0
緑の募金特別会計	0	0	10,145,168	△ 10,145,168	0
法人会計	9,949,100	0	0	△ 9,949,100	0
未払金	627,791	2,765,826	215,604	0	3,609,221
前受金	1,010,500	0	0	0	1,010,500
預り金	0	182,095	0	0	182,095
流動負債合計	11,587,391	9,048,228	10,360,772	△ 26,194,575	4,801,816
負債合計	11,587,391	9,048,228	10,360,772	△ 26,194,575	4,801,816
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	20,162,240	2,929,371	0	0	23,091,611
正味財産合計	20,162,240	2,929,371	0	0	23,091,611
負債及び正味財産合計	31,749,631	11,977,599	10,360,772	△ 26,194,575	27,893,427

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3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			
事業収益	63,596,734	65,332,165	△ 1,735,431
受取会費	12,538,500	12,566,000	△ 27,500
受取補助金等	4,104,000	6,650,000	△ 2,546,000
受取委託金	1,007,000	1,216,000	△ 209,000
受取交付金	950,000	950,000	0
受取寄付金	450,000	450,000	0
雑収益	7,132	6,944	188
経常収益計	82,653,366	87,171,109	△ 4,517,743
(2) 経常費用			
事業費	83,718,470	89,144,694	△ 5,426,224
管理費	6,269,373	6,283,151	△ 13,778
経常費用計	89,987,843	95,427,845	△ 5,440,002
当期経常増減額	△ 7,334,477	△ 8,256,736	922,259
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
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	△ 7,334,477	△ 8,256,736	922,259
一般正味財産期首残高	30,426,088	38,682,824	△ 8,256,736
一般正味財産期末残高	23,091,611	30,426,088	△ 7,334,477
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	23,091,611	30,426,088	△ 7,334,477

正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	一般会計	緑の募金 特別会計			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
事業収益	0	63,596,734	0	0	63,596,734
緑の募金収益	0	63,596,734	0	0	63,596,734
受取会費	6,269,250	0	6,269,250	0	12,538,500
正会員(受取)会費	4,902,250	0	4,902,250	0	9,804,500
賛助会員(受取)会費	1,367,000	0	1,367,000	0	2,734,000
受取補助金等	4,104,000	0	0	0	4,104,000
受取補助金	4,104,000	0	0	0	4,104,000
受取委託金	1,007,000	0	0	0	1,007,000
受取委託金	1,007,000	0	0	0	1,007,000
受取交付金	950,000	0	0	0	950,000
受取(国土緑推)交付金	950,000	0	0	0	950,000
受取寄付金	450,000	0	0	0	450,000
雑収益	5,334	1,675	123	0	7,132
経常収益計	12,785,584	63,598,409	6,269,373	0	82,653,366
(2) 経常費用					
事業費	16,063,120	67,655,350	0	0	83,718,470
役員報酬	835,742	2,089,356	0	0	2,925,098
給与手当	2,800,000	5,500,000	0	0	8,300,000
臨時雇賃金	12,600	29,400	0	0	42,000
福利厚生費	660,066	1,320,133	0	0	1,980,199
会議費	159,273	236,772	0	0	396,045
旅費交通費	613,950	441,678	0	0	1,055,628
通信運搬費	1,211,950	263,537	0	0	1,475,487
消耗品費	395,227	4,349,295	0	0	4,744,522
車輛運搬費	32,035	114,865	0	0	146,900
印刷製本費	953,656	1,771,076	0	0	2,724,732
広告宣伝費	0	1,172,576	0	0	1,172,576
光熱水料費	117,012	234,022	0	0	351,034
賃借料	683,327	2,391,644	0	0	3,074,971
保険料	4,000	0	0	0	4,000
謝金	111,371	299,600	0	0	410,971
租税公課	0	0	0	0	0
支払負担金	227,500	0	0	0	227,500
雑費	414,024	822,944	0	0	1,236,968
支払助成金	1,219,783	34,261,902	0	0	35,481,685
委託費	5,621,684	8,673,472	0	0	14,295,156
支払交付金	0	3,683,000	0	0	3,683,000
貸倒引当金繰入額	△ 10,080	78	0	0	△ 10,002

管理費	0	0	6,269,373	0	6,269,373
役員報酬	0	0	1,253,614	0	1,253,614
給与手当	0	0	2,756,397	0	2,756,397
福利厚生費	0	0	660,066	0	660,066
会議費	0	0	241,045	0	241,045
旅費交通費	0	0	63,000	0	63,000
通信運搬費	0	0	115,380	0	115,380
消耗品費	0	0	2,460	0	2,460
車輛運搬費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	127,764	0	127,764
光熱水料費	0	0	117,012	0	117,012
賃借料	0	0	341,663	0	341,663
保険料	0	0	59,500	0	59,500
謝金	0	0	216,000	0	216,000
支払負担金	0	0	37,000	0	37,000
雑費	0	0	278,472	0	278,472
経常費用計	16,063,120	67,655,350	6,269,373	0	89,987,843
当期経常増減額	△ 3,277,536	△ 4,056,941	0	0	△ 7,334,477
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	△ 3,277,536	△ 4,056,941	0	0	△ 7,334,477
一般正味財産期首残高	23,439,776	6,986,312	0	0	30,426,088
一般正味財産期末残高	20,162,240	2,929,371	0	0	23,091,611
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	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	20,162,240	2,929,371	0	0	23,091,611

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

貸倒引当金……債権の貸倒による損失に備えるため、特定債権について個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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
特定資産 公益事業基金積立金	20,000,000	0	20,000,000	0
小計	20,000,000	0	20,000,000	0
合計	20,000,000	0	20,000,000	0

3. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産はない。

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	貸借対照表上の記載区分
受取補助金等	(公社)国土緑化推進機構	0	4,104,000	4,104,000	0	
	小計	0	4,104,000	4,104,000	0	
受取寄付金	(株)丸山酒造	0	300,000	300,000	0	
	新潟県町村会ほか	0	150,000	150,000	0	
	小計	0	450,000	450,000	0	
合計		0	4,554,000	4,554,000	0	

6. 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

保証債務等の偶発債務はない。

7. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

以上

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

財務諸表に注記している。

2. 貸倒引当金の明細

(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	
貸倒引当金	26,838	16,836	0	26,838	16,836

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は洗替えによる戻入額である。

財 産 目 録

平成27年3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)	現金預金 普通預金	(公1)一般会計	22,042,442	
		第四銀行	22,042,442	
		北越銀行	669,966	
		大光銀行	554,280	
		労働金庫	285,271	
		新潟県信連	220,163	
		第四銀行	312,762	
		JA越後ながおか	11,913,868	
		新潟県信用組合	5,065,387	
			3,020,745	
		(公2)緑の募金会計	1,795,409	
		第四銀行	1,209,540	
		北越銀行	11,148	
		大光銀行	504,908	
		労働金庫	10,760	
		新潟県信連	5,417	
		新潟県信用組合	36,440	
		ゆうちょ銀行	17,196	
		法人会計	411,672	
		第四銀行	411,672	
	24,249,523			
未収金	(公1) 一般会計		2,793,000	
	(公社)国土緑化推進機構	森林ファンドの補助金として	2,793,000	
	(公2) 緑の募金会計		13,100	
	緑の募金	緑風会	11,230	
	緑の募金	住宅エコポイント	1,870	
		<未収金合計>	2,806,100	
立替金	(公2) 緑の募金会計		24,000	
	(株)エステートコンサルタント	職員の駐車場料金	24,000	
貸倒引当金	(公1) 一般会計		△ 16,836	
流動資産合計			27,062,787	
(固定資産) その他固 定資産	電話加入権	(公1)一般会計	830,640	
		2回線	(共有財産) 管理運営に供している(100%) 107,280	
		新潟県商工会連合会	(共有財産) 管理運営に供している(100%) 723,360	
			<その他固定資産合計>	830,640
			830,640	
固定資産合計			830,640	
資 産 合 計			27,893,427	

(流動負債)	未払金	(公1)一般会計		627,791
		宮島石油販売(株)	3月分ガソリン代	4,699
		(株)JCB	2月分高速料金	7,780
		NTTファイナンス	2・3月分ADSL料金、携帯利用料	16,138
		日本郵便(株)	郵便料金3月分	142,426
		ソフトバンクテレコム(株)	固定電話通話料3月分	16,447
		(株)タカヨシ	会員優待施設案内印刷	37,800
		新潟県商工連絡会	事務所電気料、管理費3月分	39,297
		(株)第一製品流通	文書保管料3月分	11,880
		(株)北都	イベント情報印刷	147,960
		(株)グローバルネットコア	インターネット料3月分、年間保守料	203,364
		(公2)緑の募金会計		2,765,826
		新潟東年金事務所	社会保険料会社負担分3月分	144,210
		ヤマト運送(株)	3月文書発送費	1,944
		中越運送(株)	3月文書発送費	930
		富士ゼロックス新潟(株)	コピー代・3月分リース代	32,067
		(株)北都	企業の森パンフレット・活動協定書印刷代	139,320
		(株)第一製品流通	緑の募金資材梱包発送	388,800
		新発田地区緑の少年団 ほか3	少年団活動支援事業補助金	249,200
	杉沢の会ほか2	緑の募金森づくり事業補助金	428,000	
糸魚川支部	地域の森づくり事業助成金	179,940		
(株)タカヨシ	緑の募金資材梱包発送	467,015		
(株)ジョーメイ	会報春号制作費	734,400		
法人会計		215,604		
(株)タカヨシ	会員カード印刷代	100,224		
(株)第一製品流通	緑化助成要綱集	115,380		
	<未払金>	3,609,221		
前受金	(公1)一般会計			
	正会員47件 賛助会員48件	次年度会費納入分	710,500	
	(公社)ゴルフ緑化促進会	緑化協力金	300,000	
	<前受金>	1,010,500		
預り金	(公2)緑の募金会計			
	職員	社会保険料	142,725	
	職員	源泉徴収税	39,370	
	<預り金>	182,095		
流動負債合計			4,801,816	
負債合計			4,801,816	
Ⅲ 正味財産合計			23,091,611	

平成27年5月28日

監 査 報 告

公益社団法人

にいがた緑の百年物語緑化推進委員会

理事長 伊藤 文吉 様

監 事 金田 明史 

監 事 後藤 文隆 

私たち監事は、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めると共に、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及び財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及び財産目録の監査結果

計算書類及び財産目録は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。