

正味財産増減計算書（損益ベース）

（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

（単位:円）

| 科 目 | 決算額 (A) | 前年度決算額 (B) | 増減 (A)-(B) | 備考 |
|-----------------|------------|---------------|---------------|----|
| 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 | 25,969 | 13,152 | 12,817 | |
| 基本財産受取利息 | 25,969 | 13,152 | 12,817 | |
| 事業収益 | 8,227,000 | 8,277,000 | △ 50,000 | |
| 県受託事業収益 | 8,227,000 | 8,227,000 | 0 | |
| 国土緑化推進機構受託事業収益 | 0 | 50,000 | △ 50,000 | |
| 受取補助金等 | 2,520,000 | 2,520,000 | 0 | |
| 受取国土緑化推進機構交付金 | 2,520,000 | 2,520,000 | 0 | |
| 受取寄附金 | 17,977,891 | 18,506,600 | △ 528,709 | |
| 緑の募金収益 | 16,710,556 | 17,561,698 | △ 851,142 | |
| 受取寄付金 | 784,458 | 535,403 | 249,055 | |
| 受取寄附金振替額 | 482,877 | 409,499 | 73,378 | |
| 雑収益 | 43,711 | 66,998 | △ 23,287 | |
| 受取利息 | 921 | 864 | 57 | |
| 雑収益 | 42,790 | 66,134 | △ 23,344 | |
| 経常収益計 | 28,794,571 | 29,383,750 | △ 589,179 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | 28,631,739 | 28,036,295 | 595,444 | |
| 給料手当 | 6,602,628 | 6,653,694 | △ 51,066 | |
| 賃金 | 1,125,380 | 1,502,146 | △ 376,766 | |
| 退職給付費用 | 129,665 | 225,174 | △ 95,509 | |
| 福利厚生費 | 1,102,260 | 1,051,010 | 51,250 | |
| 旅費交通費 | 289,893 | 278,292 | 11,601 | |
| 通信運搬費 | 1,062,988 | 1,062,633 | 355 | |
| 消耗什器備品費 | 134,841 | 0 | 134,841 | |
| 消耗品費 | 523,405 | 623,742 | △ 100,337 | |
| 修繕費 | 0 | 48,954 | △ 48,954 | |
| 印刷製本費 | 953,401 | 784,615 | 168,786 | |
| 燃料費 | 29,970 | 30,141 | △ 171 | |
| 光熱水料費 | 85,911 | 86,891 | △ 980 | |
| 賃借料 | 2,265,426 | 2,472,330 | △ 206,904 | |
| 保険料 | 132,848 | 191,496 | △ 58,648 | |
| 諸謝金 | 317,040 | 346,500 | △ 29,460 | |
| 租税公課 | 3,400 | 4,470 | △ 1,070 | |
| 支払負担金 | 1,662,411 | 1,603,691 | 58,720 | |
| 支払助成金 | 8,649,453 | 7,658,400 | 991,053 | |
| 委託料 | 768,900 | 864,440 | △ 95,540 | |
| 諸資材費 | 2,629,122 | 2,385,518 | 243,604 | |
| 雑費 | 125,063 | 128,402 | △ 3,339 | |
| 振込手数料 | 37,734 | 33,756 | 3,978 | |
| 管理費 | 1,074,134 | 1,077,583 | △ 3,449 | |
| 給料手当 | 523,328 | 697,722 | △ 174,394 | |
| 退職給付費用 | 49,535 | 31,711 | 17,824 | |
| 福利厚生費 | 122,473 | 114,000 | 8,473 | |
| 会議費 | 98,228 | 75,609 | 22,619 | |
| 旅費交通費 | 60,133 | 54,955 | 5,178 | |
| 通信運搬費 | 117,615 | 5,832 | 111,783 | |
| 消耗品費 | 15,350 | 15,204 | 146 | |
| 賃借料 | 0 | 3,840 | △ 3,840 | |
| 租税公課 | 2,870 | 1,200 | 1,670 | |
| 支払負担金 | 73,570 | 77,040 | △ 3,470 | |
| 振込手数料 | 11,032 | 470 | 10,562 | |
| 経常費用計 | 29,705,873 | 29,113,878 | 591,995 | |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 911,302 | 269,872 | △ 1,181,174 | |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期経常増減額 | △ 911,302 | 269,872 | △ 1,181,174 | |
| 2 経常外増減の部 | | | | |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 911,302 | 269,872 | △ 1,181,174 | |
| 一般正味財産期首残高 | 3,846,682 | 3,576,810 | 269,872 | |
| 一般正味財産期末残高 | 2,935,380 | 3,846,682 | △ 911,302 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | △ 482,877 | △ 409,499 | △ 73,378 | |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 482,877 | △ 409,499 | △ 73,378 | |
| 指定正味財産期首残高 | 32,432,002 | 32,841,501 | △ 409,499 | |
| 指定正味財産期末残高 | 31,949,125 | 32,432,002 | △ 482,877 | |
| III 正味財産期末残高 | 34,884,505 | 36,278,684 | △ 1,394,179 | |

正味財産増減計算書内訳表 (損益ベース)

(平成28年4月1日から平成29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 |
|-----------------|---|-------------------------------|------------|------------|-----------|--------|------------|
| | 公1 <small>(森林・緑化環境の整備及び普及啓発事業)</small> | 公2 <small>(緑の募金事業)</small> | 共通 | 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 | | | | | | | |
| 基本財産運用益 | | | 25,969 | 25,969 | | | 25,969 |
| 基本財産受取利息 | | | 25,969 | 25,969 | | | 25,969 |
| 事業収益 | 8,227,000 | | | 8,227,000 | | | 8,227,000 |
| 県受託事業収益 | 8,227,000 | | | 8,227,000 | | | 8,227,000 |
| 国土緑化推進機構受託事業収益 | 0 | | | 0 | | | 0 |
| 受取補助金等 | 2,520,000 | | | 2,520,000 | | | 2,520,000 |
| 受取国土緑化推進機構交付金 | 2,520,000 | | | 2,520,000 | | | 2,520,000 |
| 受取寄附金 | 1,267,335 | 15,662,391 | | 16,929,726 | 1,048,165 | | 17,977,891 |
| 緑の募金収益 | | 15,662,391 | | 15,662,391 | 1,048,165 | | 16,710,556 |
| 受取寄附金 | 784,458 | | | 784,458 | | | 784,458 |
| 受取寄附金振替額 | 482,877 | | | 482,877 | | | 482,877 |
| 雑収益 | 43,711 | | | 43,711 | | | 43,711 |
| 受取利息 | 921 | | | 921 | | | 921 |
| 雑収益 | 42,790 | | | 42,790 | | | 42,790 |
| 経常収益計 | 12,058,046 | 15,662,391 | 25,969 | 27,746,406 | 1,048,165 | | 28,794,571 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | |
| 事業費 | 12,041,671 | 16,590,068 | | 28,631,739 | | | 28,631,739 |
| 給料手当 | 4,580,516 | 2,022,112 | | 6,602,628 | | | 6,602,628 |
| 賃金 | 924,999 | 200,381 | | 1,125,380 | | | 1,125,380 |
| 退職給付費用 | 129,665 | 0 | | 129,665 | | | 129,665 |
| 福利厚生費 | 0 | 1,102,260 | | 1,102,260 | | | 1,102,260 |
| 旅費交通費 | 201,465 | 88,428 | | 289,893 | | | 289,893 |
| 通信運搬費 | 222,616 | 840,372 | | 1,062,988 | | | 1,062,988 |
| 消耗什器備品費 | 134,841 | 0 | | 134,841 | | | 134,841 |
| 消耗品費 | 497,322 | 26,083 | | 523,405 | | | 523,405 |
| 修繕費 | 0 | 0 | | 0 | | | 0 |
| 印刷製本費 | 41,414 | 911,987 | | 953,401 | | | 953,401 |
| 燃料費 | 29,970 | 0 | | 29,970 | | | 29,970 |
| 光熱水料費 | 85,911 | 0 | | 85,911 | | | 85,911 |
| 賃借料 | 2,170,122 | 95,304 | | 2,265,426 | | | 2,265,426 |
| 保険料 | 127,682 | 5,166 | | 132,848 | | | 132,848 |
| 諸謝金 | 307,040 | 10,000 | | 317,040 | | | 317,040 |
| 租税公課 | 3,400 | 0 | | 3,400 | | | 3,400 |
| 支払負担金 | 0 | 1,662,411 | | 1,662,411 | | | 1,662,411 |
| 支払助成金 | 710,453 | 7,939,000 | | 8,649,453 | | | 8,649,453 |
| 委託料 | 636,060 | 132,840 | | 768,900 | | | 768,900 |
| 諸資材費 | 1,118,340 | 1,510,782 | | 2,629,122 | | | 2,629,122 |
| 雑費 | 110,823 | 14,240 | | 125,063 | | | 125,063 |
| 振込手数料 | 9,032 | 28,702 | | 37,734 | | | 37,734 |
| 管理費 | | | 25,969 | 25,969 | 1,048,165 | | 1,074,134 |
| 給料手当 | | | | | 523,328 | | 523,328 |
| 退職給付費用 | | | 25,969 | 25,969 | 23,566 | | 49,535 |
| 福利厚生費 | | | | | 122,473 | | 122,473 |
| 会議費 | | | | | 98,228 | | 98,228 |
| 旅費交通費 | | | | | 60,133 | | 60,133 |
| 通信運搬費 | | | | | 117,615 | | 117,615 |
| 消耗品費 | | | | | 15,350 | | 15,350 |
| 賃借料 | | | | | 0 | | 0 |
| 租税公課 | | | | | 2,870 | | 2,870 |
| 支払負担金 | | | | | 73,570 | | 73,570 |
| 振込手数料 | | | | | 11,032 | | 11,032 |
| 経常費用計 | 12,041,671 | 16,590,068 | 25,969 | 28,657,708 | 1,048,165 | | 29,705,873 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 16,375 | △ 927,677 | 0 | △ 911,302 | 0 | | △ 911,302 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 当期経常増減額 | 16,375 | △ 927,677 | 0 | △ 911,302 | 0 | | △ 911,302 |
| 2 経常外増減の部 | | | | | | | |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 16,375 | △ 927,677 | 0 | △ 911,302 | 0 | | △ 911,302 |
| 一般正味財産期首残高 | 756,052 | 3,090,630 | 0 | 3,846,682 | 0 | | 3,846,682 |
| 一般正味財産期末残高 | 772,427 | 2,162,953 | 0 | 2,935,380 | 0 | | 2,935,380 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | △ 482,877 | 0 | 0 | △ 482,877 | 0 | | △ 482,877 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 482,877 | 0 | 0 | △ 482,877 | 0 | | △ 482,877 |
| 指定正味財産期首残高 | 1,932,002 | 0 | 30,500,000 | 32,432,002 | 0 | | 32,432,002 |
| 指定正味財産期末残高 | 1,449,125 | 0 | 30,500,000 | 31,949,125 | 0 | | 31,949,125 |
| III 正味財産期末残高 | 2,221,552 | 2,162,953 | 30,500,000 | 34,884,505 | 0 | | 34,884,505 |

貸借対照表

平成29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 | 4,230,680 | 5,136,111 | △ 905,431 |
| 現金 | 33,013 | 33,500 | △ 487 |
| 預金 | 4,197,667 | 5,102,611 | △ 904,944 |
| 未収金 | 1,777,260 | 1,770,970 | 6,290 |
| 仮払金 | 0 | 103,518 | △ 103,518 |
| 流動資産合計 | 6,007,940 | 7,010,599 | △ 1,002,659 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 30,500,000 | 30,500,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 30,500,000 | 30,500,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 2,150,400 | 1,893,515 | 256,885 |
| 特定資産合計 | 2,150,400 | 1,893,515 | 256,885 |
| 固定資産合計 | 32,650,400 | 32,393,515 | 256,885 |
| 資産合計 | 38,658,340 | 39,404,114 | △ 745,774 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,287,937 | 814,024 | 473,913 |
| 前受金 | 131,728 | 132,956 | △ 1,228 |
| 預り金 | 24,570 | 28,050 | △ 3,480 |
| | | | 0 |
| 流動負債合計 | 1,444,235 | 975,030 | 469,205 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 2,329,600 | 2,150,400 | 179,200 |
| 固定負債合計 | 2,329,600 | 2,150,400 | 179,200 |
| 負債合計 | 3,773,835 | 3,125,430 | 648,405 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 出捐金 | 30,500,000 | 30,500,000 | 0 |
| 寄附金 | 1,449,125 | 1,932,002 | △ 482,877 |
| 指定正味財産合計 | 31,949,125 | 32,432,002 | △ 482,877 |
| (うち基本財産への充当額) | 30,500,000 | 30,500,000 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | 2,935,380 | 3,846,682 | △ 911,302 |
| 正味財産合計 | 34,884,505 | 36,278,684 | △ 1,394,179 |
| 負債及び正味財産合計 | 38,658,340 | 39,404,114 | △ 745,774 |

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(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 |
|---------------|--------------------------|----------------|------------|--------|------------|------------|
| | 公1 (森林・緑化環境の整備及び普及啓発) | 公2 (緑の募金事業) | 共通 | | | |
| I 資産の部 | | | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | 1,750,801 | 2,430,344 | 25,969 | 23,566 | | 4,230,680 |
| 現金 | 243 | 32,770 | 0 | 0 | | 33,013 |
| 預金 | 1,750,558 | 2,397,574 | 25,969 | 23,566 | | 4,197,667 |
| 未収金 | 1,777,260 | 0 | 0 | 0 | | 1,777,260 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 流動資産合計 | 3,528,061 | 2,430,344 | 25,969 | 23,566 | | 6,007,940 |
| 2. 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 定期預金等 | 0 | 0 | 30,500,000 | 0 | | 30,500,000 |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 30,500,000 | 0 | | 30,500,000 |
| (2) 特定資産 | | | | | | |
| 退職給付引当資産 | 0 | 0 | 2,150,400 | 0 | | 2,150,400 |
| 特定資産合計 | 0 | 0 | 2,150,400 | 0 | | 2,150,400 |
| 固定資産合計 | 0 | 0 | 32,650,400 | 0 | | 32,650,400 |
| 資産合計 | 3,528,061 | 2,430,344 | 32,676,369 | 23,566 | | 38,658,340 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | | |
| 未払金 | 658,114 | 629,823 | 0 | | | 1,287,937 |
| 前受金 | 0 | 131,728 | 0 | | | 131,728 |
| 預り金 | 18,730 | 5,840 | 0 | | | 24,570 |
| 仮受金 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 流動負債合計 | 676,844 | 767,391 | 0 | | | 1,444,235 |
| 2. 固定負債 | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 129,665 | 0 | 2,176,369 | 23,566 | | 2,329,600 |
| 固定負債合計 | 129,665 | 0 | 2,176,369 | 23,566 | | 2,329,600 |
| 負債合計 | 806,509 | 767,391 | 2,176,369 | 23,566 | | 3,773,835 |
| III 正味財産の部 | | | | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | | | | |
| 出捐金 | 0 | 0 | 30,500,000 | 0 | | 30,500,000 |
| 寄附金 | 1,449,125 | 0 | 0 | 0 | | 1,449,125 |
| 指定正味財産合計 | 1,449,125 | 0 | 30,500,000 | 0 | | 31,949,125 |
| (うち基本財産への充当金) | 0 | 0 | 30,500,000 | 0 | | 30,500,000 |
| 2. 一般正味財産 | 772,427 | 2,162,953 | 0 | 0 | | 2,935,380 |
| 正味財産合計 | 2,221,552 | 2,162,953 | 30,500,000 | 0 | | 34,884,505 |
| 負債及び正味財産合計 | 3,028,061 | 2,930,344 | 32,676,369 | 23,566 | | 38,658,340 |

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式による。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残額

基本財産及び特定資産の増減額及びその残額は、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 | | | | |
| 定期預金 | 30,500,000 | 0 | 0 | 30,500,000 |
| 小計 | 30,500,000 | 0 | 0 | 30,500,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 1,893,515 | 256,885 | 0 | 2,150,400 |
| 小計 | 1,893,515 | 256,885 | 0 | 2,150,400 |
| 合計 | 32,393,515 | 256,885 | 0 | 32,650,400 |

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) |
|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 30,500,000 | 30,500,000 | - | - |
| 小計 | 30,500,000 | 30,500,000 | - | - |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 2,150,400 | - | - | 2,150,400 |
| 小計 | 2,150,400 | - | - | 2,150,400 |
| 合計 | 32,650,400 | 30,500,000 | - | 2,150,400 |

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

| 補助金等名称 | 交付者 | 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 |
|--------------------|------------------|------|-----------|-----------|-------|-----------------|
| 緑と水の森林ファンド 等助成金 | (公社)国土緑 化推進機構 | 0 | 2,170,000 | 2,170,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 緑の募金推進体制整 備交付金 | (公社)国土緑 化推進機構 | 0 | 350,000 | 350,000 | 0 | 〃 |
| 合計 | | 0 | 2,520,000 | 2,520,000 | 0 | |

5 指定正味財産から一般正味財産への振り替え額の内訳

(単位：円)

| 内 容 | 金額 |
|---------------------------------|---------|
| 経常収益への振替額 | |
| 目的達成のため、受取緑の募金中央事業交付金等の取崩による振替額 | 482,877 |
| 計 | 482,877 |

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|----------|------------------------|-----------------------------|------------|
| (流動資産) | | | |
| 現金預金 | 現金手許有高 | 運転資金として | 33,013 |
| | 普通預金(北國銀行増泉支店) | 運転資金として | 341,590 |
| | 普通預金(北國銀行増泉支店) | 運転資金として(家電エコポイント等事業) | 1,385,885 |
| | 普通預金(北國銀行増泉支店) | 運転資金として(緑の募金事業) | 2,421,140 |
| | 普通預金(北國銀行増泉支店) | 運転資金として(緑の募金中央事業) | 49,052 |
| 未収金 | | 緑と水の森林ファンド事業助成金 | 1,760,000 |
| | | 他団体コピー利用料 | 17,260 |
| 流動資産合計 | | | 6,007,940 |
| (固定資産) | | | |
| 基本財産 | | | |
| 預金 | 定期預金(北國銀行増泉支店) | 公益目的保有財産で、運用益を公益目的事業に使用している | 500,000 |
| | 定期預金(北陸信用金庫新神田支店) | 公益目的保有財産で、運用益を公益目的事業に使用している | 10,000,000 |
| | ほっと石川観光応援債 (北國銀行取扱) | 公益目的保有財産で、運用益を公益目的事業に使用している | 20,000,000 |
| 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 定期預金(北國銀行増泉支店) | 職員の退職金として積み立てている | 2,150,400 |
| 固定資産合計 | | | 32,650,400 |
| 資産合計 | | | 38,658,340 |
| (流動負債) | | | |
| 未払金 | | 緑の募金事業交付金、賃金等 | 629,823 |
| | | 緑化苗木代、新聞掲載費等 | 658,114 |
| 前受金 | 緑の募金前受金 | 平成29年度分募金 | 131,728 |
| 預り金 | | 職員給与源泉所得税等預り金 | 24,570 |
| 流動負債合計 | | | 1,444,235 |
| (固定負債) | | | |
| 退職給付引当金 | 預金(北國銀行増泉支店) | 職員1名の退職金の支払 | 2,329,600 |
| 固定負債合計 | | | 2,329,600 |
| 負債合計 | | | 3,773,835 |
| 正味財産 | | | 34,884,505 |