

正味財産増減計算書（損益ベース）

(平成29年4月1日から平成30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	34,089	25,969	8,120	
基本財産受取利息	34,089	25,969	8,120	
事業収益	9,601,600	8,227,000	1,374,600	
県受託事業収益	9,551,600	8,227,000	1,324,600	
国土緑化推進機構受託事業収益	50,000	0	50,000	
受取補助金等	2,530,000	2,520,000	10,000	
受取国土緑化推進機構交付金	2,530,000	2,520,000	10,000	
受取寄附金	19,426,318	17,977,891	1,448,427	
緑の募金収益	17,594,695	16,710,556	884,139	
受取寄付金	1,831,623	784,458	1,047,165	
受取寄附金振替額	0	482,877	△ 482,877	
雑収益	29,524	43,711	△ 14,187	
受取利息	519	921	△ 402	
雑収益	29,005	42,790	△ 13,785	
経常収益計	31,621,531	28,794,571	2,826,960	
(2) 経常費用				
事業費	28,458,117	28,631,739	△ 173,622	
給料手当	6,605,165	6,602,628	2,537	
賃金	934,040	1,125,380	△ 191,340	
退職給付費用	178,420	129,665	48,755	
福利厚生費	990,780	1,102,260	△ 111,480	
旅費交通費	324,964	289,893	35,071	
通信運搬費	1,109,475	1,062,988	46,487	
消耗什器備品費	70,178	134,841	△ 64,663	
消耗品費	624,760	523,405	101,355	
修繕費	3,780	0	3,780	
印刷製本費	510,290	953,401	△ 443,111	
燃料費	20,344	29,970	△ 9,626	
光熱水料費	86,295	85,911	384	
賃借料	1,873,800	2,265,426	△ 391,626	
保険料	139,652	132,848	6,804	
諸謝金	281,520	317,040	△ 35,520	
租税公課	3,000	3,400	△ 400	
支払負担金	1,524,464	1,662,411	△ 137,947	
支払助成金	8,488,500	8,649,453	△ 160,953	
委託料	2,190,618	768,900	1,421,718	
諸資材費	2,343,859	2,629,122	△ 285,263	
雑費	109,791	125,063	△ 15,272	
振込手数料	44,422	37,734	6,688	
管理費	1,066,487	1,074,134	△ 7,647	
給料手当	422,323	523,328	△ 101,005	
退職給付費用	51,180	49,535	1,645	
福利厚生費	110,086	122,473	△ 12,387	
会議費	110,561	98,228	12,333	
旅費交通費	108,849	60,133	48,716	
通信運搬費	69,243	117,615	△ 48,372	
消耗品費	10,407	15,350	△ 4,943	
賃借料	5,760	0	5,760	
租税公課	4,100	2,870	1,230	
支払負担金	164,020	73,570	90,450	
振込手数料	9,958	11,032	△ 1,074	
経常費用計	29,524,604	29,705,873	△ 181,269	
評価損益等調整前当期経常増減額	2,096,927	△ 911,302	3,008,229	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	2,096,927	△ 911,302	3,008,229	
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	1,755,126	△ 911,302	2,666,428	
一般正味財産期首残高	2,935,380	3,846,682	△ 911,302	
一般正味財産期末残高	4,690,506	2,935,380	1,755,126	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	0	△ 482,877	482,877	
当期指定正味財産増減額	341,801	△ 482,877	824,678	
指定正味財産期首残高	31,948,882	32,431,759	△ 482,877	
指定正味財産期末残高	32,290,683	31,948,882	341,801	
III 正味財産期末残高	36,981,189	34,884,262	2,096,927	

正味財産増減計算書内訳表 (損益ベース)

(平成29年4月1日から平成30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	公2	共通	小計			
	(森林・緑化環境の整備及び普及啓発事業)	(緑の募金事業)					
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			34,089	34,089			34,089
基本財産受取利息			34,089	34,089			34,089
事業収益	9,601,600			9,601,600			9,601,600
県受託事業収益	9,551,600			9,551,600			9,551,600
国土緑化推進機構受託事業収益	50,000			50,000			50,000
受取補助金等	2,530,000			2,530,000			2,530,000
受取国土緑化推進機構交付金	2,530,000			2,530,000			2,530,000
受取寄附金	1,831,623	16,562,297		18,393,920	1,032,398		19,426,318
緑の募金収益		16,562,297		16,562,297	1,032,398		17,594,695
受取寄付金	1,831,623			1,831,623			1,831,623
受取寄附金振替額	0			0			0
雑収益	29,524			29,524			29,524
受取利息	519			519			519
雑収益	29,005			29,005			29,005
経常収益計	13,992,747	16,562,297	34,089	30,589,133	1,032,398		31,621,531
(2) 経常費用							
事業費	13,198,044	15,260,073		28,458,117			28,458,117
給料手当	4,681,248	1,923,917		6,605,165			6,605,165
賞金	785,400	148,640		934,040			934,040
退職給付費用	178,420	0		178,420			178,420
福利厚生費	0	990,780		990,780			990,780
旅費交通費	209,026	115,938		324,964			324,964
通信運搬費	310,768	798,707		1,109,475			1,109,475
消耗什器備品費	70,178	0		70,178			70,178
消耗品費	600,143	24,617		624,760			624,760
修繕費	0	3,780		3,780			3,780
印刷製本費	54,135	456,155		510,290			510,290
燃料費	20,344	0		20,344			20,344
光熱水料費	86,295	0		86,295			86,295
賃借料	1,842,368	31,432		1,873,800			1,873,800
保険料	129,320	10,332		139,652			139,652
諸謝金	277,520	4,000		281,520			281,520
租税公課	3,000	0		3,000			3,000
支払負担金	0	1,524,464		1,524,464			1,524,464
支払助成金	820,000	7,668,500		8,488,500			8,488,500
委託料	2,090,178	100,440		2,190,618			2,190,618
諸資材費	930,296	1,413,563		2,343,859			2,343,859
雑費	98,991	10,800		109,791			109,791
振込手数料	10,414	34,008		44,422			44,422
管理費			34,089	34,089	1,032,398		1,066,487
給料手当					422,323		422,323
退職給付費用			34,089	34,089	17,091		51,180
福利厚生費					110,086		110,086
会議費					110,561		110,561
旅費交通費					108,849		108,849
通信運搬費					69,243		69,243
消耗品費					10,407		10,407
賃借料					5,760		5,760
租税公課					4,100		4,100
支払負担金					164,020		164,020
振込手数料					9,958		9,958
経常費用計	13,198,044	15,260,073	34,089	28,492,206	1,032,398		29,524,604
評価損益等調整前当期経常増減額	794,703	1,302,224	0	2,096,927	0		2,096,927
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	794,703	1,302,224	0	2,096,927	0		2,096,927
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	452,902	1,302,224	0	1,755,126	0		1,755,126
一般正味財産期首残高	772,427	2,162,953	0	2,935,380	0		2,935,380
一般正味財産期末残高	1,225,329	3,465,177	0	4,690,506	0		4,690,506
II 指定正味財産増減の部							
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0		0
当期指定正味財産増減額	341,801	0	0	341,801	0		341,801
指定正味財産期首残高	1,448,882	0	30,500,000	31,948,882	0		31,948,882
指定正味財産期末残高	1,790,683	0	30,500,000	32,290,683	0		32,290,683
III 正味財産期末残高	3,016,012	3,465,177	30,500,000	36,981,189	0		36,981,189

貸借対照表

平成30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	5,241,896	4,230,680	1,011,216
現金	32,000	33,013	△ 1,013
預金	5,209,896	4,197,667	1,012,229
未収金	2,599,480	1,777,260	822,220
前払金	23,500	0	23,500
流動資産合計	7,864,876	6,007,940	1,856,936
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金等	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	2,329,600	2,150,400	179,200
特定資産合計	2,329,600	2,150,400	179,200
固定資産合計	32,829,600	32,650,400	179,200
資産合計	40,694,476	38,658,340	2,036,136
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	936,529	1,287,937	△ 351,408
前受金	126,977	131,728	△ 4,751
預り金	90,581	24,570	66,011
			0
流動負債合計	1,154,087	1,444,235	△ 290,148
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,559,200	2,329,600	229,600
固定負債合計	2,559,200	2,329,600	229,600
負債合計	3,713,287	3,773,835	△ 60,548
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	1,790,683	1,449,125	341,558
指定正味財産合計	32,290,683	31,949,125	341,558
(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	4,690,506	2,935,380	1,755,126
正味財産合計	36,981,189	34,884,505	2,096,684
負債及び正味財産合計	40,694,476	38,658,340	2,036,136

貸借対照表内訳表

平成30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	公2	共通			
	(森林・緑化環境の整備及び普及啓発)	(緑の募金事業)				
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	2,073,325	3,117,391	34,089	17,091		5,241,896
現金	0	32,000	0	0		32,000
預金	2,073,325	3,085,391	34,089	17,091		5,209,896
未収金	2,599,480	0	0	0		2,599,480
前払金	17,300	6,200	0	0		23,500
流動資産合計	4,690,105	3,123,591	34,089	17,091		7,864,876
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	2,329,600	0		2,329,600
特定資産合計	0	0	2,329,600	0		2,329,600
固定資産合計	0	0	32,829,600	0		32,829,600
資産合計	4,690,105	3,123,591	32,863,689	17,091		40,694,476
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	479,863	456,666	0			936,529
前受金	0	126,977	0			126,977
預り金	15,810	74,771	0			90,581
仮受金	0	0	0			0
流動負債合計	495,673	658,414	0			1,154,087
2. 固定負債						
退職給付引当金	178,420	0	2,363,689	17,091		2,559,200
固定負債合計	178,420	0	2,363,689	17,091		2,559,200
負債合計	674,093	658,414	2,363,689	17,091		3,713,287
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	1,790,683	0	0	0		1,790,683
指定正味財産合計	1,790,683	0	30,500,000	0		32,290,683
(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	1,225,329	3,465,177	0	0		4,690,506
正味財産合計	3,016,012	3,465,177	30,500,000	0		36,981,189
負債及び正味財産合計	3,690,105	4,123,591	32,863,689	17,091		40,694,476

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				
定期預金等	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	2,150,400	179,200	0	2,329,600
小計	2,150,400	179,200	0	2,329,600
合計	32,650,400	179,200	0	32,829,600

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				
定期預金等	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	2,329,600	-	-	2,329,600
小計	2,329,600	-	-	2,329,600
合計	32,829,600	30,500,000	-	2,329,600

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	2,180,000	2,180,000	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	2,530,000	2,530,000	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	0
計	0

財 産 目 録

平成30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	32,000
	普通預金(北國銀行増泉支店)	運転資金として	316,731
	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)	3,102,482
	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)	1,199,545
	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)	591,138
未収金		緑と水の森林ファンド事業助成金	1,760,000
		森林環境実感ツアー事業委託料	824,600
		他団体コピー利用料	14,880
前払金		市民税	17,300
		町民税	6,200
流動資産合計			7,864,876
(固定資産)			
基本財産			
預金等	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	2,329,600
固定資産合計			32,829,600
資産合計			40,694,476
(流動負債)			
未払金		緑化苗木代、新聞掲載費等	479,863
		緑の募金事業交付金、賃金等	456,666
前受金	緑の募金前受金	平成30年度分募金	126,977
預り金		職員給与源泉所得税等預り金	90,581
流動負債合計			1,154,087
(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	2,559,200
固定負債合計			2,559,200
負債合計			3,713,287
正味財産			36,981,189
負債及び正味財産合計			40,694,476