

正味財産増減計算書（損益ベース）

（平成30年4月1日から平成31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	34,089	0	
基本財産受取利息	34,089	34,089	0	
事業収益	9,077,000	9,601,600	△ 524,600	
県受託事業収益	9,027,000	9,551,600	△ 524,600	
国土緑化推進機構受託事業収益	50,000	50,000	0	
受取補助金等	2,460,000	2,530,000	△ 70,000	
受取国土緑化推進機構交付金	2,460,000	2,530,000	△ 70,000	
受取寄附金	17,558,958	19,084,534	△ 1,525,576	
緑の募金収益	16,428,431	17,594,695	△ 1,166,264	
受取寄附金	810,000	1,081,623	△ 271,623	
受取寄附金振替額	320,527	408,216	△ 87,689	
雑収益	45,099	29,507	15,592	
受取利息	424	502	△ 78	
雑収益	44,675	29,005	15,670	
経常収益計	29,175,146	31,279,730	△ 2,104,584	
(2) 経常費用				
事業費	27,603,433	28,458,117	△ 854,684	
給料手当	6,613,764	6,605,165	8,599	
賃金	1,009,190	934,040	75,150	
退職給付費用	145,099	178,420	△ 33,321	
福利厚生費	1,030,439	990,780	39,659	
旅費交通費	320,950	324,964	△ 4,014	
通信運搬費	893,783	1,109,475	△ 215,692	
消耗什器備品費	62,640	70,178	△ 7,538	
消耗品費	652,420	624,760	27,660	
修繕費	3,780	3,780	0	
印刷製本費	611,511	510,290	101,221	
燃料費	22,589	20,344	2,245	
光熱水料費	84,205	86,295	△ 2,090	
賃借料	2,675,890	1,873,800	802,090	子供向け実感ツアーのバス借り上げ台数の増加
保険料	177,498	139,652	37,846	
諸謝金	392,240	281,520	110,720	
租税公課	3,000	3,000	0	
支払負担金	1,473,036	1,524,464	△ 51,428	
支払助成金	8,912,522	8,488,500	424,022	
委託料	415,640	2,190,618	△ 1,774,978	親子実感ツアーの再委託を廃止
諸資材費	1,972,219	2,343,859	△ 371,640	
雑費	86,718	109,791	△ 23,073	
振込手数料	44,300	44,422	△ 122	
管理費	1,054,112	1,066,487	△ 12,375	
給料手当	357,220	422,323	△ 65,103	
退職給付費用	37,666	51,180	△ 13,514	
福利厚生費	225,300	110,086	115,214	
会議費	107,780	110,561	△ 2,781	
旅費交通費	113,490	108,849	4,641	
通信運搬費	49,904	69,243	△ 19,339	
消耗品費	12,564	10,407	2,157	
賃借料	2,470	5,760	△ 3,290	
租税公課	0	4,100	△ 4,100	
支払負担金	134,650	164,020	△ 29,370	
振込手数料	13,068	9,958	3,110	
経常費用計	28,657,545	29,524,604	△ 867,059	
評価損益等調整前当期経常増減額	517,601	1,755,126	△ 1,237,525	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	517,601	1,755,126	△ 1,237,525	
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	517,601	1,755,126	△ 1,237,525	
一般正味財産期首残高	4,690,506	2,935,380	1,755,126	
一般正味財産期末残高	5,208,107	4,690,506	517,601	
II 指定正味財産増減の部				
受取寄附金	15	750,017		
一般正味財産への振替額	△ 320,527	△ 408,216	87,689	
当期指定正味財産増減額	△ 320,512	341,801	△ 662,313	
指定正味財産期首残高	32,290,683	31,948,882	341,801	
指定正味財産期末残高	31,970,171	32,290,683	△ 320,512	
III 正味財産期末残高	37,178,278	36,981,189	197,089	

正味財産増減計算書内訳表 (損益ベース)

(平成30年4月1日から平成31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	9,077,000			9,077,000			9,077,000
県受託事業収益	9,027,000			9,027,000			9,027,000
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	2,460,000			2,460,000			2,460,000
受取国土緑化推進機構交付金	2,460,000			2,460,000			2,460,000
受取寄附金	1,130,527	15,408,408		16,538,935	1,020,023		17,558,958
緑の募金収益		15,408,408		15,408,408	1,020,023		16,428,431
受取寄付金	810,000			810,000			810,000
受取寄附金振替額	320,527			320,527			320,527
雑収益	45,099			45,099			45,099
受取利息	424			424			424
雑収益	44,675			44,675			44,675
経常収益計	12,712,626	15,408,408	34,089	28,155,123	1,020,023		29,175,146
(2) 経常費用							
事業費	12,854,772	14,748,661		27,603,433			27,603,433
給料手当	4,986,424	1,627,340		6,613,764			6,613,764
賞金	887,395	121,795		1,009,190			1,009,190
退職給付費用	145,099	0		145,099			145,099
福利厚生費	4,074	1,026,365		1,030,439			1,030,439
旅費交通費	243,412	77,538		320,950			320,950
通信運搬費	300,478	593,305		893,783			893,783
消耗什器備品費	62,640	0		62,640			62,640
消耗品費	561,705	90,715		652,420			652,420
修繕費	0	3,780		3,780			3,780
印刷製本費	24,130	587,381		611,511			611,511
燃料費	22,589	0		22,589			22,589
光熱水料費	84,205	0		84,205			84,205
賃借料	2,644,458	31,432		2,675,890			2,675,890
保険料	177,498	0		177,498			177,498
諸謝金	388,240	4,000		392,240			392,240
租税公課	3,000	0		3,000			3,000
支払負担金	0	1,473,036		1,473,036			1,473,036
支払助成金	1,198,960	7,713,562		8,912,522			8,912,522
委託料	315,200	100,440		415,640			415,640
諸資材費	718,679	1,253,540		1,972,219			1,972,219
雑費	76,632	10,086		86,718			86,718
振込手数料	9,954	34,346		44,300			44,300
管理費			34,089	34,089	1,020,023		1,054,112
給料手当					357,220		357,220
退職給付費用			34,089	34,089	3,577		37,666
福利厚生費					225,300		225,300
会議費					107,780		107,780
旅費交通費					113,490		113,490
通信運搬費					49,904		49,904
消耗品費					12,564		12,564
賃借料					2,470		2,470
租税公課					0		0
支払負担金					134,650		134,650
振込手数料					13,068		13,068
経常費用計	12,854,772	14,748,661	34,089	27,637,522	1,020,023		28,657,545
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 142,146	659,747	0	517,601	0		517,601
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 142,146	659,747	0	517,601	0		517,601
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	△ 142,146	659,747	0	517,601	0		517,601
一般正味財産期首残高	1,225,329	3,465,177	0	4,690,506	0		4,690,506
一般正味財産期末残高	1,083,183	4,124,924	0	5,208,107	0		5,208,107
II 指定正味財産増減の部							
受取寄附金	15			15	0		15
一般正味財産への振替額	△ 320,527	0	0	△ 320,527	0		△ 320,527
当期指定正味財産増減額	△ 320,512	0	0	△ 320,512	0		△ 320,512
指定正味財産期首残高	1,790,683	0	30,500,000	32,290,683	0		32,290,683
指定正味財産期末残高	1,470,171	0	30,500,000	31,970,171	0		31,970,171
III 正味財産期末残高	2,553,354	4,124,924	30,500,000	37,178,278	0		37,178,278

貸借対照表

平成31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	5,853,890	5,241,896	611,994
現金	64,906	32,000	32,906
預金	5,788,984	5,209,896	579,088
未収金	2,313,390	2,599,515	△ 286,125
前払金	100,324	23,500	76,824
流動資産合計	8,267,604	7,864,911	402,693
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	2,559,235	2,329,600	229,635
特定資産合計	2,559,235	2,329,600	229,635
固定資産合計	33,059,235	32,829,600	229,635
資産合計	41,326,839	40,694,511	632,328
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,171,862	936,529	235,333
前受金	129,827	126,977	2,850
預り金	104,872	90,581	14,291
流動負債合計	1,406,561	1,154,087	252,474
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,742,000	2,559,235	182,765
固定負債合計	2,742,000	2,559,235	182,765
負債合計	4,148,561	3,713,322	435,239
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	1,470,171	1,790,683	△ 320,512
指定正味財産合計	31,970,171	32,290,683	△ 320,512
(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	5,208,107	4,690,506	517,601
正味財産合計	37,178,278	36,981,189	197,089
負債及び正味財産合計	41,326,839	40,694,511	632,328

貸借対照表内訳表

平成31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	2,637,956	3,178,268	34,089	3,577		5,853,890
現金	0	64,906	0	0		64,906
預金	2,637,956	3,113,362	34,089	3,577		5,788,984
未収金	2,313,390	0	0	0		2,313,390
前払金	0	100,324	0	0		100,324
流動資産合計	4,951,346	3,278,592	34,089	3,577		8,267,604
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	2,559,235	0		2,559,235
特定資産合計	0	0	2,559,235	0		2,559,235
固定資産合計	0	0	33,059,235	0		33,059,235
資産合計	4,951,346	3,278,592	33,093,324	3,577		41,326,839
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	730,983	440,879	0			1,171,862
前受金	0	129,827	0			129,827
預り金	21,910	82,962	0			104,872
仮受金	0	0	0			0
流動負債合計	752,893	653,668	0			1,406,561
2. 固定負債						
退職給付引当金	144,379	0	2,594,044	3,577		2,742,000
固定負債合計	144,379	0	2,594,044	3,577		2,742,000
負債合計	897,272	653,668	2,594,044	3,577		4,148,561
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	1,470,171	0	0	0		1,470,171
指定正味財産合計	1,470,171	0	30,500,000	0		31,970,171
(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	1,083,183	4,124,924	0	0		5,208,107
正味財産合計	2,553,354	4,124,924	30,500,000	0		37,178,278
負債及び正味財産合計	3,450,626	4,778,592	33,094,044	3,577		41,326,839

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	2,329,600	229,635	0	2,559,235
小計	2,329,600	229,635	0	2,559,235
合計	32,829,600	229,635	0	33,059,235

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	2,559,235	-	-	2,559,235
小計	2,559,235	-	-	2,559,235
合計	33,059,235	30,500,000	-	2,559,235

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 等交付金	(公社) 国土緑 化推進機構	0	2,160,000	2,113,769	46,231	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	345,907	4,093	〃
合計		0	2,510,000	2,459,676	50,324	

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、運用益を退職給付引当金に使用している	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、運用益を退職給付引当金に使用している	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、運用益を退職給付引当金に使用している	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