

# 正味財産増減計算書（損益ベース）

（平成31年4月1日から令和2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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	32,067	34,089	△ 2,022	
基本財産受取利息	32,067	34,089	△ 2,022	
事業収益	9,077,000	9,077,000	0	
県受託事業収益	9,027,000	9,027,000	0	
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	2,510,000	2,460,000	50,000	
受取国土緑化推進機構交付金	2,510,000	2,460,000	50,000	
受取寄附金	17,445,075	17,558,958	△ 113,883	
緑の募金収益	16,163,573	16,428,431	△ 264,858	緑の募金の減少
受取寄付金	821,000	810,000	11,000	
受取寄附金振替額	460,502	320,527	139,975	
雑収益	88,376	45,099	43,277	
受取利息	241	424	△ 183	
雑収益	88,135	44,675	43,460	
経常収益計	29,152,518	29,175,146	△ 22,628	
(2) 経常費用				
事業費	28,073,397	27,603,433	469,964	
給料手当	6,764,746	6,613,764	150,982	
賃金	1,263,375	1,009,190	254,185	
退職給付費用	177,755	145,099	32,656	
福利厚生費	943,547	1,030,439	△ 86,892	
旅費交通費	242,813	320,950	△ 78,137	
通信運搬費	1,282,974	893,783	389,191	宅配送料の値上げ
消耗什器備品費	125,280	62,640	62,640	
消耗品費	555,710	652,420	△ 96,710	
修繕費	0	3,780	△ 3,780	
印刷製本費	716,592	611,511	105,081	
燃料費	36,152	22,589	13,563	
光熱水料費	89,827	84,205	5,622	
賃借料	2,241,745	2,675,890	△ 434,145	子供向け実感ツアーのバス借り上げ台数の減少
保険料	145,841	177,498	△ 31,657	
諸謝金	434,674	392,240	42,434	
租税公課	4,000	3,000	1,000	
支払負担金	1,477,116	1,473,036	4,080	
支払助成金	9,142,392	8,912,522	229,870	
委託料	547,792	415,640	132,152	
諸資材費	1,768,600	1,972,219	△ 203,619	
雑費	61,820	86,718	△ 24,898	
振込手数料	50,646	44,300	6,346	
管理費	1,144,278	1,054,112	90,166	
給料手当	396,912	357,220	39,692	
退職給付費用	5,045	37,666	△ 32,621	
福利厚生費	235,843	225,300	10,543	
会議費	98,180	107,780	△ 9,600	
旅費交通費	58,919	113,490	△ 54,571	
通信運搬費	49,328	49,904	△ 576	
消耗品費	10,542	12,564	△ 2,022	
修繕費	45,000	0	45,000	
賃借料	90,068	2,470	87,598	
租税公課	4,520	0	4,520	
支払負担金	135,550	134,650	900	
振込手数料	14,371	13,068	1,303	
経常費用計	29,217,675	28,657,545	560,130	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 65,157	517,601	△ 582,758	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 65,157	517,601	△ 582,758	
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	△ 65,157	517,601	△ 582,758	
一般正味財産期首残高	5,208,107	4,690,506	517,601	
一般正味財産期末残高	5,142,950	5,208,107	△ 65,157	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
受取寄附金	11	15	△ 4	
一般正味財産への振替額	△ 460,502	△ 320,527	△ 139,975	
当期指定正味財産増減額	△ 460,491	△ 320,512	△ 139,979	
指定正味財産期首残高	31,970,171	32,290,683	△ 320,512	
指定正味財産期末残高	31,509,680	31,970,171	△ 460,491	
<b>III 正味財産期末残高</b>	36,652,630	37,178,278	△ 525,648	

正味財産増減計算書内訳表 (損益ベース)

(平成31年4月1日から令和2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			32,067	32,067			32,067
基本財産受取利息			32,067	32,067			32,067
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	2,510,000			2,510,000			2,510,000
受取国土緑化推進機構交付金	2,510,000			2,510,000			2,510,000
受取寄附金	1,281,502	15,051,362		16,332,864	1,112,211		17,445,075
緑の募金収益		15,051,362		15,051,362	1,112,211		16,163,573
受取寄付金	821,000			821,000			821,000
受取寄附金振替額	460,502			460,502			460,502
雑収益	28,376	60,000		88,376			88,376
受取利息	241			241			241
雑収益	28,135	60,000		88,135			88,135
経常収益計	12,896,878	15,111,362	32,067	28,040,307	1,112,211		29,152,518
(2) 経常費用							
事業費	13,063,459	15,009,938		28,073,397			28,073,397
給料手当	5,177,098	1,587,648		6,764,746			6,764,746
賞金	1,161,705	101,670		1,263,375			1,263,375
退職給付費用	177,755	0		177,755			177,755
福利厚生費	0	943,547		943,547			943,547
旅費交通費	155,263	87,550		242,813			242,813
通信運搬費	322,761	960,213		1,282,974			1,282,974
消耗什器備品費	125,280	0		125,280			125,280
消耗品費	522,499	33,211		555,710			555,710
修繕費	0	0		0			0
印刷製本費	23,415	693,177		716,592			716,592
燃料費	36,152	0		36,152			36,152
光熱水料費	83,320	6,507		89,827			89,827
賃借料	2,224,745	17,000		2,241,745			2,241,745
保険料	139,691	6,150		145,841			145,841
諸謝金	430,674	4,000		434,674			434,674
租税公課	4,000	0		4,000			4,000
支払負担金	0	1,477,116		1,477,116			1,477,116
支払助成金	1,200,000	7,942,392		9,142,392			9,142,392
委託料	441,952	105,840		547,792			547,792
諸資材費	759,491	1,009,109		1,768,600			1,768,600
雑費	61,820	0		61,820			61,820
振込手数料	15,838	34,808		50,646			50,646
管理費			32,067	32,067	1,112,211		1,144,278
給料手当					396,912		396,912
退職給付費用					0	5,045	5,045
福利厚生費					235,843		235,843
会議費			32,067	32,067	66,113		98,180
旅費交通費					58,919		58,919
通信運搬費					49,328		49,328
消耗品費					10,542		10,542
修繕費					45,000		45,000
賃借料					90,068		90,068
租税公課					4,520		4,520
支払負担金					135,550		135,550
振込手数料					14,371		14,371
経常費用計	13,063,459	15,009,938	32,067	28,105,464	1,112,211		29,217,675
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 166,581	101,424	0	△ 65,157	0		△ 65,157
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 166,581	101,424	0	△ 65,157	0		△ 65,157
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	△ 166,581	101,424	0	△ 65,157	0		△ 65,157
一般正味財産期首残高	1,083,183	4,124,924	0	5,208,107	0		5,208,107
一般正味財産期末残高	916,602	4,226,348	0	5,142,950	0		5,142,950
II 指定正味財産増減の部							
受取寄附金	11			11	0		11
一般正味財産への振替額	△ 460,502	0	0	△ 460,502	0		△ 460,502
当期指定正味財産増減額	△ 460,491	0	0	△ 460,491	0		△ 460,491
指定正味財産期首残高	1,470,171	0	30,500,000	31,970,171	0		31,970,171
指定正味財産期末残高	1,009,680	0	30,500,000	31,509,680	0		31,509,680
III 正味財産期末残高	1,926,282	4,226,348	30,500,000	36,652,630	0		36,652,630

# 貸借対照表

令和2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	5,726,860	5,853,890	△ 127,030
現金	0	64,906	△ 64,906
預金	5,726,860	5,788,984	△ 62,124
未収金	2,409,356	2,313,390	95,966
前払金	0	100,324	△ 100,324
流動資産合計	8,136,216	8,267,604	△ 131,388
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	2,742,000	2,559,235	182,765
特定資産合計	2,742,000	2,559,235	182,765
固定資産合計	33,242,000	33,059,235	182,765
資産合計	41,378,216	41,326,839	51,377
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,595,973	1,171,862	424,111
前受金	183,483	129,827	53,656
預り金	21,330	104,872	△ 83,542
流動負債合計	1,800,786	1,406,561	394,225
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,924,800	2,742,000	182,800
固定負債合計	2,924,800	2,742,000	182,800
負債合計	4,725,586	4,148,561	577,025
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	1,009,680	1,470,171	△ 460,491
指定正味財産合計	31,509,680	31,970,171	△ 460,491
(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	5,142,950	5,208,107	△ 65,157
正味財産合計	36,652,630	37,178,278	△ 525,648
負債及び正味財産合計	41,378,216	41,326,839	51,377

# 貸借対照表内訳表

令和2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)				
<b>I 資産の部</b>						
1. 流動資産						
現金預金	1,849,504	3,840,244	32,067	5,045		5,726,860
現金	0	0	0	0		0
預金	1,849,504	3,840,244	32,067	5,045		5,726,860
未収金	2,311,855	97,501	0	0		2,409,356
前払金	0	0	0	0		0
流動資産合計	4,161,359	3,937,745	32,067	5,045		8,136,216
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	2,742,000	0		2,742,000
特定資産合計	0	0	2,742,000	0		2,742,000
固定資産合計	0	0	33,242,000	0		33,242,000
資産合計	4,161,359	3,937,745	33,274,067	5,045		41,378,216
<b>II 負債の部</b>						
1. 流動負債						
未払金	1,068,059	527,914	0			1,595,973
前受金	0	183,483	0			183,483
預り金	21,330	0	0			21,330
仮受金	0	0	0			0
流動負債合計	1,089,389	711,397	0			1,800,786
2. 固定負債						
退職給付引当金	177,790	0	2,741,965	5,045		2,924,800
固定負債合計	177,790	0	2,741,965	5,045		2,924,800
負債合計	1,267,179	711,397	2,741,965	5,045		4,725,586
<b>III 正味財産の部</b>						
1. 指定正味財産						
出捐金	0	0	30,500,000	0		30,500,000
寄附金	1,009,680	0	0	0		1,009,680
指定正味財産合計	1,009,680	0	30,500,000	0		31,509,680
(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	916,602	4,226,348	0	0		5,142,950
正味財産合計	1,926,282	4,226,348	30,500,000	0		36,652,630
負債及び正味財産合計	3,193,461	4,937,745	33,241,965	5,045		41,378,216

## 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	2,559,235	182,765	0	2,742,000
小計	2,559,235	182,765	0	2,742,000
合計	33,059,235	182,765	0	33,242,000

### 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	2,742,000	-	-	2,742,000
小計	2,742,000	-	-	2,742,000
合計	33,242,000	30,500,000	-	2,742,000

### 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	46,231	2,060,000	2,053,657	52,574	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	4,093	350,000	222,948	131,145	〃
合計		50,324	2,410,000	2,276,605	183,719	

### 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

令和2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	0
	普通預金(北國銀行増泉支店)	運転資金として	871,891
	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)	3,845,289
	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)	798,098
	普通預金(北國銀行増泉支店)	運転資金として(麒麟の森づくり事業)	211,582
未収金		公1 緑と水の森林ファンド事業助成金	1,760,000
		公1 森林環境実感ツアー事業委託料	540,000
		公1 他団体コピー利用料	11,855
		公2 緑の募金苗木配布資材費	65,434
		公2 法人会計会議費	32,067
流動資産合計			8,136,216
(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	2,742,000
固定資産合計			33,242,000
資産合計			41,378,216
(流動負債)			
未払金		公1 緑化苗木代、事務所賃借料等	1,068,059
		公2 緑の募金事業交付金、賃金等	527,914
前受金 預り金	緑の募金前受金	公2 令和2年度分募金	183,483
		公1 職員社会保険料等預り金	21,330
流動負債合計			1,800,786
(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	2,924,800
固定負債合計			2,924,800
負債合計			4,725,586
正味財産			36,652,630
負債及び正味財産合計			41,378,216