

正味財産増減計算書（損益ベース）

（令和5年4月1日から令和6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	810	810	0	
基本財産受取利息	810	810	0	
事業収益	9,234,000	8,964,000	270,000	
県受託事業収益	9,184,000	8,914,000	270,000	
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	3,160,000	3,160,000	0	
県補助事業収益	1,000,000	1,000,000	0	
受取国土緑化推進機構交付金	2,160,000	2,160,000	0	
受取寄附金	16,233,655	15,231,338	1,002,317	
緑の募金収益	16,133,655	15,231,338	902,317	緑の募金の増加
受取寄付金	0	0	0	
受取寄附金振替額	100,000	0	100,000	
雑収益	84,961	172,703	△ 87,742	
受取利息	56	53	3	
雑収益	84,905	172,650	△ 87,745	
経常収益計	28,713,426	27,528,851	1,184,575	
(2) 経常費用				
事業費	25,379,754	26,416,494	△ 1,036,740	
給料手当	6,635,063	6,473,201	161,862	
賃金	1,243,800	1,648,700	△ 404,900	非常勤勤務者等への対応減
退職給付費用	182,800	182,800	0	
福利厚生費	1,096,383	988,281	108,102	
旅費交通費	446,985	414,222	32,763	
通信運搬費	1,030,548	1,260,444	△ 229,896	
消耗什器備品費	180,840	0	180,840	
消耗品費	434,970	394,370	40,600	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	642,409	557,268	85,141	
燃料費	45,308	31,613	13,695	
光熱水料費	106,798	78,178	28,620	
賃借料	2,399,872	2,093,818	306,054	
保険料	113,605	135,664	△ 22,059	
諸謝金	490,193	697,343	△ 207,150	
租税公課	3,688	3,400	288	
支払負担金	1,115,720	952,476	163,244	
支払助成金	6,231,002	7,696,134	△ 1,465,132	助成の対象となる内容の見直し
委託料	1,031,042	791,000	240,042	
諸資材費	1,876,949	1,932,451	△ 55,502	
雑費	55,400	66,285	△ 10,885	
振込手数料	16,379	18,846	△ 2,467	
管理費	1,102,646	1,109,958	△ 7,312	
給料手当	341,717	341,717	0	
退職給付費用	0	0	0	
福利厚生費	309,236	278,745	30,491	
会議費	92,137	69,763	22,374	
旅費交通費	93,589	51,702	41,887	
通信運搬費	99,148	162,654	△ 63,506	
消耗品費	0	0	0	
光熱水料費	5,745	6,320	△ 575	
賃借料	15,669	27,673	△ 12,004	
租税公課	4,120	2,970	1,150	
支払負担金	140,625	168,084	△ 27,459	
振込手数料	660	330	330	
経常費用計	26,482,400	27,526,452	△ 1,044,052	
評価損益等調整前当期経常増減額	2,231,026	2,399	2,228,627	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	2,231,026	2,399	2,228,627	
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	2,231,026	2,399	2,228,627	
一般正味財産期首残高	1,818,322	1,815,923	2,399	
一般正味財産期末残高	4,049,348	1,818,322	2,231,026	
II 指定正味財産増減の部				
受取寄附金	7	8	△ 1	
一般正味財産への振替額	△ 100,000	0	△ 100,000	
当期指定正味財産増減額	△ 99,993	8	△ 100,001	
指定正味財産期首残高	31,326,986	31,326,978	8	
指定正味財産期末残高	31,226,993	31,326,986	△ 99,993	
III 正味財産期末残高	35,276,341	33,145,308	2,131,033	

正味財産増減計算書内訳表（損益ベース）

（令和5年4月1日から令和6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			810	810			810
基本財産受取利息			810	810			810
事業収益	9,234,000			9,234,000			9,234,000
泉受託事業収益	9,184,000			9,184,000			9,184,000
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	3,160,000			3,160,000			3,160,000
県補助事業収益	1,000,000			1,000,000			1,000,000
受取国土緑化推進機構交付金	2,160,000			2,160,000			2,160,000
受取寄附金	100,000	15,033,139		15,133,139	1,100,516		16,233,655
緑の募金収益		15,033,139		15,033,139	1,100,516		16,133,655
受取寄付金				0			0
受取寄附金振替額	100,000			100,000			100,000
雑収益	54,961	30,000		84,961			84,961
受取利息	56			56			56
雑収益	54,905	30,000		84,905			84,905
経常収益計	12,548,961	15,063,139	810	27,612,910	1,100,516		28,713,426
(2) 経常費用							
事業費	12,301,959	13,077,795		25,379,754			25,379,754
給料手当	5,423,520	1,211,543		6,635,063			6,635,063
賃金	1,050,350	193,450		1,243,800			1,243,800
退職給付費用	182,800	0		182,800			182,800
福利厚生費	0	1,096,383		1,096,383			1,096,383
旅費交通費	115,167	331,818		446,985			446,985
通信運搬費	269,208	761,340		1,030,548			1,030,548
消耗什器備品費	180,840	0		180,840			180,840
消耗品費	350,247	84,723		434,970			434,970
修繕費	0	0		0			0
印刷製本費	50,639	591,770		642,409			642,409
燃料費	45,308	0		45,308			45,308
光熱水料費	106,798	0		106,798			106,798
賃借料	2,311,078	88,794		2,399,872			2,399,872
保険料	108,459	5,146		113,605			113,605
諸謝金	486,193	4,000		490,193			490,193
租税公課	3,000	688		3,688			3,688
支払負担金	0	1,115,720		1,115,720			1,115,720
支払助成金	100,000	6,131,002		6,231,002			6,231,002
委託料	817,752	213,290		1,031,042			1,031,042
諸資材費	643,855	1,233,094		1,876,949			1,876,949
雑費	55,400	0		55,400			55,400
振込手数料	1,345	15,034		16,379			16,379
管理費	1,320		810	2,130	1,100,516		1,102,646
給料手当					341,717		341,717
退職給付費用							0
福利厚生費					309,236		309,236
会議費	1,320		810	2,130	90,007		92,137
旅費交通費					93,589		93,589
通信運搬費					99,148		99,148
消耗品費					0		0
光熱水料費					5,745		5,745
賃借料					15,669		15,669
租税公課					4,120		4,120
支払負担金					140,625		140,625
振込手数料					660		660
経常費用計	12,303,279	13,077,795	810	25,381,884	1,100,516		26,482,400
評価損益等調整前当期経常増減額	245,682	1,985,344	0	2,231,026	0		2,231,026
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	245,682	1,985,344	0	2,231,026	0		2,231,026
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	245,682	1,985,344	0	2,231,026	0		2,231,026
一般正味財産期首残高	499,431	1,318,891	0	1,818,322	0		1,818,322
一般正味財産期末残高	745,113	3,304,235	0	4,049,348	0		4,049,348
II 指定正味財産増減の部							
受取寄附金	7			7	0		7
一般正味財産への振替額	△ 100,000	0	0	△ 100,000	0		△ 100,000
当期指定正味財産増減額	△ 99,993	0	0	△ 99,993	0		△ 99,993
指定正味財産期首残高	826,986	0	30,500,000	31,326,986	0		31,326,986
指定正味財産期末残高	726,993	0	30,500,000	31,226,993	0		31,226,993
III 正味財産期末残高	1,472,106	3,304,235	30,500,000	35,276,341	0		35,276,341

貸借対照表

令和6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	2,218,577	1,758,620	459,957
現金	21,000	27,500	△ 6,500
預金	2,197,577	1,731,120	466,457
未収金	4,673,351	5,229,345	△ 555,994
仮払金	2,500,000	246,591	2,253,409
流動資産合計	9,391,928	7,234,556	2,157,372
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	3,473,200	3,290,400	182,800
特定資産合計	3,473,200	3,290,400	182,800
固定資産合計	33,973,200	33,790,400	182,800
資産合計	43,365,128	41,024,956	2,340,172
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,871,059	1,466,218	404,841
前受金	11,407	274,530	△ 263,123
預り金	50,321	55,000	△ 4,679
仮受金	2,500,000	2,610,700	△ 110,700
流動負債合計	4,432,787	4,406,448	26,339
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,656,000	3,473,200	182,800
固定負債合計	3,656,000	3,473,200	182,800
負債合計	8,088,787	7,879,648	209,139
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	726,993	826,986	△ 99,993
指定正味財産合計	31,226,993	31,326,986	△ 99,993
(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	4,049,348	1,818,322	2,231,026
正味財産合計	35,276,341	33,145,308	2,131,033
負債及び正味財産合計	43,365,128	41,024,956	2,340,172

貸借対照表内訳表

令和6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	965,102	1,252,665	810	0		2,218,577
現金	0	21,000	0	0		21,000
預金	965,102	1,231,665	810	0		2,197,577
未収金	4,206,775	466,576	0	0		4,673,351
仮払金	0	2,500,000	0	0		2,500,000
流動資産合計	5,171,877	4,219,241	810	0		9,391,928
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	3,473,200	0		3,473,200
特定資産合計	0	0	3,473,200	0		3,473,200
固定資産合計	0	0	33,973,200	0		33,973,200
資産合計	5,171,877	4,219,241	33,974,010	0		43,365,128
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	991,671	879,388	0			1,871,059
前受金	0	11,407	0			11,407
預り金	26,110	24,211	0			50,321
仮受金	2,500,000	0	0			2,500,000
流動負債合計	3,517,781	915,006	0			4,432,787
2. 固定負債						
退職給付引当金	182,800	0	3,473,200	0		3,656,000
固定負債合計	182,800	0	3,473,200	0		3,656,000
負債合計	3,700,581	915,006	3,473,200	0		8,088,787
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	726,993	0	0	0		726,993
指定正味財産合計	726,993	0	30,500,000	0		31,226,993
(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	745,113	3,304,235	0	0		4,049,348
正味財産合計	1,472,106	3,304,235	30,500,000	0		35,276,341
負債及び正味財産合計	5,172,687	4,219,241	33,973,200	0		43,365,128

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	3,290,400	182,800	0	3,473,200
小計	3,290,400	182,800	0	3,473,200
合計	33,790,400	182,800	0	33,973,200

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	3,473,200	-	-	3,473,200
小計	3,473,200	-	-	3,473,200
合計	33,973,200	30,500,000	-	3,473,200

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	402,761	2,060,000	1,821,101	641,660	一般正味財産
学校環境緑化モデル 事業事務取扱費	(公社) 国土緑 化推進機構	61	100,000	79,567	20,494	〃
合計		402,822	2,160,000	1,900,668	662,154	

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	
目的達成のため家電・住宅エコポイント事業交付金の取崩による振替額	100,000
計	100,000

財 産 目 録

令和6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	21,000
	普通預金(北國銀行増泉支店)	運転資金として	238,919
	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)	1,231,665
	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)	515,403
	普通預金(北國銀行増泉支店)	運転資金として(キリンの森づくり事業)	211,590
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 緑化推進事業委託料	847,000
		公1 森林環境実感ツアー事業委託料	595,000
		公1 いしかわ身近な森保全事業補助金	1,000,000
		公1 他団体コピー利用料等	4,775
		公2 管理費 社会保険料等	466,576
仮払金		公2 資金調整仮払金	2,500,000
流動資産合計			9,391,928
(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	20,500,000
	定期預金(はくさん信用金庫米丸支店)	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
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	3,473,200
固定資産合計			33,973,200
資産合計			43,365,128
(流動負債)			
未払金		公1 緑化苗木代等	991,671
		公2 緑の募金事業交付金、賃金等	879,388
前受金	緑の募金前受金	公2 令和6年度分募金	11,407
預り金		公1 所得税及び復興税等預り金	26,110
		公2 職員社会保険料等預り金	24,211
仮受金		公1 資金調整仮受金	2,500,000
流動負債合計			4,432,787
(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	3,656,000
固定負債合計			3,656,000
負債合計			8,088,787
正味財産			35,276,341
負債及び正味財産合計			43,365,128