

正味財産増減計算書（損益ベース）

（令和2年4月1日から令和3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	32,050	32,067	△ 17	
基本財産受取利息	32,050	32,067	△ 17	
事業収益	7,744,000	9,077,000	△ 1,333,000	
県受託事業収益	7,694,000	9,027,000	△ 1,333,000	
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	3,510,000	2,510,000	1,000,000	
県補助事業収益	1,000,000		1,000,000	補助事業の新規取り組み
受取国土緑化推進機構交付金	2,510,000	2,510,000	0	
受取寄附金	14,979,359	17,445,075	△ 2,465,716	
緑の募金収益	14,896,640	16,163,573	△ 1,266,933	緑の募金の減少
受取寄付金	0	821,000	△ 821,000	緑の募金事業への一本化
受取寄附金振替額	82,719	460,502	△ 377,783	
雑収益	127,149	88,376	38,773	
受取利息	269	241	28	
雑収益	126,880	88,135	38,745	
経常収益計	26,392,558	29,152,518	△ 2,759,960	
(2) 経常費用				
事業費	25,333,913	28,073,397	△ 2,739,484	
給料手当	6,505,924	6,764,746	△ 258,822	
賃金	1,190,150	1,263,375	△ 73,225	
退職給付費用	182,800	177,755	5,045	
福利厚生費	813,456	943,547	△ 130,091	
旅費交通費	74,936	242,813	△ 167,877	
通信運搬費	977,649	1,282,974	△ 305,325	
消耗什器備品費	382,582	125,280	257,302	
消耗品費	404,830	555,710	△ 150,880	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	671,238	716,592	△ 45,354	
燃料費	25,084	36,152	△ 11,068	
光熱水料費	83,989	89,827	△ 5,838	
賃借料	1,737,916	2,241,745	△ 503,829	森林環境実感ツアーのバス借り上げ台数の減少
保険料	84,165	145,841	△ 61,676	
諸謝金	351,560	434,674	△ 83,114	
租税公課	4,400	4,000	400	
支払負担金	1,029,570	1,477,116	△ 447,546	中央交付金の減額見直し
支払助成金	8,655,779	9,142,392	△ 486,613	
委託料	640,600	547,792	92,808	
諸資材費	1,423,839	1,768,600	△ 344,761	
雑費	49,894	61,820	△ 11,926	
振込手数料	43,552	50,646	△ 7,094	
管理費	1,115,604	1,144,278	△ 28,674	
給料手当	445,440	396,912	48,528	
退職給付費用	0	5,045	△ 5,045	
福利厚生費	271,152	235,843	35,309	
会議費	138,315	98,180	40,135	
旅費交通費	19,432	58,919	△ 39,487	
通信運搬費	7,832	49,328	△ 41,496	
消耗品費	4,530	10,542	△ 6,012	
修繕費	0	45,000	△ 45,000	
賃借料	76,051	90,068	△ 14,017	
租税公課	2,870	4,520	△ 1,650	
支払負担金	135,550	135,550	0	
振込手数料	14,432	14,371	61	
経常費用計	26,449,517	29,217,675	△ 2,768,158	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 56,959	△ 65,157	8,198	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 56,959	△ 65,157	8,198	
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	△ 56,959	△ 65,157	8,198	
一般正味財産期首残高	5,142,950	5,208,107	△ 65,157	
一般正味財産期末残高	5,085,991	5,142,950	△ 56,959	
II 指定正味財産増減の部				
受取寄附金	9	11		
一般正味財産への振替額	△ 82,719	△ 460,502	377,783	
当期指定正味財産増減額	△ 82,710	△ 460,491	377,781	
指定正味財産期首残高	31,509,680	31,970,171	△ 460,491	
指定正味財産期末残高	31,426,970	31,509,680	△ 82,710	
III 正味財産期末残高	36,512,961	36,652,630	△ 139,669	

正味財産増減計算書内訳表 (損益ベース)

(令和2年4月1日から令和3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			32,050	32,050			32,050
基本財産受取利息			32,050	32,050			32,050
事業収益	7,744,000			7,744,000			7,744,000
県受託事業収益	7,694,000			7,694,000			7,694,000
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	3,510,000			3,510,000			3,510,000
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	2,510,000			2,510,000			2,510,000
受取寄附金	82,719	13,813,086		13,895,805	1,083,554		14,979,359
緑の募金収益		13,813,086		13,813,086	1,083,554		14,896,640
受取寄附金				0			0
受取寄附金振替額	82,719			82,719			82,719
雑収益	27,149	100,000		127,149			127,149
受取利息	269			269			269
雑収益	26,880	100,000		126,880			126,880
経常収益計	11,363,868	13,913,086	32,050	25,309,004	1,083,554		26,392,558
(2) 経常費用							
事業費	11,255,364	14,078,549		25,333,913			25,333,913
給料手当	5,169,604	1,336,320		6,505,924			6,505,924
賃金	997,850	192,300		1,190,150			1,190,150
退職給付費用	182,800	0		182,800			182,800
福利厚生費	0	813,456		813,456			813,456
旅費交通費	61,382	13,554		74,936			74,936
通信運搬費	381,193	596,456		977,649			977,649
消耗什器備品費	282,582	100,000		382,582			382,582
消耗品費	385,324	19,506		404,830			404,830
修繕費	0	0		0			0
印刷製本費	46,116	625,122		671,238			671,238
燃料費	25,084	0		25,084			25,084
光熱水料費	77,797	6,192		83,989			83,989
賃借料	1,721,916	16,000		1,737,916			1,737,916
保険料	84,165	0		84,165			84,165
諸謝金	343,560	8,000		351,560			351,560
租税公課	4,400	0		4,400			4,400
支払負担金	5,000	1,024,570		1,029,570			1,029,570
支払助成金	82,279	8,573,500		8,655,779			8,655,779
委託料	640,600	0		640,600			640,600
諸賃材費	701,288	722,551		1,423,839			1,423,839
雑費	49,894	0		49,894			49,894
振込手数料	12,530	31,022		43,552			43,552
管理費			32,050	32,050	1,083,554		1,115,604
給料手当					445,440		445,440
退職給付費用					0		0
福利厚生費					271,152		271,152
会議費			32,050	32,050	106,265		138,315
旅費交通費					19,432		19,432
通信運搬費					7,832		7,832
消耗品費					4,530		4,530
修繕費					0		0
賃借料					76,051		76,051
租税公課					2,870		2,870
支払負担金					135,550		135,550
振込手数料					14,432		14,432
経常費用計	11,255,364	14,078,549	32,050	25,365,963	1,083,554		26,449,517
評価損益等調整前当期経常増減額	108,504	△ 165,463	0	△ 56,959	0		△ 56,959
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	108,504	△ 165,463	0	△ 56,959	0		△ 56,959
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	108,504	△ 165,463	0	△ 56,959	0		△ 56,959
一般正味財産期首残高	916,602	4,226,348	0	5,142,950	0		5,142,950
一般正味財産期末残高	1,025,106	4,060,885	0	5,085,991	0		5,085,991
II 指定正味財産増減の部							
受取寄附金	9			9	0		9
一般正味財産への振替額	△ 82,719	0	0	△ 82,719	0		△ 82,719
当期指定正味財産増減額	△ 82,710	0	0	△ 82,710	0		△ 82,710
指定正味財産期首残高	1,009,680	0	30,500,000	31,509,680	0		31,509,680
指定正味財産期末残高	926,970	0	30,500,000	31,426,970	0		31,426,970
III 正味財産期末残高	1,952,076	4,060,885	30,500,000	36,512,961	0		36,512,961

貸借対照表

令和3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	4,304,388	5,726,860	△ 1,422,472
現金	26,000	0	26,000
預金	4,278,388	5,726,860	△ 1,448,472
未収金	3,542,893	2,409,356	1,133,537
前払金	0	0	0
流動資産合計	7,847,281	8,136,216	△ 288,935
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	2,924,800	2,742,000	182,800
特定資産合計	2,924,800	2,742,000	182,800
固定資産合計	33,424,800	33,242,000	182,800
資産合計	41,272,081	41,378,216	△ 106,135
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,573,149	1,595,973	△ 22,824
前受金	56,251	183,483	△ 127,232
預り金	22,120	21,330	790
流動負債合計	1,651,520	1,800,786	△ 149,266
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,107,600	2,924,800	182,800
固定負債合計	3,107,600	2,924,800	182,800
負債合計	4,759,120	4,725,586	33,534
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	926,970	1,009,680	△ 82,710
指定正味財産合計	31,426,970	31,509,680	△ 82,710
(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	5,085,991	5,142,950	△ 56,959
正味財産合計	36,512,961	36,652,630	△ 139,669
負債及び正味財産合計	41,272,081	41,378,216	△ 106,135

貸借対照表内訳表

令和3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	1,148,472	3,123,866	32,050	0		4,304,388
現金	0	26,000	0	0		26,000
預金	1,148,472	3,097,866	32,050	0		4,278,388
未収金	3,542,893	0	0	0		3,542,893
前払金	0	0	0	0		0
流動資産合計	4,691,365	3,123,866	32,050	0		7,847,281
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	2,924,800	0		2,924,800
特定資産合計	0	0	2,924,800	0		2,924,800
固定資産合計	0	0	33,424,800	0		33,424,800
資産合計	4,691,365	3,123,866	33,456,850	0		41,272,081
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	566,419	1,006,730	0			1,573,149
前受金	0	56,251	0			56,251
預り金	22,120	0	0			22,120
仮受金	0	0	0			0
流動負債合計	588,539	1,062,981	0			1,651,520
2. 固定負債						
退職給付引当金	182,800	0	2,924,800	0		3,107,600
固定負債合計	182,800	0	2,924,800	0		3,107,600
負債合計	771,339	1,062,981	2,924,800	0		4,759,120
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	926,970	0	0	0		926,970
指定正味財産合計	926,970	0	30,500,000	0		31,426,970
(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	1,025,106	4,060,885	0	0		5,085,991
正味財産合計	1,952,076	4,060,885	30,500,000	0		36,512,961
負債及び正味財産合計	2,723,415	5,123,866	33,424,800	0		41,272,081

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	2,742,000	182,800	0	2,924,800
小計	2,742,000	182,800	0	2,924,800
合計	33,242,000	182,800	0	33,424,800

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	2,924,800	-	-	2,924,800
小計	2,924,800	-	-	2,924,800
合計	33,424,800	30,500,000	-	2,924,800

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	52,574	2,060,000	2,060,000	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	131,145	350,000	231,628	249,517	〃
合計		183,719	2,410,000	2,291,628	302,091	

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3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	26,000
	普通預金(北國銀行増泉支店)	運転資金として	253,552
	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)	3,097,866
	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)	715,386
	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)	211,584
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	424,000
		公1 平和の緑づくり事業交付金等	505,078
		公1 他団体コピー利用料	6,815
流動資産合計			7,847,281
(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(はくさん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	2,924,800
固定資産合計			33,424,800
資産合計			41,272,081
(流動負債)			
未払金		公1 緑化苗木代、事務所賃借料等	566,419
		公2 緑の募金事業交付金、賃金等	1,006,730
前受金	緑の募金前受金	公2 令和3年度分募金	56,251
預り金		公1 職員所得税及び復興税等預り金	22,120
流動負債合計			1,651,520
(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	3,107,600
固定負債合計			3,107,600
負債合計			4,759,120
正味財産			36,512,961
負債及び正味財産合計			41,272,081