

正味財産増減計算書（損益ベース）

（令和3年4月1日から令和4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	15,410	32,050	△ 16,640	
基本財産受取利息	15,410	32,050	△ 16,640	
事業収益	9,304,000	7,744,000	1,560,000	森林環境実感ツアー(子供版)の拡大
県受託事業収益	9,254,000	7,694,000	1,560,000	
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	3,170,000	3,510,000	△ 340,000	
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	2,170,000	2,510,000	△ 340,000	
受取寄附金	14,690,017	14,979,359	△ 289,342	
緑の募金収益	14,590,017	14,896,640	△ 306,623	緑の募金の減少
受取寄付金	0	0	0	
受取寄附金振替額	100,000	82,719	17,281	
雑収益	24,163	127,149	△ 102,986	
受取利息	48	269	△ 221	
雑収益	24,115	126,880	△ 102,765	
経常収益計	27,203,590	26,392,558	811,032	
(2) 経常費用				
事業費	29,353,072	25,333,913	4,019,159	
給料手当	6,736,844	6,505,924	230,920	
賃金	2,493,900	1,190,150	1,303,750	非常勤勤務者等への対応増
退職給付費用	182,800	182,800	0	
福利厚生費	1,217,330	813,456	403,874	
旅費交通費	350,153	74,936	275,217	
通信運搬費	584,803	977,649	△ 392,846	
消耗什器備品費	232,872	382,582	△ 149,710	
消耗品費	408,046	404,830	3,216	
修繕費	75,673	0	75,673	
印刷製本費	742,477	671,238	71,239	
燃料費	20,121	25,084	△ 4,963	
光熱水料費	88,653	83,989	4,664	
賃借料	2,648,249	1,737,916	910,333	森林環境実感ツアーのバス借り上げ台数の増加
保険料	140,270	84,165	56,105	
諸謝金	839,090	351,560	487,530	
租税公課	2,000	4,400	△ 2,400	
支払負担金	1,004,837	1,029,570	△ 24,733	
支払助成金	8,115,269	8,655,779	△ 540,510	
委託料	1,079,130	640,600	438,530	
諸資材費	2,301,586	1,423,839	877,747	配布苗木の増加及び県産材製募金箱等の製作設置
雑費	56,350	49,894	6,456	
振込手数料	32,619	43,552	△ 10,933	
管理費	1,120,586	1,115,604	4,982	
給料手当	438,796	445,440	△ 6,644	
退職給付費用	0	0	0	
福利厚生費	304,332	271,152	33,180	
会議費	31,852	138,315	△ 106,463	
旅費交通費	20,663	19,432	1,231	
通信運搬費	80,371	7,832	72,539	
消耗品費	5,512	4,530	982	
光熱水料費	6,609	0	6,609	
賃借料	84,411	76,051	8,360	
租税公課	2,370	2,870	△ 500	
支払負担金	135,550	135,550	0	
振込手数料	10,120	14,432	△ 4,312	
経常費用計	30,473,658	26,449,517	4,024,141	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,270,068	△ 56,959	△ 3,213,109	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 3,270,068	△ 56,959	△ 3,213,109	
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	△ 3,270,068	△ 56,959	△ 3,213,109	
一般正味財産期首残高	5,085,991	5,142,950	△ 56,959	
一般正味財産期末残高	1,815,923	5,085,991	△ 3,270,068	
II 指定正味財産増減の部				
受取寄附金	8	9	△ 1	
一般正味財産への振替額	△ 100,000	△ 82,719	△ 17,281	
当期指定正味財産増減額	△ 99,992	△ 82,710	△ 17,282	
指定正味財産期首残高	31,426,970	31,509,680	△ 82,710	
指定正味財産期末残高	31,326,978	31,426,970	△ 99,992	
III 正味財産期末残高	33,142,901	36,512,961	△ 3,370,060	

正味財産増減計算書内訳表（損益ベース）

（令和3年4月1日から令和4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			15,410	15,410			15,410
基本財産受取利息			15,410	15,410			15,410
事業収益	9,304,000			9,304,000			9,304,000
県受託事業収益	9,254,000			9,254,000			9,254,000
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	3,170,000			3,170,000			3,170,000
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	2,170,000			2,170,000			2,170,000
受取寄附金	100,000	13,484,841		13,584,841	1,105,176		14,690,017
緑の募金収益		13,484,841		13,484,841	1,105,176		14,590,017
受取寄付金				0			0
受取寄附金振替額	100,000			100,000			100,000
雑収益	24,163	0		24,163			24,163
受取利息	48			48			48
雑収益	24,115			24,115			24,115
経常収益計	12,598,163	13,484,841	15,410	26,098,414	1,105,176		27,203,590
(2) 経常費用							
事業費	13,394,734	15,958,338		29,353,072			29,353,072
給料手当	4,707,000	2,029,844		6,736,844			6,736,844
賃金	1,813,700	680,200		2,493,900			2,493,900
退職給付費用	182,800	0		182,800			182,800
福利厚生費	0	1,217,330		1,217,330			1,217,330
旅費交通費	135,382	214,771		350,153			350,153
通信運搬費	305,725	279,078		584,803			584,803
消耗什器備品費	143,639	89,233		232,872			232,872
消耗品費	369,711	38,335		408,046			408,046
修繕費	62,673	13,000		75,673			75,673
印刷製本費	93,458	649,019		742,477			742,477
燃料費	20,121	0		20,121			20,121
光熱水料費	88,653	0		88,653			88,653
賃借料	2,627,249	21,000		2,648,249			2,648,249
保険料	135,622	4,648		140,270			140,270
諸謝金	835,090	4,000		839,090			839,090
租税公課	2,000	0		2,000			2,000
支払負担金	36,000	968,837		1,004,837			1,004,837
支払助成金	100,000	8,015,269		8,115,269			8,115,269
委託料	856,600	222,530		1,079,130			1,079,130
諸資材費	827,515	1,474,071		2,301,586			2,301,586
雑費	46,270	10,080		56,350			56,350
振込手数料	5,526	27,093		32,619			32,619
管理費			15,410	15,410	1,105,176		1,120,586
給料手当					438,796		438,796
退職給付費用					0		0
福利厚生費					304,332		304,332
会議費			15,410	15,410	16,442		31,852
旅費交通費					20,663		20,663
通信運搬費					80,371		80,371
消耗品費					5,512		5,512
光熱水料費					6,609		6,609
賃借料					84,411		84,411
租税公課					2,370		2,370
支払負担金					135,550		135,550
振込手数料					10,120		10,120
経常費用計	13,394,734	15,958,338	15,410	29,368,482	1,105,176		30,473,658
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 796,571	△ 2,473,497	0	△ 3,270,068	0		△ 3,270,068
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 796,571	△ 2,473,497	0	△ 3,270,068	0		△ 3,270,068
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	△ 796,571	△ 2,473,497	0	△ 3,270,068	0		△ 3,270,068
一般正味財産期首残高	1,025,106	4,060,885	0	5,085,991	0		5,085,991
一般正味財産期末残高	228,535	1,587,388	0	1,815,923	0		1,815,923
II 指定正味財産増減の部							
受取寄附金	8			8	0		8
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	△ 99,992	0	0	△ 99,992	0		△ 99,992
指定正味財産期首残高	926,970	0	30,500,000	31,426,970	0		31,426,970
指定正味財産期末残高	826,978	0	30,500,000	31,326,978	0		31,326,978
III 正味財産期末残高	1,055,513	1,587,388	30,500,000	33,142,901	0		33,142,901

貸借対照表

令和4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	1,551,999	4,304,388	△ 2,752,389
現金	0	26,000	△ 26,000
預金	1,551,999	4,278,388	△ 2,726,389
未収金	3,440,668	3,542,893	△ 102,225
前払金	0	0	0
流動資産合計	4,992,667	7,847,281	△ 2,854,614
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	3,107,600	2,924,800	182,800
特定資産合計	3,107,600	2,924,800	182,800
固定資産合計	33,607,600	33,424,800	182,800
資産合計	38,600,267	41,272,081	△ 2,671,814
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	596,697	1,573,149	△ 976,452
前受金	46,049	56,251	△ 10,202
預り金	24,220	22,120	2,100
仮受金	1,500,000	0	1,500,000
流動負債合計	2,166,966	1,651,520	515,446
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,290,400	3,107,600	182,800
固定負債合計	3,290,400	3,107,600	182,800
負債合計	5,457,366	4,759,120	698,246
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	826,978	926,970	△ 99,992
指定正味財産合計	31,326,978	31,426,970	△ 99,992
(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	1,815,923	5,085,991	△ 3,270,068
正味財産合計	33,142,901	36,512,961	△ 3,370,060
負債及び正味財産合計	38,600,267	41,272,081	△ 2,671,814

貸借対照表内訳表

令和4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	1,115,480	421,109	15,410	0		1,551,999
現金	0	0	0	0		0
預金	1,115,480	421,109	15,410	0		1,551,999
未収金	3,356,258	84,410	0	0		3,440,668
前払金	0	0	0	0		0
流動資産合計	4,471,738	505,519	15,410	0		4,992,667
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	3,107,600	0		3,107,600
特定資産合計	0	0	3,107,600	0		3,107,600
固定資産合計	0	0	33,607,600	0		33,607,600
資産合計	4,471,738	505,519	33,623,010	0		38,600,267
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	238,965	357,732	0			596,697
前受金	0	46,049	0			46,049
預り金	9,870	14,350	0			24,220
仮受金	1,500,000	0	0			1,500,000
流動負債合計	1,748,835	418,131	0			2,166,966
2. 固定負債						
退職給付引当金	182,800	0	3,107,600	0		3,290,400
固定負債合計	182,800	0	3,107,600	0		3,290,400
負債合計	1,931,635	418,131	3,107,600	0		5,457,366
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	826,978	0	0	0		826,978
指定正味財産合計	826,978	0	30,500,000	0		31,326,978
(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	228,535	1,587,388	0	0		1,815,923
正味財産合計	1,055,513	1,587,388	30,500,000	0		33,142,901
負債及び正味財産合計	2,987,148	2,005,519	33,607,600	0		38,600,267

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	2,924,800	182,800	0	3,107,600
小計	2,924,800	182,800	0	3,107,600
合計	33,424,800	182,800	0	33,607,600

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	3,107,600	-	-	3,107,600
小計	3,107,600	-	-	3,107,600
合計	33,607,600	30,500,000	-	3,107,600

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
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	0	110,000	109,312	688	一般正味財産
合計		0	110,000	109,312	688	

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4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	303,912
	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)	421,109
	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)	615,392
	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)	211,586
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	660,000
		公1 他団体コピー利用料等	89,258
		公2 法人会計会議費等	84,410
流動資産合計			4,992,667
(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
	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	20,000,000
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	3,107,600
固定資産合計			33,607,600
資産合計			38,600,267
(流動負債)			
未払金		公1 緑化苗木代等	238,965
		公2 緑の募金事業交付金、賃金等	357,732
前受金	緑の募金前受金	公2 令和4年度分募金	46,049
預り金		公1 所得税及び復興税等預り金	9,870
		公2 職員社会保険料等預り金	14,350
仮受金		公1 資金調整仮受金	1,500,000
流動負債合計			2,166,966
(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	3,290,400
固定負債合計			3,290,400
負債合計			5,457,366
正味財産			33,142,901
負債及び正味財産合計			38,600,267