

正味財産増減計算書（損益ベース）

（令和6年4月1日から令和7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	928	810	118	
基本財産受取利息	928	810	118	
事業収益	9,059,000	9,234,000	△ 175,000	
県受託事業収益	9,009,000	9,184,000	△ 175,000	
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	10,059,000	3,160,000	6,899,000	
県補助事業収益	0	1,000,000	△ 1,000,000	
受取国土緑化推進機構交付金	10,059,000	2,160,000	7,899,000	能登震災復興支援事業の新設
受取寄附金	12,122,693	16,233,655	△ 4,110,962	
緑の募金収益	12,062,693	16,133,655	△ 4,070,962	緑の募金の減少
受取寄付金	0	0	0	
受取寄附金振替額	60,000	100,000	△ 40,000	
雑収益	19,784	84,961	△ 65,177	
受取利息	59	56	3	
雑収益	19,725	84,905	△ 65,180	
経常収益計	31,261,405	28,713,426	2,547,979	
(2) 経常費用				
事業費	27,362,584	25,379,754	1,982,830	
給料手当	6,533,056	6,635,063	△ 102,007	
賞金	1,386,465	1,243,800	142,665	
退職給付費用	182,800	182,800	0	
福利厚生費	983,479	1,096,383	△ 112,904	
旅費交通費	751,375	446,985	304,390	
通信運搬費	829,739	1,030,548	△ 200,809	
消耗什器備品費	102,584	180,840	△ 78,256	
消耗品費	499,523	434,970	64,553	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	588,776	642,409	△ 53,633	
燃料費	22,440	45,308	△ 22,868	
光熱水料費	125,076	106,798	18,278	
賃借料	2,385,948	2,399,872	△ 13,924	
保険料	120,359	113,605	6,754	
諸謝金	939,592	490,193	449,399	
租税公課	3,400	3,688	△ 288	
支払負担金	582,298	1,115,720	△ 533,422	
支払助成金	3,100,000	6,231,002	△ 3,131,002	助成対象の見直し
委託料	350,770	1,031,042	△ 680,272	
諸資材費	7,808,685	1,876,949	5,931,736	能登震災復興支援事業の資材費増
雑費	51,948	55,400	△ 3,452	
振込手数料	14,271	16,379	△ 2,108	
管理費	964,720	1,102,646	△ 137,926	
給料手当	265,898	341,717	△ 75,819	
福利厚生費	275,901	309,236	△ 33,335	
会議費	102,708	92,137	10,571	
旅費交通費	87,129	93,589	△ 6,460	
通信運搬費	93,415	99,148	△ 5,733	
消耗品費	17,181	0	17,181	
光熱水料費	0	5,745	△ 5,745	
賃借料	16,100	15,669	431	
租税公課	2,970	4,120	△ 1,150	
支払負担金	102,758	140,625	△ 37,867	
振込手数料	660	660	0	
経常費用計	28,327,304	26,482,400	1,844,904	
評価損益等調整前当期経常増減額	2,934,101	2,231,026	703,075	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	2,934,101	2,231,026	703,075	
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	2,934,101	2,231,026	703,075	
一般正味財産期首残高	4,049,348	1,818,322	2,231,026	
一般正味財産期末残高	6,983,449	4,049,348	2,934,101	
II 指定正味財産増減の部				
受取寄附金	432	7		
一般正味財産への振替額	△ 60,000	△ 100,000	40,000	
当期指定正味財産増減額	△ 59,568	△ 99,993	40,425	
指定正味財産期首残高	31,226,993	31,326,986	△ 99,993	
指定正味財産期末残高	31,167,425	31,226,993	△ 59,568	
III 正味財産期末残高	38,150,874	35,276,341	2,874,533	

正味財産増減計算書内訳表（損益ベース）

（令和6年4月1日から令和7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			928	928			928
	基本財産受取利息			928	928			928
	事業収益	9,059,000			9,059,000			9,059,000
	県受託事業収益	9,009,000			9,009,000			9,009,000
	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	10,059,000			10,059,000			10,059,000
	県補助事業収益	0			0			0
	受取国土緑化推進機構交付金	10,059,000			10,059,000			10,059,000
	受取寄附金	60,000	11,100,221		11,160,221	962,472		12,122,693
	緑の募金収益		11,100,221		11,100,221	962,472		12,062,693
	受取寄付金				0			0
	受取寄附金振替額	60,000			60,000			60,000
	雑収益	19,784	0		19,784			19,784
	受取利息	59			59			59
	雑収益	19,725			19,725			19,725
	経常収益計	19,197,784	11,100,221	928	30,298,933	962,472		31,261,405
(2)	経常費用							
	事業費	18,873,978	8,488,606		27,362,584			27,362,584
	給料手当	5,590,323	942,733		6,533,056			6,533,056
	賞金	1,169,226	217,239		1,386,465			1,386,465
	退職給付費用	182,800	0		182,800			182,800
	福利厚生費	5,282	978,197		983,479			983,479
	旅費交通費	442,463	308,912		751,375			751,375
	通信運搬費	300,384	529,355		829,739			829,739
	消耗什器備品費	102,584	0		102,584			102,584
	消耗品費	402,159	97,364		499,523			499,523
	修繕費	0	0		0			0
	印刷製本費	197,896	390,880		588,776			588,776
	燃料費	22,440	0		22,440			22,440
	光熱水料費	125,076	0		125,076			125,076
	賃借料	2,385,948	0		2,385,948			2,385,948
	保険料	116,527	3,832		120,359			120,359
	諸謝金	925,592	14,000		939,592			939,592
	租税公課	3,400	0		3,400			3,400
	支払負担金	0	582,298		582,298			582,298
	支払助成金	60,000	3,040,000		3,100,000			3,100,000
	委託料	137,480	213,290		350,770			350,770
	諸資材費	6,658,338	1,150,347		7,808,685			7,808,685
	雑費	41,822	10,126		51,948			51,948
	振込手数料	4,238	10,033		14,271			14,271
	管理費	1,320		928	2,248	962,472		964,720
	給料手当					265,898		265,898
	福利厚生費					275,901		275,901
	会議費	1,320		928	2,248	100,460		102,708
	旅費交通費					87,129		87,129
	通信運搬費					93,415		93,415
	消耗品費					17,181		17,181
	光熱水料費					0		0
	賃借料					16,100		16,100
	租税公課					2,970		2,970
	支払負担金					102,758		102,758
	振込手数料					660		660
	経常費用計	18,875,298	8,488,606	928	27,364,832	962,472		28,327,304
	評価損益等調整前当期経常増減額	322,486	2,611,615	0	2,934,101	0		2,934,101
	評価損益等計	0	0	0	0	0		0
	当期経常増減額	322,486	2,611,615	0	2,934,101	0		2,934,101
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	322,486	2,611,615	0	2,934,101	0		2,934,101
	一般正味財産期首残高	745,113	3,304,235	0	4,049,348	0		4,049,348
	一般正味財産期末残高	1,067,599	5,915,850	0	6,983,449	0		6,983,449
II	指定正味財産増減の部							
	受取寄附金	432			432	0		432
	一般正味財産への振替額	△ 60,000	0	0	△ 60,000	0		△ 60,000
	当期指定正味財産増減額	△ 59,568	0	0	△ 59,568	0		△ 59,568
	指定正味財産期首残高	726,993	0	30,500,000	31,226,993	0		31,226,993
	指定正味財産期末残高	667,425	0	30,500,000	31,167,425	0		31,167,425
III	正味財産期末残高	1,735,024	5,915,850	30,500,000	38,150,874	0		38,150,874

貸 借 対 照 表

令和7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	5,298,384	2,218,577	3,079,807
現金	30,000	21,000	9,000
預金	5,268,384	2,197,577	3,070,807
未収金	4,272,513	4,673,351	△ 400,838
仮払金	3,500,000	2,500,000	1,000,000
前払金	92	0	92
流動資産合計	13,070,989	9,391,928	3,679,061
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	3,656,000	3,473,200	182,800
特定資産合計	3,656,000	3,473,200	182,800
固定資産合計	34,156,000	33,973,200	182,800
資産合計	47,226,989	43,365,128	3,861,861
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,298,503	1,871,059	△ 572,556
前受金	417,812	11,407	406,405
預り金	21,000	50,321	△ 29,321
仮受金	3,500,000	2,500,000	1,000,000
流動負債合計	5,237,315	4,432,787	804,528
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,838,800	3,656,000	182,800
固定負債合計	3,838,800	3,656,000	182,800
負債合計	9,076,115	8,088,787	987,328
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	667,425	726,993	△ 59,568
指定正味財産合計	31,167,425	31,226,993	△ 59,568
(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	6,983,449	4,049,348	2,934,101
正味財産合計	38,150,874	35,276,341	2,874,533
負債及び正味財産合計	47,226,989	43,365,128	3,861,861

貸借対照表内訳表

令和7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	2,027,351	3,270,105	928	0		5,298,384
現金	0	30,000	0	0		30,000
預金	2,027,351	3,240,105	928	0		5,268,384
未収金	4,265,264	7,249	0	0		4,272,513
仮払金	0	3,500,000	0	0		3,500,000
前払金		92				92
流動資産合計	6,292,615	6,777,446	928	0		13,070,989
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	3,656,000	0		3,656,000
特定資産合計	0	0	3,656,000	0		3,656,000
固定資産合計	0	0	34,156,000	0		34,156,000
資産合計	6,292,615	6,777,446	34,156,928	0		47,226,989
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	854,719	443,784	0			1,298,503
前受金	0	417,812	0			417,812
預り金	21,000	0	0			21,000
仮受金	3,500,000	0	0			3,500,000
流動負債合計	4,375,719	861,596	0			5,237,315
2. 固定負債						
退職給付引当金	182,800	0	3,656,000	0		3,838,800
固定負債合計	182,800	0	3,656,000	0		3,838,800
負債合計	4,558,519	861,596	3,656,000	0		9,076,115
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	667,425	0	0	0		667,425
指定正味財産合計	667,425	0	30,500,000	0		31,167,425
(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	1,067,599	5,915,850	0	0		6,983,449
正味財産合計	1,735,024	5,915,850	30,500,000	0		38,150,874
負債及び正味財産合計	6,293,543	6,777,446	34,156,000	0		47,226,989

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	3,473,200	182,800	0	3,656,000
小 計	3,473,200	182,800	0	3,656,000
合 計	33,973,200	182,800	0	34,156,000

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	3,656,000	-	-	3,656,000
小 計	3,656,000	-	-	3,656,000
合 計	34,156,000	30,500,000	-	3,656,000

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	641,660	2,060,000	2,406,632	295,028	一般正味財産
能登震災復興支援事業交付金	(公社) 国土緑化推進機構	0	7,899,000	7,214,280	684,720	〃
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	20,494	100,000	115,602	4,892	〃
合 計		662,154	10,059,000	9,736,514	984,640	

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	
家電・住宅エコポイント事業交付金の取り崩しによる振替額	60,000
計	60,000

財 産 目 録

令和7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	30,000
	普通預金(北國銀行増泉支店)	運転資金として	1,360,854
	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)	3,240,105
	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)	455,708
	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)	211,717
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	559,000
		公1 能登震災復興支援事業交付金	867,000
		公1 他団体コピー利用料等	232,264
		公2 管理費等	7,249
仮払金		公2 資金調整仮払金	3,500,000
前払金		公2 募金諸経費	92
流動資産合計			13,070,989
(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	3,656,000
固定資産合計			34,156,000
資産合計			47,226,989
(流動負債)			
未払金		公1 能登震災復興支援資材費等	854,719
		公2 緑の募金事業交付金等	443,784
前受金	緑の募金前受金	公2 令和7年度分募金	417,812
預り金		公1 所得税及び復興税等預り金	21,000
		公2 職員社会保険料等預り金	0
仮受金		公1 資金調整仮受金	3,500,000
流動負債合計			5,237,315
(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	3,838,800
固定負債合計			3,838,800
負債合計			9,076,115
正味財産			38,150,874
負債及び正味財産合計			47,226,989