

平成 23 年度 (公社)群馬県緑化推進委員会収支決算について

貸 借 対 照 表

平成 24 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前年度 平成23年5月11日現在	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	17,922,922	10,491,827	7,431,095
未収金	939,000	1,373,960	△ 434,960
流動資産合計	18,861,922	11,865,787	6,996,135
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	270,000	135,000	135,000
運営資金積立資産	3,195,327	3,195,327	0
特定資産合計	3,465,327	3,330,327	135,000
(3) その他固定資産			
什器備品	246,901	407,393	△ 160,492
その他の固定資産合計	246,901	407,393	△ 160,492
固定資産合計	3,712,228	3,737,720	△ 25,492
資産合計	22,574,150	15,603,507	6,970,643
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	600,000	951,435	△ 351,435
前受金	4,987,391	0	4,987,391
流動負債合計	5,587,391	951,435	4,635,956
2. 固定負債			
退職給付引当金	270,000	135,000	135,000
固定負債合計	270,000	135,000	135,000
負債合計	5,857,391	1,086,435	4,770,956
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	16,716,759	14,517,072	2,199,687
一般正味財産	16,716,759	14,517,072	2,199,687
正味財産合計	16,716,759	14,517,072	2,199,687
負債及び正味財産合計	22,574,150	15,603,507	6,970,643

貸借対照表内訳表

平成 24 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	17,475,797	447,125	17,922,922
未収金	939,000	0	939,000
流動資産合計	18,414,797	447,125	18,861,922
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	135,000	135,000	270,000
運営資金積立資産	3,195,327	0	3,195,327
特定資産合計	3,330,327	135,000	3,465,327
(3) その他固定資産			
什器備品	172,831	74,070	246,901
その他の固定資産合計	172,831	74,070	246,901
固定資産合計	3,503,158	209,070	3,712,228
資産合計	21,917,955	656,195	22,574,150
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	600,000	0	600,000
前受金	4,987,391	0	4,987,391
流動負債合計	5,587,391	0	5,587,391
2. 固定負債			
退職給付引当金	135,000	135,000	270,000
固定負債合計	135,000	135,000	270,000
負債合計	5,722,391	135,000	5,857,391
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	16,195,564	521,195	16,716,759
一般正味財産	16,195,564	521,195	16,716,759
正味財産合計	16,195,564	521,195	16,716,759
負債及び正味財産合計	21,917,955	656,195	22,574,150

正味財産増減計算書

平成 23 年 5 月 12 日 から 平成 24 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	0	0	0
特定資産運用益	1,001	0	1,001
特定資産受取利息	1,001	0	1,001
受取入会金	0	0	0
受取会費	190,000	0	190,000
受取会費	190,000	0	190,000
事業収益	0	0	0
受取補助金等	11,865,838	235,000	11,630,838
受取地方公共団体補助金	5,512,000	0	5,512,000
受取民間補助金(国土緑推)	2,809,481	0	2,809,481
受取民間補助金(森林緑基)	1,500,000	0	1,500,000
県受託収益	194,250	0	194,250
国土緑推受託収益	1,096,107	0	1,096,107
ゴルフア-協力会受託収益	204,000	235,000	△ 31,000
受取国土緑推交付金	550,000	0	550,000
受取負担金	831,900	2,816,000	△ 1,984,100
受取負担金(県植樹祭団体)	215,900	2,500,000	△ 2,284,100
受取負担金(巨樹古木巡り)	448,000	316,000	132,000
受取負担金(森づくり研修)	168,000	0	168,000
受取寄付金	33,346,740	1,221,732	32,125,008
受取寄付金	90,000	0	90,000
緑の募金収入	33,256,740	1,221,732	32,035,008
雑収益	3,200	0	3,200
雑収益	3,200	0	3,200
経常収益計	46,238,679	4,272,732	41,965,947
(2) 経常費用			
事業費	39,527,617	1,894,196	37,633,421
給与手当	4,311,000	0	4,311,000
退職給付費用	67,500	0	67,500
福利厚生費	691,048	0	691,048
旅費交通費	612,843	3,550	609,293
通信運搬費	109,840	11,260	98,580
消耗品費	5,835,899	679,483	5,156,416
印刷製本費	887,772	99,728	788,044
広告掲載費	80,250	725,235	△ 644,985
賃借料	1,760,346	226,150	1,534,196
保険料	18,480	15,990	2,490
諸謝金	599,925	130,280	469,645
負担金	329,000	0	329,000
租税公課	2,260	0	2,260
補助金	23,830,755	0	23,830,755
工事請負費	242,550	0	242,550
減価償却費	112,344	0	112,344
雑費	35,805	2,520	33,285
管理費	4,511,375	886,648	3,624,727
給料手当	1,370,910	529,090	841,820
退職給付費用	67,500	0	67,500
福利厚生費	187,185	52,533	134,652
会議費	291,916	66,940	224,976
旅費交通費	86,800	0	86,800
通信運搬費	17,900	0	17,900

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗品費	280,000	26,867	253,133
印刷製本費	53,615	0	53,615
光熱水料費	38,980	0	38,980
賃借料	472,121	99,823	372,298
租税公課	0	80,000	△ 80,000
支払負担金	19,000	0	19,000
減価償却費	48,148	0	48,148
雑費	43,300	31,395	11,905
支払交付金	1,534,000	0	1,534,000
経常費用計	44,038,992	2,780,844	41,258,148
評価損益調整前経常増減額	2,199,687	1,491,888	707,799
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,199,687	1,491,888	707,799
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,199,687	1,491,888	707,799
一般正味財産増減額	2,199,687	1,491,888	707,799
一般正味財産期首残高	14,517,072	13,025,184	1,491,888
一般正味財産期末残高	16,716,759	14,517,072	2,199,687
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	16,716,759	14,517,072	2,199,687

正味財産増減計算書内訳表

平成 23 年 5 月 12 日 から 平成 24 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
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	0	0	0
特定資産運用益	1,001	0	1,001
特定資産受取利息	1,001	0	1,001
受取入会金	0	0	0
受取会費	100,000	90,000	190,000
受取会費	100,000	90,000	190,000
事業収益	0	0	0
受取補助金等	9,252,838	2,613,000	11,865,838
受取地方公共団体補助金	3,412,000	2,100,000	5,512,000
受取民間補助金(国土緑推)	2,659,481	150,000	2,809,481
受取民間補助金(森林緑基)	1,500,000	0	1,500,000
県受託収益	194,250	0	194,250
国土緑推受託収益	1,096,107	0	1,096,107
ゴルフ協会の協力会受託収益	204,000	0	204,000
受取国土緑推交付金	187,000	363,000	550,000
受取負担金	831,900	0	831,900
受取負担金(県植樹祭団体)	215,900	0	215,900
受取負担金(巨樹古木巡り)	448,000	0	448,000
受取負担金(森づくり研修)	168,000	0	168,000
受取寄付金	30,252,740	3,094,000	33,346,740
受取寄付金	90,000	0	90,000
緑の募金収入	30,162,740	3,094,000	33,256,740
雑収益	3,200	0	3,200
雑収益	3,200	0	3,200
経常収益計	40,441,679	5,797,000	46,238,679
(2) 経常費用			
事業費	39,527,617	0	39,527,617
給与手当	4,311,000	0	4,311,000
退職給付費用	67,500	0	67,500
福利厚生費	691,048	0	691,048
旅費交通費	612,843	0	612,843
通信運搬費	109,840	0	109,840
消耗品費	5,835,899	0	5,835,899
印刷製本費	887,772	0	887,772
広告掲載費	80,250	0	80,250

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
賃借料	1,760,346	0	1,760,346
保険料	18,480	0	18,480
諸謝金	599,925	0	599,925
負担金	329,000	0	329,000
租税公課	2,260	0	2,260
補助金	23,830,755	0	23,830,755
工事請負費	242,550	0	242,550
減価償却費	112,344	0	112,344
雑費	35,805	0	35,805
管理費	0	4,511,375	4,511,375
給料手当	0	1,370,910	1,370,910
退職給付費用	0	67,500	67,500
福利厚生費	0	187,185	187,185
会議費	0	291,916	291,916
旅費交通費	0	86,800	86,800
通信運搬費	0	17,900	17,900
消耗品費	0	280,000	280,000
印刷製本費	0	53,615	53,615
光熱水料費	0	38,980	38,980
賃借料	0	472,121	472,121
支払負担金	0	19,000	19,000
減価償却費	0	48,148	48,148
雑費	0	43,300	43,300
支払交付金	0	1,534,000	1,534,000
経常費用計	39,527,617	4,511,375	44,038,992
評価損益調整前経常増減額	914,062	1,285,625	2,199,687
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	914,062	1,285,625	2,199,687
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	914,062	1,285,625	2,199,687
一般正味財産増減額	914,062	1,285,625	2,199,687
一般正味財産期首残高	15,281,502	△ 764,430	14,517,072
一般正味財産期末残高	16,195,564	521,195	16,716,759
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	16,195,564	521,195	16,716,759

財 産 目 録

平成 24 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	預金	決済用普通預金 群馬銀行 県庁支店	運転資金として	17,922,922	
	未収金	緑の小年団育成事業 補助金	緑の小年団活動費助成に使用	339,000	
		緑の水の森林ファンド 都道府県事業補助金	森と木のまつり事業に使用	600,000	
流動資産合計				18,861,922	
(固定資産)	基本財産 特定資産	退職給与引当資産	定期預金 群馬銀行 県庁支店	職員の退職給付のための資産	270,000
		運営資金積立資産	定期預金 群馬銀行 県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益 を公益目的事業の財源として使用 している	3,195,327
	その他固 定資産	什器備品	パソコン2台	管理業務に使用している	12,926
		ソフトウェア	公益法人会計ソフト1台	管理業務に使用している	233,975
固定資産合計				3,712,228	
資産合計				22,574,150	
(流動負債)	未払金	緑と水の森林ファンド 都道府県事業補助金	森と木のまつり事業の未払分	600,000	
	前受金	平成24年度緑の募金		4,746,391	
		ゴルフ協働会受託金	ゴルフ緑化促進会受託金		241,000
流動負債合計				5,587,391	
(固定負債)	退職給与引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに 備えたもの	270,000	
固定負債合計				270,000	
負債合計				5,857,391	
正味財産				16,716,759	

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
合計				

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
退職給与引当金は期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
該当なし
- (6) 消費税等の会計処理
税込方式による。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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
特定資産				
退職給与引当資産	135,000	135,000		270,000
運営資金積立資産	3,195,327			3,195,327
小 計	3,330,327	135,000		3,465,327
合 計	3,330,327	135,000		3,465,327

5. 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)
特定資産				
退職給与引当資産	270,000	()	()	(270,000)
運営資金積立資産	3,195,327	()	(3,195,327)	()
小 計	3,465,327	()	(3,195,327)	(270,000)
合 計	3,465,327	()	(3,195,327)	(270,000)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	310,170	297,244	12,926
ソフトウェア	414,750	180,775	233,975
合 計	724,920	478,019	246,901

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残（貸倒引当金を直接控除した残高のみを記載した場合）

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし			
合 計			

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 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
補助金						
郷土緑化推進事業	群馬県		2,100,000	2,100,000		一般正味財産
緑の小年団育成	同上		3,412,000	3,412,000		同上
緑と水の森林基金	国緑推	81,850	2,659,481	2,301,338	439,993	同上
森林・緑整備基金 委託金	森林緑整備基金	△ 211,155	1,500,000	1,288,845		同上
森林づくり関連 ゴルフ協会関連 交付金	国緑推 GGG	10,000 234,920	1,096,107 204,000	1,048,578 432,865	57,529 6,055	同上 同上
体制整備	国緑推	△ 31,855	550,000	518,145		同上
合 計		83,760	11,521,588	11,101,771	503,577	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金の増減額及びその残高は、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
基金 該当なし				
基金計				
代替基金 該当なし			—	
代替基金計			—	
合計				

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
該当なし	
合計	

14. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。
(取引条件及び取引条件の決定方針等)

該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	円	現金預金勘定	円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	— 円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	— 円
現金及び現金同等物	円	現金及び現金同等物	円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
該当なし	

16. 重要な後発事象

該当なし

17. その他

収益事業等会計については該当なし。

附属明細書

平成23年 5月12日から平成24年 5月11日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

(金額単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給与引当資産	135,000	135,000		270,000
	運営資金積立資産	3,195,327			3,195,327
	特定資産計	3,330,327	135,000	0	3,465,327

2. 引当金の明細

(金額単位：円)

科 目	期 首 残 高	当期増加額	当 期 減 少 額		期 末 残 高
			目的使用	その他	
退職給与引当資産	135,000	135,000			270,000