

平成25年度(公社)群馬県緑化推進委員会収支決算について

(様式1-1)

貸借対照表

平成26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	14,675,419	16,486,948	△ 1,811,529
未収金	1,010,000	863,105	146,895
流動資産合計	15,685,419	17,350,053	△ 1,664,634
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	720,000	412,000	308,000
特定資産合計	720,000	412,000	308,000
(3) その他固定資産			
什器備品	134,254	201,601	△ 67,347
その他の固定資産合計	134,254	201,601	△ 67,347
固定資産合計	854,254	613,601	240,653
資産合計	16,539,673	17,963,654	△ 1,423,981
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	723,240	0	723,240
前受金	392,592	379,715	12,877
流動負債合計	1,115,832	379,715	736,117
2. 固定負債			
退職給付引当金	720,000	412,000	308,000
固定負債合計	720,000	412,000	308,000
負債合計	1,835,832	791,715	1,044,117
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	14,703,841	17,171,939	△ 2,468,098
一般正味財産	14,703,841	17,171,939	△ 2,468,098
正味財産合計	14,703,841	17,171,939	△ 2,468,098
負債及び正味財産合計	16,539,673	17,963,654	△ 1,423,981

貸借対照表内訳表

平成26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	13,978,062	697,357	14,675,419
未収金	1,010,000	0	1,010,000
流動資産合計	14,988,062	697,357	15,685,419
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	360,000	360,000	720,000
特定資産合計	360,000	360,000	720,000
(3) その他固定資産			
什器備品	93,978	40,276	134,254
その他の固定資産合計	93,978	40,276	134,254
固定資産合計	453,978	400,276	854,254
資産合計	15,442,040	1,097,633	16,539,673
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	723,240	0	723,240
前受金	392,592	0	392,592
流動負債合計	1,115,832	0	1,115,832
2. 固定負債			
退職給付引当金	360,000	360,000	720,000
固定負債合計	360,000	360,000	720,000
負債合計	1,475,832	360,000	1,835,832
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	13,966,208	737,633	14,703,841
一般正味財産	13,966,208	737,633	14,703,841
正味財産合計	13,966,208	737,633	14,703,841
負債及び正味財産合計	15,442,040	1,097,633	16,539,673

(様式2-1)

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	35	637	△ 602
特定資産受取利息	35	637	△ 602
受取入会金	0	0	0
受取会費	190,000	190,000	0
受取会費	190,000	190,000	0
事業収益	0	0	0
受取補助金等	10,701,486	10,806,499	△ 105,013
受取地方公共団体補助金	5,410,000	5,450,000	△ 40,000
受取民間補助金(国土緑推)	2,805,486	2,549,499	255,987
受取民間補助金(森林緑基)	1,500,000	1,500,000	0
国土緑推受託収益	10,000	300,000	△ 290,000
ゴルフアー協力会受託収益	426,000	457,000	△ 31,000
受取国土緑推交付金	550,000	550,000	0
受取負担金	3,591,000	3,058,000	533,000
受取負担金(県植樹祭団体)	2,920,000	2,552,000	368,000
受取負担金(巨樹古木巡り)	671,000	506,000	165,000
受取寄付金	33,570,686	39,265,295	△ 5,694,609
受取寄付金	90,000	100,000	△ 10,000
緑の募金収入	33,480,686	39,165,295	△ 5,684,609
雑収益	3,878	24,169	△ 20,291
雑収益	3,878	24,169	△ 20,291
経常収益計	48,057,085	53,344,600	△ 5,287,515
(2) 経常費用			
事業費	44,818,595	46,716,446	△ 1,897,851
給料手当	4,106,702	4,151,929	△ 45,227
退職給付費用	154,000	71,000	83,000
福利厚生費	644,323	645,117	△ 794
旅費交通費	420,387	293,597	126,790
通信運搬費	138,076	135,642	2,434
消耗品費	6,489,349	7,169,864	△ 680,515
印刷製本費	762,247	762,488	△ 241
広告掲載費	902,500	902,500	0
賃借料	2,368,844	2,466,454	△ 97,610
保険料	31,310	27,130	4,180
諸謝金	246,000	282,000	△ 36,000
負担金	331,000	321,000	10,000
租税公課	600	400	200
委託費	72,450	584,850	△ 512,400
補助金	27,785,844	28,536,360	△ 750,516
工事請負費	274,890	242,550	32,340
減価償却費	47,143	68,975	△ 21,832
雑費	42,930	54,590	△ 11,660
管理費	5,706,588	6,172,974	△ 466,386
給料手当	1,962,792	1,932,046	30,746
退職給付費用	154,000	71,000	83,000
福利厚生費	325,151	318,177	6,974
会議費	304,035	335,275	△ 31,240
旅費交通費	87,505	67,180	20,325
通信運搬費	77,041	29,060	47,981
消耗品費	240,779	514,911	△ 274,132

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	5,350	13,420	△ 8,070
光熱水料費	53,957	47,275	6,682
賃借料	181,000	180,600	400
租税公課	0	80,000	△ 80,000
支払負担金	16,000	16,000	0
減価償却費	20,204	29,560	△ 9,356
雑費	104,774	80,470	24,304
支払交付金	2,174,000	2,458,000	△ 284,000
経常費用計	50,525,183	52,889,420	△ 2,364,237
評価損益調整前経常増減額	△ 2,468,098	455,180	△ 2,923,278
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	△ 2,468,098	455,180	△ 2,923,278
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	△ 2,468,098	455,180	△ 2,923,278
一般正味財産増減額	△ 2,468,098	455,180	△ 2,923,278
一般正味財産期首残高	17,171,939	16,716,759	455,180
一般正味財産期末残高	14,703,841	17,171,939	△ 2,468,098
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	14,703,841	17,171,939	△ 2,468,098

正味財産増減計算書内訳表

平成 25 年 4 月 1 日 から 平成 26 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	0	0	0
基本財産運用益	35	0	35
特定資産運用益	35	0	35
特定資産受取利息	0	0	0
受取入金	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	8,131,486	2,570,000	10,701,486
受取地方公共団体補助金	3,310,000	2,100,000	5,410,000
受取民間補助金(国土緑推)	2,705,486	100,000	2,805,486
受取民間補助金(森林緑基)	1,500,000	0	1,500,000
国土緑推受託収益	10,000	0	10,000
ゴルフア一協力会受託収益	426,000	0	426,000
受取国土緑推交付金	180,000	370,000	550,000
受取負担金	3,591,000	0	3,591,000
受取負担金(県植樹祭団体)	2,920,000	0	2,920,000
受取負担金(巨樹古木巡り)	671,000	0	671,000
受取寄付金	30,494,686	3,076,000	33,570,686
受取寄付金	90,000	0	90,000
緑の募金収入	30,404,686	3,076,000	33,480,686
雑収益	3,878	0	3,878
雑収益	3,878	0	3,878
経常収益計	42,321,085	5,736,000	48,057,085
(2) 経常費用			
事業費	44,818,595	0	44,818,595
給料手当	4,106,702	0	4,106,702
退職給付費用	154,000	0	154,000
福利厚生費	644,323	0	644,323
旅費交通費	420,387	0	420,387
通信搬費	138,076	0	138,076
消耗品費	6,489,349	0	6,489,349
印刷製本費	762,247	0	762,247
広告掲載費	902,500	0	902,500
賃借料	2,368,844	0	2,368,844
保険料	31,310	0	31,310

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
諸謝金	246,000	0	246,000
負担金	331,000	0	331,000
租税公課	600	0	600
委託費	72,450	0	72,450
補助金	27,785,844	0	27,785,844
工事請負費	274,890	0	274,890
減価償却費	47,143	0	47,143
雑費	42,930	0	42,930
管理費	0	5,706,588	5,706,588
給料手当	0	1,962,792	1,962,792
退職給付費用	0	154,000	154,000
福利厚生費	0	325,151	325,151
会議費	0	304,035	304,035
旅費交通費	0	87,505	87,505
通信運搬費	0	77,041	77,041
消耗品費	0	240,779	240,779
印刷製本費	0	5,350	5,350
光熱水料費	0	53,957	53,957
賃借料	0	181,000	181,000
支払負担金	0	16,000	16,000
減価償却費	0	20,204	20,204
雑費	0	104,774	104,774
支払交付金	0	2,174,000	2,174,000
経費用計	44,818,595	5,706,588	50,525,183
評価損益調整前経常増減額	△ 2,497,510	29,412	△ 2,468,098
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	△ 2,497,510	29,412	△ 2,468,098
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

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
当期一般正味財産増減額	△ 2,497,510	29,412	△ 2,468,098
一般正味財産増減額	△ 2,497,510	29,412	△ 2,468,098
一般正味財産期首残高	16,463,718	708,221	17,171,939
一般正味財産期末残高	13,966,208	737,633	14,703,841
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	13,966,208	737,633	14,703,841
正味財産期末残高			

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	412,000	308,000		720,000
小 計	412,000	308,000		720,000
合 計	412,000	308,000		720,000

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	720,000	()	(720,000)	(720,000)
小 計	720,000	()	(720,000)	(720,000)
合 計	720,000	()	(720,000)	(720,000)

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			
ハードディスク	53,235	13,308	39,927
ソフトウェア	414,750	320,425	94,325
合 計	467,985	333,733	134,252

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額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
緑の小年団育成事業	同上		3,310,000	3,310,000		同上
緑と水の森林ファンド事業	国緑推		2,805,486	2,805,486		同上
森林・緑整備基金事業	森林・緑整備基金		1,500,000	1,500,000		同上
委託金						
森林づくり関連	国緑推		10,000	10,000		同上
ゴルフアール協会関連	GGG		426,000	426,000		同上
交付金						
体制整備	国緑推		550,000	550,000		同上
合 計			10,701,486	10,701,486		

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25年 4月 1日から平成26年 3月31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	退給引当資産	412,000	308,000		720,000
	特定資産計	412,000	308,000	0	720,000

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	412,000	308,000			720,000

財 産 目 録

平成 26 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	14,675,419
	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	310,000
		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	650,000
			県産材利用を通じた森林環境教育 促進事業	50,000
流動資産合計				15,685,419
(固定資産)	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	720,000
基本財産 特定資産	什器備品	パソコン2台	管理業務に使用している	2
その他固 定資産		ハードディスク1台	管理業務に使用している	39,927
	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	94,325
固定資産合計				854,254
資産合計				16,539,673
(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	350,000
		緑の募金事業交付金	森林整備事業	373,240
	前受金	平成25年度緑の募金		188,592
		ゴルフ協働会受託金	ゴルフ緑化促進会受託金	204,000
流動負債合計				1,115,832
(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	720,000
固定負債合計				720,000
負債合計				1,835,832
正味財産				14,703,841

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				