

<議 案>

第1号議案 平成27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28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	9,570,365	9,458,591	111,774
未収金	1,088,144	846,000	242,144
流動資産合計	10,658,509	10,304,591	353,918
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	1,038,100	877,800	160,300
特定資産合計	1,038,100	877,800	160,300
(3) その他固定資産			
什器備品	799,365	1,104,635	△ 305,270
その他の固定資産合計	799,365	1,104,635	△ 305,270
固定資産合計	1,837,465	1,982,435	△ 144,970
資産合計	12,495,974	12,287,026	208,948
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	333,683	499,880	△ 166,197
前受金	560,201	335,377	224,824
流動負債合計	893,884	835,257	58,627
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,038,100	877,800	160,300
固定負債合計	1,038,100	877,800	160,300
負債合計	1,931,984	1,713,057	218,927
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	10,563,990	10,573,969	△ 9,979
一般正味財産	10,563,990	10,573,969	△ 9,979
正味財産合計	10,563,990	10,573,969	△ 9,979
負債及び正味財産合計	12,495,974	12,287,026	208,948

貸借対照表内訳表

平成 28 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	9,461,715	108,650	9,570,365
未収金	1,088,144	0	1,088,144
流動資産合計	10,549,859	108,650	10,658,509
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	519,050	519,050	1,038,100
特定資産合計	519,050	519,050	1,038,100
(3) その他固定資産			
仕器備品	559,556	239,809	799,365
その他の固定資産合計	559,556	239,809	799,365
固定資産合計	1,078,606	758,859	1,837,465
資産合計	11,628,465	867,509	12,495,974
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	333,343	340	333,683
前受金	560,201	0	560,201
流動負債合計	893,544	340	893,884
2. 固定負債			
退職給付引当金	519,050	519,050	1,038,100
固定負債合計	519,050	519,050	1,038,100
負債合計	1,412,594	519,390	1,931,984
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			
一般正味財産	10,215,871	348,119	10,563,990
正味財産合計	10,215,871	348,119	10,563,990
負債及び正味財産合計	11,628,465	867,509	12,495,974

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	216	177	39
特定資産受取利息	216	177	39
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	12,346,976	10,581,871	1,765,105
受取地方公共団体補助金	6,940,000	5,390,000	1,550,000
受取民間補助金(国土緑推)	4,501,976	4,233,871	268,105
国土緑推受託収益	10,000	10,000	0
ゴルフフェア協力会受託収益	345,000	398,000	△ 53,000
受取国土緑推交付金	550,000	550,000	0
受取負担金	3,573,800	3,572,940	860
受取負担金(県植樹祭団体)	2,920,000	2,920,000	0
受取負担金(巨樹古木巡り)	653,800	652,940	860
受取寄付金	31,508,162	32,367,639	△ 859,477
受取寄付金	100,000	100,000	0
緑の募金収入	31,408,162	32,267,639	△ 859,477
雑収益	2,409	3,041	△ 632
雑収益	2,409	3,041	△ 632
経常収益計	47,621,563	46,715,668	905,895
(2) 経常費用			
事業費	42,449,225	45,048,342	△ 2,599,117
給料手当	4,338,484	4,240,207	98,277
退職給付費用	80,150	78,900	1,250
福利厚生費	682,887	674,325	8,562
旅費交通費	389,750	242,790	146,960
通信運搬費	145,396	128,960	16,436
消耗品費	5,934,211	6,430,771	△ 496,560
印刷製本費	1,216,720	787,973	428,747
広告掲載費	925,000	925,000	0
賃借料	3,399,760	2,902,234	497,526
保険料	64,436	62,600	1,836
諸謝金	260,000	417,000	△ 157,000
負担金	314,000	327,060	△ 13,060
委託費	377,920	79,920	298,000
補助金	22,618,652	26,462,564	△ 3,843,912
工事請負費	1,414,822	1,083,456	331,366
減価償却費	213,689	160,950	52,739
雑費	73,348	43,632	29,716
管理費	5,182,317	5,797,196	△ 614,879
給料手当	2,111,740	2,018,677	93,063
退職給付費用	80,150	78,900	1,250
福利厚生費	350,839	344,375	6,464
会議費	336,853	308,308	28,545
旅費交通費	78,800	80,550	△ 1,750
通信運搬費	65,397	88,548	△ 23,151
消耗品費	268,734	311,661	△ 42,927
印刷製本費	10,000	5,350	4,650
光熱水料費	58,166	61,274	△ 3,108

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	181,000	181,000	0
支払負担金	26,000	31,000	△ 5,000
減価償却費	91,581	68,979	22,602
雑費	81,057	105,574	△ 24,517
支払交付金	1,442,000	2,113,000	△ 671,000
経常費用計	47,631,542	50,845,538	△ 3,213,996
評価損益調整前経常増減額	△ 9,979	△ 4,129,870	4,119,891
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	△ 9,979	△ 4,129,870	4,119,891
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			
固定資産廃棄損	0	2	△ 2
什器備品廃棄損	0	2	△ 2
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	2	△ 2
当期経常外増減額	0	△ 2	2
当期一般正味財産増減額	△ 9,979	△ 4,129,872	4,119,893
一般正味財産増減額	△ 9,979	△ 4,129,872	4,119,893
一般正味財産期首残高	10,573,969	14,703,841	△ 4,129,872
一般正味財産期末残高	10,563,990	10,573,969	△ 9,979
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	10,563,990	10,573,969	△ 9,979

正味財産増減計算書内訳表

平成 27 年 4 月 1 日 から 平成 28 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
基本財産運用利益	216	0	216
特定資産運用利益	216	0	216
特定資産受取利息	0	0	0
受取入会費	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	9,776,976	2,570,000	12,346,976
受取地方公共団体補助金	4,840,000	2,100,000	6,940,000
受取民間補助金(国土緑推)	4,401,976	100,000	4,501,976
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	345,000	0	345,000
受取国土緑推交付金	180,000	370,000	550,000
受取負担金	3,573,800	0	3,573,800
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)	653,800	0	653,800
受取寄付金	29,258,162	2,250,000	31,508,162
受取寄付金	100,000	0	100,000
緑の募金収入	29,158,162	2,250,000	31,408,162
雑収益	2,409	0	2,409
雑収益	2,409	0	2,409
経常収益計	42,711,563	4,910,000	47,621,563
(2) 経常費用	42,449,225	0	42,449,225
事業費	4,338,484	0	4,338,484
給料手当	80,150	0	80,150
退職給付費用	682,887	0	682,887
福利厚生費	389,750	0	389,750
旅費交通費	145,396	0	145,396
通信運搬費	5,934,211	0	5,934,211
消耗品費	1,216,720	0	1,216,720
印刷製本費	925,000	0	925,000
広告掲載費	3,399,760	0	3,399,760
貸借料	64,436	0	64,436
保険料	260,000	0	260,000
諸謝金			

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
負担金	314,000	0	314,000
委託費	377,920	0	377,920
補助金	22,618,652	0	22,618,652
工事請負費	1,414,822	0	1,414,822
減価償却費	213,689	0	213,689
雑費	73,348	0	73,348
管理費	0	5,182,317	5,182,317
給料手当	0	2,111,740	2,111,740
退職給付費用	0	80,150	80,150
福利厚生費	0	350,839	350,839
会議費	0	336,853	336,853
旅費交通費	0	78,800	78,800
通信運搬費	0	65,397	65,397
消耗品費	0	268,734	268,734
印刷製本費	0	10,000	10,000
光熱水料費	0	58,166	58,166
賃借料	0	181,000	181,000
支払負担金	0	26,000	26,000
減価償却費	0	91,581	91,581
雑費	0	81,057	81,057
支払交付金	0	1,442,000	1,442,000
経費用計	42,449,225	5,182,317	47,631,542
評価損益調整前経常増減額	262,338	△ 272,317	△ 9,979
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	262,338	△ 272,317	△ 9,979
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			
固定資産廃棄損	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	262,338	△ 272,317	△ 9,979
一般正味財産増減額	262,338	△ 272,317	△ 9,979

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
一般正味財産期首残高	9,953,533	620,436	10,573,969
一般正味財産期末残高	10,215,871	348,119	10,563,990
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	10,215,871	348,119	10,563,990

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	877,800	160,300		1,038,100
小 計	877,800	160,300		1,038,100
合 計	877,800	160,300		1,038,100

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	1,038,100	()	(1,038,100)	(1,038,100)
小 計	1,038,100	()	(1,038,100)	(1,038,100)
合 計	1,038,100	()	(1,038,100)	(1,038,100)

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	34,602	18,633
パソコン	233,712	97,380	136,332
ソフトウェア	1,381,350	736,950	644,400
合 計	1,668,297	868,932	799,365

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		4,840,000	4,840,000		同上
緑と水の森林ファンド事業	国緑推		4,501,976	4,501,976		同上
委託金						
森林づくり関連	国緑推		10,000	10,000		同上
ゴルファー協会関連	GGG		345,000	345,000		同上
交付金						
体制整備	国緑推		550,000	550,000		同上
合 計			12,346,976	12,346,976		

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27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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	877,800	160,300		1,038,100
	特定資産計	877,800	160,300	0	1,038,100

2. 引当金の明細

(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	877,800	160,300			1,038,100

財 産 目 録

平成 28 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	運転資金として	9,570,365
	未収金	群馬銀行 県庁支店	緑の小年団活動費助成に使用	340,000
		緑の小年団育成事業補助金	森と木のまつり事業に使用	500,000
		緑の水の森林ファンド	県産材利用を通じた森林環境教育促進事業	50,000
		都道府県事業補助金	緑化整備	138,046
		緑豊かな地域づくり事業補助金	平成28年度緑の募金前受金	60,098
		郵便振替口座		
流動資産合計				10,658,509
(固定資産)	退職給与引当資産	定期預金	職員の退職給付のための資産	1,038,100
基本財産		群馬銀行 県庁支店		
特定資産	什器備品	ハードディスク1台	管理業務し使用している	18,633
その他固定資産		パソコン2台	管理業務に使用している	136,332
	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	644,400
固定資産合計				1,837,465
資産合計				12,495,974
(流動負債)	未払金	緑の募金事業交付金	森林整備事業	48,648
		緑の少年団育成事業補助金	緑の少年団育成事業	148,620
		緑と水の森林ファンド事業	県産材利用森林環境教育事業	60,000
		緑の募金活動推進事業	緑の募金資材	76,075
		郵便振替口座	平成28年度緑の募金前受金 差し引かれた手数料	340
	前受金	平成28年度緑の募金		435,201
		ゴルフ協力会受託金	ゴルフ緑化促進会受託金	125,000
流動負債合計				893,884
(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	1,038,100
固定負債合計				1,038,100
負債合計				1,931,984
正味財産				10,563,990

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				