

# 正味財産増減計算書

令和2年1月1日から12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      |                   |                   |                    |
| 特定資産運用益       | 182,925           | 211,468           | △ 28,543           |
| 特定資産受取利息      | 182,925           | 211,468           | △ 28,543           |
| 受取会費          | 8,475,000         | 8,473,000         | 2,000              |
| 正会員受取会費       | 5,760,000         | 5,760,000         | 0                  |
| 賛助会員受取会費      | 2,715,000         | 2,713,000         | 2,000              |
| 受取国土緑化推進機構補助金 | 4,970,000         | 4,750,000         | 220,000            |
| 緑と水の森林ファンド助成金 | 3,790,000         | 3,520,000         | 270,000            |
| 国土緑化推進機構交付金   | 1,180,000         | 1,230,000         | △ 50,000           |
| 受取寄付金         | 34,700            | 31,900            | 2,800              |
| 受取寄付金         | 34,700            | 31,900            | 2,800              |
| 緑の募金          | 26,284,147        | 26,649,638        | △ 365,491          |
| 緑の募金本部        | 6,962,340         | 5,797,717         | 1,164,623          |
| 緑の募金支部        | 19,321,807        | 20,851,921        | △ 1,530,114        |
| 雑収益           | 267,914           | 143,564           | 124,350            |
| 受取利息          | 42                | 58                | △ 16               |
| 雑収益           | 267,872           | 143,506           | 124,366            |
| <b>経常収益計</b>  | <b>40,214,686</b> | <b>40,259,570</b> | <b>△ 44,884</b>    |
| (2) 経常費用      |                   |                   |                    |
| <b>事業費</b>    | <b>33,171,009</b> | <b>38,583,619</b> | <b>△ 5,412,610</b> |
| 給料手当          | 6,187,646         | 6,319,402         | △ 131,756          |
| 法定福利費         | 1,013,086         | 1,002,598         | 10,488             |
| 会議費           | 10,090            | 49,743            | △ 39,653           |
| 旅費交通費         | 134,180           | 146,445           | △ 12,265           |
| 通信運搬費         | 1,135,121         | 1,102,821         | 32,300             |
| 消耗品費          | 589,942           | 422,660           | 167,282            |
| 印刷製本費         | 1,061,931         | 1,215,760         | △ 153,829          |
| 資材費           | 6,933,305         | 7,354,150         | △ 420,845          |
| 賃借料           | 162,756           | 220,320           | △ 57,564           |
| 諸謝金           | 34,660            | 77,024            | △ 42,364           |
| 租税公課          | 200               | 0                 | 200                |
| 諸手数料          | 264,462           | 269,288           | △ 4,826            |
| 支払負担金         | 874,000           | 1,395,400         | △ 521,400          |
| 支払助成金         | 13,661,150        | 17,737,568        | △ 4,076,418        |
| 委託費           | 1,108,480         | 1,270,440         | △ 161,960          |

| 科目                   | 当年度                | 前年度                | 増減                 |
|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>管理費</b>           | <b>2,649,446</b>   | <b>2,775,599</b>   | <b>△ 126,153</b>   |
| 給料手当                 | 1,546,911          | 1,579,851          | △ 32,940           |
| 法定福利費                | 253,271            | 250,649            | 2,622              |
| 福利厚生費                | 14,338             | 14,076             | 262                |
| 会議費                  | 268,020            | 228,796            | 39,224             |
| 旅費交通費                | 64,565             | 191,605            | △ 127,040          |
| 通信運搬費                | 55,027             | 49,943             | 5,084              |
| 消耗品費                 | 0                  | 620                | △ 620              |
| 印刷製本費                | 64,900             | 63,720             | 1,180              |
| 光熱水料費                | 16,252             | 18,286             | △ 2,034            |
| 租税公課                 | 26,400             | 25,150             | 1,250              |
| 諸手数料                 | 3,619              | 3,766              | △ 147              |
| 支払負担金                | 179,000            | 187,000            | △ 8,000            |
| 委託費                  | 157,143            | 157,143            | 0                  |
| 雑費                   | 0                  | 4,994              | △ 4,994            |
| <b>経常費用計</b>         | <b>35,820,455</b>  | <b>41,359,218</b>  | <b>△ 5,538,763</b> |
| <b>当期経常増減額</b>       | <b>4,394,231</b>   | <b>△ 1,099,648</b> | <b>5,493,879</b>   |
| <b>【経常外増減額】</b>      |                    |                    |                    |
| (1) 経常外収益            |                    |                    |                    |
| 経常外収益計               | 0                  | 0                  | 0                  |
| (2) 経常外費用            |                    |                    |                    |
| 経常外費用計               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 当期経常外増減額             | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>当期一般正味財産増減額</b>   | <b>4,394,231</b>   | <b>△ 1,099,648</b> | <b>5,493,879</b>   |
| 一般正味財産期首残高           | 132,284,938        | 133,384,586        | △ 1,099,648        |
| 一般正味財産期末残高           | 136,679,169        | 132,284,938        | 4,394,231          |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                    |                    |                    |
| 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                  |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | <b>136,679,169</b> | <b>132,284,938</b> | <b>4,394,231</b>   |

# 貸借対照表

令和2年12月31日現在

(単位:円)

| 科 目                 | 当年度                | 前年度                | 増 減              |
|---------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| <b>I 資産の部</b>       |                    |                    |                  |
| 1 流動資産              |                    |                    |                  |
| 現金預金                | 29,665,788         | 25,215,921         | 4,449,867        |
| 普通預金                | 29,665,788         | 25,215,921         | 4,449,867        |
| 未収金                 | 830,000            | 830,000            | 0                |
| 前払金                 | 1,420              | 2,960              | △ 1,540          |
| 立替金                 | 14,685             | 14,934             | △ 249            |
| 流動資産合計              | 30,511,893         | 26,063,815         | 4,448,078        |
| 2 固定資産              |                    |                    |                  |
| 特定資産                |                    |                    |                  |
| ひろしまみどりファンド<br>積立資産 | 110,072,183        | 110,072,183        | 0                |
| 特定資産合計              | 110,072,183        | 110,072,183        | 0                |
| 3 その他固定資産           |                    |                    |                  |
| ソフトウェア              | 412,500            | 0                  | 412,500          |
| その他固定資産合計           | 412,500            | 0                  | 412,500          |
| 固定資産合計              | 110,484,683        | 110,072,183        | 412,500          |
| <b>資産合計</b>         | <b>140,996,576</b> | <b>136,135,998</b> | <b>4,860,578</b> |
| <b>II 負債の部</b>      |                    |                    |                  |
| 1 流動負債              |                    |                    |                  |
| 未払金                 | 4,101,360          | 3,485,620          | 615,740          |
| 預り金                 | 216,047            | 365,440            | △ 149,393        |
| 流動負債合計              | 4,317,407          | 3,851,060          | 466,347          |
| <b>負債合計</b>         | <b>4,317,407</b>   | <b>3,851,060</b>   | <b>466,347</b>   |
| <b>III 正味財産の部</b>   |                    |                    |                  |
| 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            | 136,679,169        | 132,284,938        | 4,394,231        |
| (うち特定資産への充当額)       | ( 110,072,183 )    | ( 110,072,183 )    | ( 0 )            |
| <b>正味財産合計</b>       | <b>136,679,169</b> | <b>132,284,938</b> | <b>4,394,231</b> |
| <b>負債及び正味財産合計</b>   | <b>140,996,576</b> | <b>136,135,998</b> | <b>4,860,578</b> |

## 財産目録

令和2年12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)                | 現金預金                        | 決済用普通預金            | 29,665,788         |
|                       |                             | 広島銀行県庁支店           | 7,782,621          |
|                       |                             | 広島銀行県庁支店           | 21,408,313         |
|                       |                             | 普通貯金               | 474,854            |
|                       | 未収金                         | 助成金                | 830,000            |
|                       |                             |                    | 830,000            |
|                       | 前払金                         | パスピー残金             | 1,420              |
|                       | 立替金                         | 雇用保険料              | 14,685             |
| <b>流動資産合計</b>         |                             |                    | <b>30,511,893</b>  |
| (固定資産)                | 特定資産<br><br>ひろしまみどりファンド積立資産 | 定期預金               | 110,072,183        |
|                       |                             | 広島銀行県庁支店           | 6,072,183          |
|                       |                             | 広島市農業協同組合大手町支店     | 40,000,000         |
|                       |                             | 広島市信用組合出島支店        | 30,000,000         |
|                       |                             | 普通貯金               | 21,000,000         |
|                       |                             | ゆうちょ銀行五一八支店        | 21,000,000         |
|                       | 定額貯金                        | 13,000,000         |                    |
| ゆうちょ銀行五一八支店           | 13,000,000                  |                    |                    |
| 特定資産 計                |                             | 110,072,183        |                    |
| (その他固定資産)             | ソフトウェア                      | 公益目的事業の会計ソフトに使用    | 412,500            |
| その他固定資産計              |                             |                    | 412,500            |
| <b>固定資産合計</b>         |                             |                    | <b>110,484,683</b> |
| <b>資産合計</b>           |                             |                    | <b>140,996,576</b> |
| (流動負債)                | 未払金                         | 広島県緑の少年団連盟等に対する未払金 | 4,101,360          |
|                       | 預り金                         | 所得税及び社会保険料の預り金     | 216,047            |
| 職員から徴収した税金及び社会保険料の預り金 |                             |                    | 216,047            |
| <b>流動負債合計</b>         |                             |                    | <b>4,317,407</b>   |
| <b>負債合計</b>           |                             |                    | <b>4,317,407</b>   |
| <b>正味財産</b>           |                             |                    | <b>136,679,169</b> |

**正味財産増減計算書内訳書**

令和2年1月1日から12月31日まで

| 科 目           | 公益事業会計         |                  |                   |                  |                   | 法人会計             | 内部取引<br>消去 | 合計                |
|---------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------|-------------------|
|               | 公1<br>みどり推進事業  | 公2<br>助成事業       | 公3<br>緑の募金事業      | 公益事業共通           | 小計                |                  |            |                   |
| I 一般正味財産増減の部  |                |                  |                   |                  |                   |                  |            |                   |
| 1. 経常増減の部     |                |                  |                   |                  |                   |                  |            |                   |
| (1) 経常収益      |                |                  |                   |                  |                   |                  |            |                   |
| 特定資産運用益       | 182,925        | 0                | 0                 | 0                | 182,925           | 0                |            | 182,925           |
| 特定資産受取利息      | 182,925        | 0                | 0                 | 0                | 182,925           | 0                |            | 182,925           |
| 受取会費          | 0              | 0                | 0                 | 5,085,000        | 5,085,000         | 3,390,000        |            | 8,475,000         |
| 正会員受取会費       | 0              | 0                | 0                 | 3,456,000        | 3,456,000         | 2,304,000        |            | 5,760,000         |
| 賛助会員受取会費      | 0              | 0                | 0                 | 1,629,000        | 1,629,000         | 1,086,000        |            | 2,715,000         |
| 受取国土緑化推進機構補助金 | 0              | 4,570,000        | 0                 | 400,000          | 4,970,000         | 0                |            | 4,970,000         |
| 緑と水の森林ファンド助成金 |                | 3,790,000        | 0                 | 0                | 3,790,000         | 0                |            | 3,790,000         |
| 国土緑化推進機構交付金   |                | 780,000          | 0                 | 400,000          | 1,180,000         | 0                |            | 1,180,000         |
| 受取寄付金         | 34,700         | 0                | 0                 | 0                | 34,700            | 0                |            | 34,700            |
| 受取寄付金         | 34,700         | 0                | 0                 | 0                | 34,700            | 0                |            | 34,700            |
| 緑の募金          | 0              | 0                | 26,284,147        | 0                | 26,284,147        | 0                |            | 26,284,147        |
| 緑の募金本部        | 0              | 0                | 6,962,340         | 0                | 6,962,340         | 0                |            | 6,962,340         |
| 緑の募金支部        | 0              | 0                | 19,321,807        | 0                | 19,321,807        | 0                |            | 19,321,807        |
| 雑収益           | 0              | 0                | 42                | 184,236          | 184,278           | 83,636           |            | 267,914           |
| 受取利息          | 0              | 0                | 42                | 0                | 42                | 0                |            | 42                |
| 雑収益           | 0              | 0                | 0                 | 184,236          | 184,236           | 83,636           |            | 267,872           |
| <b>経常収益計</b>  | <b>217,625</b> | <b>4,570,000</b> | <b>26,284,189</b> | <b>5,669,236</b> | <b>36,741,050</b> | <b>3,473,636</b> | <b>0</b>   | <b>40,214,686</b> |

| 科 目     | 公益事業会計        |            |              |        |            | 法人会計 | 内部取引<br>消去 | 合計         |
|---------|---------------|------------|--------------|--------|------------|------|------------|------------|
|         | 公1<br>みどり推進事業 | 公2<br>助成事業 | 公3<br>緑の募金事業 | 公益事業共通 | 小計         |      |            |            |
| (2)経常費用 |               |            |              |        |            |      |            |            |
| 事業費     | 6,179,808     | 4,823,964  | 22,167,237   | 0      | 33,171,009 |      |            | 33,171,009 |
| 給料手当    | 4,331,352     | 618,765    | 1,237,529    | 0      | 6,187,646  |      |            | 6,187,646  |
| 法定福利費   | 709,160       | 101,309    | 202,617      | 0      | 1,013,086  |      |            | 1,013,086  |
| 会議費     | 0             | 0          | 10,090       | 0      | 10,090     |      |            | 10,090     |
| 旅費交通費   | 27,390        | 2,800      | 103,990      | 0      | 134,180    |      |            | 134,180    |
| 通信運搬費   | 79,000        | 7,900      | 1,048,221    | 0      | 1,135,121  |      |            | 1,135,121  |
| 消耗品費    | 3,410         | 0          | 586,532      | 0      | 589,942    |      |            | 589,942    |
| 印刷製本費   | 133,248       | 0          | 928,683      | 0      | 1,061,931  |      |            | 1,061,931  |
| 資材費     | 256,392       | 0          | 6,676,913    | 0      | 6,933,305  |      |            | 6,933,305  |
| 賃借料     | 0             | 0          | 162,756      | 0      | 162,756    |      |            | 162,756    |
| 諸謝金     | 0             | 0          | 34,660       | 0      | 34,660     |      |            | 34,660     |
| 租税公課    | 0             | 0          | 200          | 0      | 200        |      |            | 200        |
| 諸手数料    | 6,856         | 3,190      | 254,416      | 0      | 264,462    |      |            | 264,462    |
| 支払負担金   | 33,000        | 0          | 841,000      | 0      | 874,000    |      |            | 874,000    |
| 支払助成金   | 600,000       | 4,090,000  | 8,971,150    | 0      | 13,661,150 |      |            | 13,661,150 |
| 委託費     | 0             | 0          | 1,108,480    | 0      | 1,108,480  |      |            | 1,108,480  |

| 科 目            | 公益事業会計             |                  |                   |                  |                   | 法人会計             | 内部取引<br>消去 | 合計                |
|----------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------|-------------------|
|                | 公1<br>みどり推進事業      | 公2<br>助成事業       | 公3<br>緑の募金事業      | 公益事業共通           | 小計                |                  |            |                   |
| 管理費            |                    |                  |                   |                  |                   | 2,649,446        |            | 2,649,446         |
| 給料手当           |                    |                  |                   |                  |                   | 1,546,911        |            | 1,546,911         |
| 法定福利費          |                    |                  |                   |                  |                   | 253,271          |            | 253,271           |
| 福利厚生費          |                    |                  |                   |                  |                   | 14,338           |            | 14,338            |
| 会議費            |                    |                  |                   |                  |                   | 268,020          |            | 268,020           |
| 旅費交通費          |                    |                  |                   |                  |                   | 64,565           |            | 64,565            |
| 通信運搬費          |                    |                  |                   |                  |                   | 55,027           |            | 55,027            |
| 印刷製本費          |                    |                  |                   |                  |                   | 64,900           |            | 64,900            |
| 光熱水料費          |                    |                  |                   |                  |                   | 16,252           |            | 16,252            |
| 租税公課           |                    |                  |                   |                  |                   | 26,400           |            | 26,400            |
| 諸手数料           |                    |                  |                   |                  |                   | 3,619            |            | 3,619             |
| 支払負担金          |                    |                  |                   |                  |                   | 179,000          |            | 179,000           |
| 委託費            |                    |                  |                   |                  |                   | 157,143          |            | 157,143           |
| <b>経常費用計</b>   | <b>6,179,808</b>   | <b>4,823,964</b> | <b>22,167,237</b> | <b>0</b>         | <b>33,171,009</b> | <b>2,649,446</b> |            | <b>35,820,455</b> |
| <b>当期経常増減額</b> | <b>△ 5,962,183</b> | <b>△ 253,964</b> | <b>4,116,952</b>  | <b>5,669,236</b> | <b>3,570,041</b>  | <b>824,190</b>   |            | <b>4,394,231</b>  |

| 科 目          | 公益事業会計        |             |              |             |             | 法人会計       | 内部取引<br>消去 | 合計          |
|--------------|---------------|-------------|--------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|
|              | 公1<br>みどり推進事業 | 公2<br>助成事業  | 公3<br>緑の募金事業 | 公益事業共通      | 小計          |            |            |             |
| 2. 経常外増減の部   |               |             |              |             |             |            |            |             |
| (1) 経常外収益    |               |             |              |             |             |            |            |             |
| 経常外収益計       | 0             | 0           | 0            | 0           | 0           | 0          |            | 0           |
| (2) 経常外費用    |               |             |              |             |             |            |            |             |
| 経常外費用計       | 0             | 0           | 0            | 0           | 0           | 0          |            | 0           |
| 当期経常外増減額     |               |             |              |             |             |            |            |             |
| 当期一般正味財産増減額  | △ 5,962,183   | △ 253,964   | 4,116,952    | 5,669,236   | 3,570,041   | 824,190    |            | 4,394,231   |
| 一般正味財産期首残高   | △ 57,356,552  | △ 3,248,414 | 5,889,089    | 162,114,173 | 107,398,296 | 24,886,642 |            | 132,284,938 |
| 一般正味財産期末残高   | △ 63,318,735  | △ 3,502,378 | 10,006,041   | 167,783,409 | 110,968,337 | 25,710,832 |            | 136,679,169 |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部 |               |             |              |             |             |            |            |             |
| 当期指定正味財産増減額  | 0             | 0           | 0            | 0           | 0           | 0          |            | 0           |
| 指定正味財産期首残高   | 0             | 0           | 0            | 0           | 0           | 0          |            | 0           |
| 指定正味財産期末残高   | 0             | 0           | 0            | 0           | 0           | 0          |            | 0           |
| Ⅲ 正味財産期末残高   | △ 63,318,735  | △ 3,502,378 | 10,006,041   | 167,783,409 | 110,968,337 | 25,710,832 |            | 136,679,169 |



## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

ソフトウェア・・・定額法による。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等については、税込方式による。

### 2 特定資産の増減及びその残高

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<br>ひろしまみどりフ<br>ァンド積立資産 | 110,072,183 | 182,925 | 182,925 | 110,072,183 |
| 合 計                         | 110,072,183 | 182,925 | 182,925 | 110,072,183 |

### 3 特定資産の財源等の内訳

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<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に対応す<br>る額) |
|-----------------------------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産<br>ひろしまみどりフ<br>ァンド積立資産 | 110,072,183 | 0                    | (110,072,183)        | 0                |
| 合 計                         | 110,072,183 | 0                    | (110,072,183)        | 0                |

### 4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

その他固定資産の取得価格、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    | 取得価格    | 減価償却累計額 | 当期末残高   |
|--------|---------|---------|---------|
| ソフトウェア | 412,500 | 0       | 412,500 |
| 合 計    | 412,500 | 0       | 412,500 |

5 補助金等の内訳並びに交付者，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<br>末<br>残高 | 当期<br>増加額 | 当期<br>減少額 | 当期<br>末<br>残高 | 貸借対照表上<br>の記載区分 |
|--------------------|------------------|---------------|-----------|-----------|---------------|-----------------|
| 補助金等               |                  |               |           |           |               |                 |
| 緑と水の森林<br>ファンド助成金  | (公社)国土緑<br>化推進機構 | 0             | 3,790,000 | 3,790,000 | 0             | —               |
| 緑の募金推進体<br>制整備交付金等 | (公社)国土緑<br>化推進機構 | 0             | 1,180,000 | 1,180,000 | 0             | —               |
| 計                  |                  | 0             | 4,970,000 | 4,970,000 | 0             |                 |

## 附属明細書

1 特定資産の明細

特定資産の明細については，財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

該当なし

# 監 査 報 告 書

公益社団法人 広島県みどり推進機構  
理事長 檜 山 俊 宏 様

令和3年1月26日

公益社団法人 広島県みどり推進機構

監 事 奥 田 正 和



監 事 石 井 正 朗



私たち監事は、令和2年1月1日から令和2年12月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。