

## 正味財産増減計算書

令和3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	149,427	182,925	△ 33,498
特定資産受取利息	149,427	182,925	△ 33,498
受取会費	8,500,890	8,475,000	25,890
正会員受取会費	5,760,000	5,760,000	0
賛助会員受取会費	2,740,890	2,715,000	25,890
受取国土緑化推進機構補助金	4,090,000	4,970,000	△ 880,000
緑と水の森林ファンド助成金	3,640,000	3,790,000	△ 150,000
国土緑化推進機構交付金	450,000	1,180,000	△ 730,000
受託金	100,000	0	100,000
国土緑化推進機構受託金	100,000	0	100,000
受取寄付金	14,600	34,700	△ 20,100
受取寄付金	14,600	34,700	△ 20,100
緑の募金	25,735,763	26,284,147	△ 548,384
緑の募金本部	6,437,371	6,962,340	△ 524,969
緑の募金支部	19,298,392	19,321,807	△ 23,415
雑収益	333,319	267,914	65,405
受取利息	56	42	14
雑収益	333,263	267,872	65,391
<b>経常収益計</b>	<b>38,923,999</b>	<b>40,214,686</b>	<b>△ 1,290,687</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>37,475,331</b>	<b>33,171,009</b>	<b>4,304,322</b>
給料手当	6,144,491	6,187,646	△ 43,155
法定福利費	1,012,764	1,013,086	△ 322
会議費	41,756	10,090	31,666
旅費交通費	92,235	134,180	△ 41,945
通信運搬費	725,309	1,135,121	△ 409,812
減価償却費	82,500	0	82,500
消耗品費	694,050	589,942	104,108
印刷製本費	1,099,807	1,061,931	37,876
資材費	7,012,892	6,933,305	79,587
賃借料	155,760	162,756	△ 6,996
諸謝金	20,000	34,660	△ 14,660
租税公課	0	200	△ 200
諸手数料	263,188	264,462	△ 1,274
支払負担金	971,300	874,000	97,300
支払助成金	16,477,779	13,661,150	2,816,629
委託費	2,660,200	1,108,480	1,551,720
雑費	21,300	0	21,300

科目	当年度	前年度	増減
<b>管理費</b>	<b>2,392,683</b>	<b>2,649,446</b>	<b>△ 256,763</b>
給料手当	1,536,123	1,546,911	△ 10,788
法定福利費	253,191	253,271	△ 80
福利厚生費	14,338	14,338	0
会議費	57,080	268,020	△ 210,940
旅費交通費	21,820	64,565	△ 42,745
通信運搬費	61,552	55,027	6,525
印刷製本費	64,900	64,900	0
光熱水料費	17,787	16,252	1,535
租税公課	25,900	26,400	△ 500
諸手数料	3,849	3,619	230
支払負担金	179,000	179,000	0
委託費	157,143	157,143	0
<b>経常費用計</b>	<b>39,868,014</b>	<b>35,820,455</b>	<b>4,047,559</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 944,015</b>	<b>4,394,231</b>	<b>△ 5,338,246</b>
【経常外増減額】			
(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>△ 944,015</b>	<b>4,394,231</b>	<b>△ 5,338,246</b>
一般正味財産期首残高	136,679,169	132,284,938	4,394,231
一般正味財産期末残高	135,735,154	136,679,169	△ 944,015
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
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>135,735,154</b>	<b>136,679,169</b>	<b>△ 944,015</b>

## 貸借対照表

令和3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	28,973,744	29,665,788	△ 692,044
普通預金	28,973,744	29,665,788	△ 692,044
未収金	500,000	830,000	△ 330,000
前払金	900	1,420	△ 520
立替金	14,912	14,685	227
流動資産合計	29,489,556	30,511,893	△ 1,022,337
2 固定資産			
特定資産			
ひろしまみどりファンド 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	330,000	412,500	△ 82,500
その他固定資産合計	330,000	412,500	△ 82,500
固定資産合計	110,402,183	110,484,683	△ 82,500
<b>資産合計</b>	<b>139,891,739</b>	<b>140,996,576</b>	<b>△ 1,104,837</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	3,944,310	4,101,360	△ 157,050
預り金	212,275	216,047	△ 3,772
流動負債合計	4,156,585	4,317,407	△ 160,822
<b>負債合計</b>	<b>4,156,585</b>	<b>4,317,407</b>	<b>△ 160,822</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	135,735,154	136,679,169	△ 944,015
(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>135,735,154</b>	<b>136,679,169</b>	<b>△ 944,015</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>139,891,739</b>	<b>140,996,576</b>	<b>△ 1,104,837</b>

## 財産目録

令和3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	運転資金として	28,973,744
	広島銀行県庁支店		7,534,572
	広島銀行県庁支店		20,408,847
	普通貯金	支部の運転資金として	
	ゆうちょ銀行五一八支店他		1,030,325
未収金	助成金	公益目的事業用	500,000
前払金	パスピー残金		900
立替金	雇用保険料	納付用	14,912
<b>流動資産合計</b>			<b>29,489,556</b>
(固定資産)			
特定資産	ひろしまみどりファンド積立資産	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	110,072,183
定期預金	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		
	ゆうちょ銀行五一八支店		21,000,000
	定額貯金		
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	330,000
その他固定資産計			330,000
<b>固定資産合計</b>			<b>110,402,183</b>
<b>資産合計</b>			<b>139,891,739</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	緑の少年団育成事業の補助金等の未払分	3,944,310
預り金	所得税及び社会保険料の預り金	職員から徴収した税金及び社会保険料の預り金	212,275
<b>流動負債合計</b>			<b>4,156,585</b>
<b>負債合計</b>			<b>4,156,585</b>
<b>正味財産</b>			<b>135,735,154</b>

**正味財産増減計算書内訳書**

令和3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 消去	合計
	公1 みどり推進事業	公2 助成事業	公3 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	149,427	0	0	0	149,427	0		149,427
特定資産受取利息	149,427	0	0	0	149,427	0		149,427
受取会費	0	0	0	5,100,534	5,100,534	3,400,356		8,500,890
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	1,644,534	1,644,534	1,096,356		2,740,890
受取国土緑化推進機構補助金	0	4,090,000	0	0	4,090,000	0		4,090,000
緑と水の森林ファンド助成金		3,640,000	0	0	3,640,000	0		3,640,000
国土緑化推進機構交付金		450,000	0	0	450,000	0		450,000
受託金		100,000			100,000			100,000
国土緑化推進機構受託金		100,000			100,000			100,000
受取寄付金	14,600	0	0	0	14,600	0		14,600
受取寄付金	14,600	0	0	0	14,600	0		14,600
緑の募金	0	0	25,735,763	0	25,735,763	0		25,735,763
緑の募金本部	0	0	6,437,371	0	6,437,371	0		6,437,371
緑の募金支部	0	0	19,298,392	0	19,298,392	0		19,298,392
雑収益	0	0	56	333,263	333,319	0		333,319
受取利息	0	0	56	0	56	0		56
雑収益	0	0	0	333,263	333,263	0		333,263
<b>経常収益計</b>	<b>164,027</b>	<b>4,190,000</b>	<b>25,735,819</b>	<b>5,433,797</b>	<b>35,523,643</b>	<b>3,400,356</b>	<b>0</b>	<b>38,923,999</b>

科 目	公益事業会計					法人会計	内部取引 消去	合計
	公1 みどり推進事業	公2 助成事業	公3 緑の募金事業	公益事業共通	小計			
(2) 経常費用								
事業費	6,265,984	4,372,524	26,836,823	0	37,475,331			37,475,331
給料手当	4,301,144	614,449	1,228,898	0	6,144,491			6,144,491
法定福利費	708,935	101,276	202,553	0	1,012,764			1,012,764
会議費	38,973	0	2,783	0	41,756			41,756
旅費交通費	26,980	3,530	61,725	0	92,235			92,235
通信運搬費	83,200	11,344	630,765	0	725,309			725,309
減価償却費	0	0	82,500	0	82,500			82,500
消耗品費	14,790	0	679,260	0	694,050			694,050
印刷製本費	135,932	0	963,875	0	1,099,807			1,099,807
資材費	240,772	0	6,772,120	0	7,012,892			7,012,892
賃借料	0	0	155,760	0	155,760			155,760
諸謝金	0	0	20,000	0	20,000			20,000
諸手数料	8,726	1,925	252,537	0	263,188			263,188
支払負担金	33,500	0	937,800	0	971,300			971,300
支払助成金	673,032	3,640,000	12,164,747	0	16,477,779			16,477,779
委託費	0	0	2,660,200	0	2,660,200			2,660,200
雑費	0	0	21,300	0	21,300			21,300

科 目	公益事業会計					法人会計	内部取引 消去	合計
	公1 みどり推進事業	公2 助成事業	公3 緑の募金事業	公益事業共通	小計			
管理費						2,392,683		2,392,683
給料手当						1,536,123		1,536,123
法定福利費						253,191		253,191
福利厚生費						14,338		14,338
会議費						57,080		57,080
旅費交通費						21,820		21,820
通信運搬費						61,552		61,552
印刷製本費						64,900		64,900
光熱水料費						17,787		17,787
租税公課						25,900		25,900
諸手数料						3,849		3,849
支払負担金						179,000		179,000
委託費						157,143		157,143
<b>経常費用計</b>	<b>6,265,984</b>	<b>4,372,524</b>	<b>26,836,823</b>	<b>0</b>	<b>37,475,331</b>	<b>2,392,683</b>		<b>39,868,014</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 6,101,957</b>	<b>△ 182,524</b>	<b>△ 1,101,004</b>	<b>5,433,797</b>	<b>△ 1,951,688</b>	<b>1,007,673</b>		<b>△ 944,015</b>

科 目	公益事業会計					法人会計	内部取引 消去	合計
	公1 みどり推進事業	公2 助成事業	公3 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	△ 6,101,957	△ 182,524	△ 1,101,004	5,433,797	△ 1,951,688	1,007,673		△ 944,015
一般正味財産期首残高	△ 63,318,735	△ 3,502,378	10,006,041	167,783,409	110,968,337	25,710,832		136,679,169
一般正味財産期末残高	△ 69,420,692	△ 3,684,902	8,905,037	173,217,206	109,016,649	26,718,505		135,735,154
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	△ 69,420,692	△ 3,684,902	8,905,037	173,217,206	109,016,649	26,718,505		135,735,154



## 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 ひろしまみどりフ ァンド積立資産	110,072,183	149,427	149,427	110,072,183
合 計	110,072,183	149,427	149,427	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 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 ひろしまみどりフ 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	82,500	330,000
合 計	412,500	82,500	330,000

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
補助金等						
緑と水の森林 ファンド助成金	(公社)国土緑 化推進機構	0	3,640,000	3,640,000	0	—
森林ファンド 交付金等	(公社)国土緑 化推進機構	0	450,000	450,000	0	—
計		0	4,090,000	4,090,000	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4年1月25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 長 谷 川 信 男



私たち監事は、令和3年1月1日から令和3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。