

正味財産増減計算書

平成28年1月1日から平成28年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	228,622	280,398	△ 51,776
特定資産受取利息	228,622	280,398	△ 51,776
受取会費	8,451,000	8,516,000	△ 65,000
正会員受取会費	5,730,000	5,730,000	0
賛助会員受取会費	2,721,000	2,786,000	△ 65,000
受取国土緑化推進機構補助金	5,020,000	5,020,000	0
緑と水の森林ファンド助成金	4,310,000	4,620,000	△ 310,000
国土緑化推進機構交付金	710,000	400,000	310,000
受託金	320,000	0	320,000
国土緑化推進機構受託金	320,000	0	320,000
受取寄付金	37,277	12,992	24,285
受取寄付金	37,277	12,992	24,285
緑の募金	26,525,695	26,891,364	△ 365,669
緑の募金本部	5,995,411	6,086,949	△ 91,538
緑の募金支部	20,530,284	20,804,415	△ 274,131
雑収益	143,546	137,513	6,033
受取利息	1,764	2,794	△ 1,030
雑収益	141,782	134,719	7,063
経常収益計	40,726,140	40,858,267	△ 132,127
(2) 経常費用			
事業費	41,871,032	40,150,533	1,720,499
給料手当	5,845,553	5,688,375	157,178
法定福利費	910,354	836,418	73,936
会議費	6,000	0	6,000
旅費交通費	148,701	153,530	△ 4,829
通信運搬費	729,998	666,834	63,164
消耗品費	726,500	215,646	510,854
印刷製本費	937,141	1,001,504	△ 64,363
資材費	8,954,657	8,364,260	590,397
賃借料	425,909	294,080	131,829
諸謝金	0	28,540	△ 28,540
諸手数料	198,362	173,210	25,152
支払負担金	1,335,000	1,346,000	△ 11,000
支払助成金	20,166,878	19,810,876	356,002
委託費	1,428,600	1,571,260	△ 142,660
雑費	57,379	0	57,379

科目	当年度	前年度	増減
管理費	2,536,527	2,730,789	△ 194,262
給料手当	1,461,388	1,422,094	39,294
法定福利費	227,589	209,104	18,485
福利厚生費	14,076	101,670	△ 87,594
会議費	253,031	259,835	△ 6,804
旅費交通費	90,540	216,149	△ 125,609
通信運搬費	40,563	48,253	△ 7,690
印刷製本費	63,240	29,760	33,480
光熱水料費	15,252	17,394	△ 2,142
租税公課	25,350	26,600	△ 1,250
諸手数料	4,212	4,644	△ 432
支払負担金	187,000	187,000	0
雑費	154,286	208,286	△ 54,000
経常費用計	44,407,559	42,881,322	1,526,237
評価損益等調整前当期増減額	△ 3,681,419	△ 2,023,055	△ 1,658,364
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,681,419	△ 2,023,055	△ 1,658,364
【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
当期一般正味財産増減額	△ 3,681,419	△ 2,023,055	△ 1,658,364
一般正味財産期首残高	139,505,094	141,528,149	△ 2,023,055
一般正味財産期末残高	135,823,675	139,505,094	△ 3,681,419
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
III 正味財産期末残高	135,823,675	139,505,094	△ 3,681,419

貸借対照表

平成28年12月31日現在

(単位:円)

科 目	今年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	27,906,654	32,044,321	△ 4,137,667
普通預金	23,906,654	28,044,321	△ 4,137,667
定期預金	4,000,000	4,000,000	0
未収金	948,700	430,000	518,700
立替金	14,896	4,567	10,329
流動資産合計	28,870,250	32,478,888	△ 3,608,638
2 固定資産			
特定資産			
ひろしまみどりファンド積立資産	110,114,183	110,170,463	△ 56,280
特定資産合計	110,114,183	110,170,463	△ 56,280
固定資産合計	110,114,183	110,170,463	△ 56,280
資産合計	138,984,433	142,649,351	△ 3,664,918
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,837,250	2,820,640	16,610
預り金	323,508	323,617	△ 109
流動負債合計	3,160,758	3,144,257	16,501
負債合計	3,160,758	3,144,257	16,501
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	135,823,675	139,505,094	△ 3,681,419
(うち特定資産への充当額)	(110,114,183)	(110,170,463)	(△ 56,280)
正味財産合計	135,823,675	139,505,094	△ 3,681,419
負債及び正味財産合計	138,984,433	142,649,351	△ 3,664,918

財産目録

平成28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)	預金	決済用普通預金	運転資金として	23,906,654
		広島銀行県庁支店		8,130,254
		広島銀行県庁支店		14,806,968
		普通預金	支部の運転資金として	
		ゆうちょ銀行五一八支店		969,432
		定期預金		
	広島銀行県庁支店	4,000,000		
	未収金			948,700
		会費, 緑の募金	公益目的事業用	848,700
		その他未収額	法人会計未収金	100,000
立替金	雇用保険料		14,896	
流動資産合計				28,870,250
(固定資産)	特定資産	ひろしまみどりファンド積立資金	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	110,114,183
		定期預金		
		広島銀行県庁支店		6,072,183
		国債利付債券		74,042,000
		ゆうちょ銀行五一八支店		
		普通預金		
		ゆうちょ銀行五一八支店		17,000,000
定期預金				
ゆうちょ銀行五一八支店		13,000,000		
固定資産合計				110,114,183
資産合計				138,984,433
(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	2,837,250
	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	323,508
	流動負債合計			
負債合計				3,160,758
正味財産				135,823,675

正味財産増減計算書内訳書

平成28年1月1日から平成28年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	228,622	0	0	0	228,622	0		228,622
特定資産受取利息	228,622	0	0	0	228,622	0		228,622
受取会費	0	0	0	5,070,600	5,070,600	3,380,400		8,451,000
正会員受取会費	0	0	0	3,438,000	3,438,000	2,292,000		5,730,000
賛助会員受取会費	0	0	0	1,632,600	1,632,600	1,088,400		2,721,000
受取国土緑化推進機構補助金	10,000	4,610,000	0	400,000	5,020,000	0		5,020,000
緑と水の森林ファンド助成金	0	4,310,000	0	0	4,310,000	0		4,310,000
国土緑化推進機構交付金	10,000	300,000	0	400,000	710,000	0		710,000
受託金	0	300,000	20,000	0	320,000	0		320,000
国土緑化推進機構受託金	0	300,000	20,000	0	320,000	0		320,000
受取寄付金	37,277	0	0	0	37,277	0		37,277
受取寄付金	37,277	0	0	0	37,277	0		37,277
緑の募金	0	0	26,525,695	0	26,525,695	0		26,525,695
緑の募金本部	0	0	5,995,411	0	5,995,411	0		5,995,411
緑の募金支部	0	0	20,530,284	0	20,530,284	0		20,530,284
雑収益	1,047	0	42,499	0	43,546	100,000		143,546
受取利息	1,047	0	717	0	1,764	0		1,764
雑収益	0	0	41,782	0	41,782	100,000		141,782
経常収益計	276,946	4,910,000	26,588,194	5,470,600	37,245,740	3,480,400	0	40,726,140

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	6,770,873	5,314,234	29,785,925	0	41,871,032	0		41,871,032
給料手当	4,091,887	584,555	1,169,111	0	5,845,553	0		5,845,553
法定福利費	637,248	91,035	182,071	0	910,354	0		910,354
会議費	0	6,000	0	0	6,000	0		6,000
旅費交通費	63,380	34,648	50,673	0	148,701	0		148,701
通信運搬費	411,180	100,815	218,003	0	729,998	0		729,998
消耗品費	3,279	51,670	671,551	0	726,500	0		726,500
印刷製本費	140,646	16,200	780,295	0	937,141	0		937,141
資材費	246,535	0	8,708,122	0	8,954,657	0		8,954,657
賃借料	0	187,907	238,002	0	425,909	0		425,909
諸手数料	36,810	1,404	160,148	0	198,362	0		198,362
支払負担金	40,000	0	1,295,000	0	1,335,000	0		1,335,000
支払助成金	1,099,908	3,940,000	15,126,970	0	20,166,878	0		20,166,878
委託費	0	300,000	1,128,600	0	1,428,600	0		1,428,600
雑費	0	0	57,379	0	57,379	0		57,379

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	0	0	0	0	0	2,536,527		2,536,527
給料手当	0	0	0	0	0	1,461,388		1,461,388
法定福利費	0	0	0	0	0	227,589		227,589
福利厚生費	0	0	0	0	0	14,076		14,076
会議費	0	0	0	0	0	253,031		253,031
旅費交通費	0	0	0	0	0	90,540		90,540
通信運搬費	0	0	0	0	0	40,563		40,563
印刷製本費	0	0	0	0	0	63,240		63,240
光熱水料費	0	0	0	0	0	15,252		15,252
租税公課	0	0	0	0	0	25,350		25,350
諸手数料	0	0	0	0	0	4,212		4,212
支払負担金	0	0	0	0	0	187,000		187,000
雑費	0	0	0	0	0	154,286		154,286
経常費用計	6,770,873	5,314,234	29,785,925	0	41,871,032	2,536,527		44,407,559
当期経常増減額	△ 6,493,927	△ 404,234	△ 3,197,731	5,470,600	△ 4,625,292	943,873		△ 3,681,419

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	△ 6,493,927	△ 404,234	△ 3,197,731	5,470,600	△ 4,625,292	943,873		△ 3,681,419
一般正味財産期首残高	△ 31,084,003	△ 1,919,103	10,999,289	139,869,851	117,866,034	21,639,060		139,505,094
一般正味財産期末残高	△ 37,577,930	△ 2,323,337	7,801,558	145,340,451	113,240,742	22,582,933		135,823,675
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	△ 37,577,930	△ 2,323,337	7,801,558	145,340,451	113,240,742	22,582,933		135,823,675

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券（国債）は償却原価法（定額法）によっている。

(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 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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	110,170,463	30,000,000	30,056,280	110,114,183
合 計	110,170,463	30,000,000	30,056,280	110,114,183

3 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	110,114,183	0	(110,114,183)	0
合 計	110,114,183	0	(110,114,183)	0

4 満期保有目的の債券並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損額は次のとおりである。

（単位：円）

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益	額面
第103回利付国債5年	45,007,200	45,095,856	88,656	45,000,000
第113回利付国債5年	29,034,800	29,228,583	193,783	29,000,000
計	74,042,000	74,324,439	282,439	74,000,000

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 ファンド補助金	(公社)国土緑 化推進機構	0	4,310,000	4,310,000	0	—
緑の募金推進体 制整備交付金等	(公社)国土緑 化推進機構	0	710,000	710,000	0	—

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び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。

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

平成29年 1 月 27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、平成28年1月1日から平成28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。