

令和5年度貸借対照表（附属明細書を含む）、  
損益計算書（附属明細書を含む）及び財産目録  
について

期間 自 令和5年 1月 1日  
至 令和5年12月31日

## 正味財産増減計算書

令和5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	97,061	120,612	△ 23,551
特定資産受取利息	97,061	120,612	△ 23,551
受取会費	8,281,890	8,476,890	△ 195,000
正会員受取会費	5,590,000	5,760,000	△ 170,000
賛助会員受取会費	2,691,890	2,716,890	△ 25,000
受取国土緑化推進機構補助金	4,350,000	3,880,000	470,000
緑と水の森林ファンド助成金	3,820,000	3,330,000	490,000
国土緑化推進機構交付金	530,000	550,000	△ 20,000
受託金	350,000	0	350,000
国土緑化推進機構受託金	350,000	0	350,000
受取寄付金	39,500	47,300	△ 7,800
受取寄付金	39,500	47,300	△ 7,800
緑の募金	22,403,048	24,353,693	△ 1,950,645
緑の募金本部	5,652,674	6,762,906	△ 1,110,232
緑の募金支部	16,750,374	17,590,787	△ 840,413
雑収益	270,651	248,116	22,535
受取利息	37	54	△ 17
雑収益	270,614	248,062	22,552
<b>経常収益計</b>	<b>35,792,150</b>	<b>37,126,611</b>	<b>△ 1,334,461</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>37,007,163</b>	<b>35,101,203</b>	<b>1,905,960</b>
給料手当	6,342,474	6,118,243	224,231
法定福利費	971,766	973,038	△ 1,272
会議費	37,702	58,455	△ 20,753
旅費交通費	234,986	226,910	8,076
通信運搬費	733,949	790,798	△ 56,849
減価償却費	82,500	82,500	0
消耗品費	885,427	802,795	82,632
印刷製本費	899,437	1,190,472	△ 291,035
資材費	7,740,919	6,846,243	894,676
賃借料	267,290	157,760	109,530
諸謝金	20,664	20,000	664
諸手数料	247,797	248,390	△ 593
支払負担金	844,200	860,200	△ 16,000
支払助成金	16,265,252	15,222,099	1,043,153
委託費	1,432,800	1,503,300	△ 70,500

科目	当年度	前年度	増減
<b>管理費</b>	<b>2,825,059</b>	<b>2,354,628</b>	<b>470,431</b>
給料手当	1,585,619	1,529,561	56,058
法定福利費	242,942	243,260	△ 318
福利厚生費	12,982	14,869	△ 1,887
会議費	258,485	33,000	225,485
旅費交通費	195,175	8,440	186,735
通信運搬費	48,950	57,352	△ 8,402
印刷製本費	64,900	62,700	2,200
光熱水料費	23,395	20,583	2,812
租税公課	22,750	24,700	△ 1,950
諸手数料	7,018	5,446	1,572
支払負担金	205,700	197,574	8,126
委託費	157,143	157,143	0
<b>経常費用計</b>	<b>39,832,222</b>	<b>37,455,831</b>	<b>2,376,391</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 4,040,072</b>	<b>△ 329,220</b>	<b>△ 3,710,852</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>△ 4,040,072</b>	<b>△ 329,220</b>	<b>△ 3,710,852</b>
一般正味財産期首残高	135,405,934	135,735,154	△ 329,220
一般正味財産期末残高	131,365,862	135,405,934	△ 4,040,072
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>131,365,862</b>	<b>135,405,934</b>	<b>△ 4,040,072</b>

## 貸借対照表

令和5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	22,790,947	27,560,143	△ 4,769,196
普通預金	22,790,947	27,560,143	△ 4,769,196
未収金	1,397,113	1,000,000	397,113
前払金	1,360	1,040	320
立替金	18,433	18,212	221
流動資産合計	24,207,853	28,579,395	△ 4,371,542
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	165,000	247,500	△ 82,500
その他固定資産合計	165,000	247,500	△ 82,500
固定資産合計	110,237,183	110,319,683	△ 82,500
<b>資産合計</b>	<b>134,445,036</b>	<b>138,899,078</b>	<b>△ 4,454,042</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	2,869,500	3,286,000	△ 416,500
預り金	209,674	207,144	2,530
流動負債合計	3,079,174	3,493,144	△ 413,970
<b>負債合計</b>	<b>3,079,174</b>	<b>3,493,144</b>	<b>△ 413,970</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			
(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>131,365,862</b>	<b>135,405,934</b>	<b>△ 4,040,072</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>134,445,036</b>	<b>138,899,078</b>	<b>△ 4,454,042</b>

## 財産目録

令和5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	22,790,947
		広島銀行県庁支店		7,564,718
		広島銀行県庁支店		14,706,416
		普通貯金	本部・支部の運転資金として	35,200
		ゆうちょ銀行振替口座 ゆうちょ銀行五一八支店他		484,613
	未収金	助成金等	公益目的事業用	1,397,113
	前払金	パスピー残金		1,360
立替金	雇用保険料	納付用	18,433	
<b>流動資産合計</b>				<b>24,207,853</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
特定資産計	定額貯金 ゆうちょ銀行五一八支店		13,000,000	
<b>特定資産計</b>				<b>110,072,183</b>
(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	165,000
<b>その他固定資産計</b>				<b>165,000</b>
<b>固定資産合計</b>				<b>110,237,183</b>
<b>資産合計</b>				<b>134,445,036</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	2,869,500
	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	209,674
<b>流動負債合計</b>				<b>3,079,174</b>
<b>負債合計</b>				<b>3,079,174</b>
<b>正味財産</b>				<b>131,365,862</b>

## 正味財産増減計算書内訳書

令和5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	97,061	0	0	0	97,061	0		97,061
特定資産受取利息	97,061	0	0	0	97,061	0		97,061
受取会費	0	0	0	5,456,831	5,456,831	2,825,059		8,281,890
正会員受取会費	0	0	0	3,354,000	3,354,000	2,236,000		5,590,000
賛助会員受取会費	0	0	0	2,102,831	2,102,831	589,059		2,691,890
受取国土緑化推進機構補助金	0	4,350,000	0	0	4,350,000	0		4,350,000
緑と水の森林ファンド助成金		3,820,000	0	0	3,820,000	0		3,820,000
国土緑化推進機構交付金		530,000	0	0	530,000	0		530,000
受託金		0		350,000	350,000			350,000
国土緑化推進機構受託金		0		350,000	350,000			350,000
受取寄付金	39,500	0	0	0	39,500	0		39,500
受取寄付金	39,500	0	0	0	39,500	0		39,500
緑の募金	0	0	22,403,048	0	22,403,048	0		22,403,048
緑の募金本部	0	0	5,652,674	0	5,652,674	0		5,652,674
緑の募金支部	0	0	16,750,374	0	16,750,374	0		16,750,374
雑収益	0	0	37	270,614	270,651	0		270,651
受取利息	0	0	37	0	37	0		37
雑収益	0	0	0	270,614	270,614	0		270,614
<b>経常収益計</b>	<b>136,561</b>	<b>4,350,000</b>	<b>22,403,085</b>	<b>6,077,445</b>	<b>32,967,091</b>	<b>2,825,059</b>	<b>0</b>	<b>35,792,150</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	5,897,348	4,690,465	26,419,350	0	37,007,163			37,007,163
給料手当	4,439,732	634,247	1,268,495	0	6,342,474			6,342,474
法定福利費	680,236	97,177	194,353	0	971,766			971,766
会議費	720	0	36,982	0	37,702			37,702
旅費交通費	41,611	27,380	165,995	0	234,986			234,986
通信運搬費	107,545	10,286	616,118	0	733,949			733,949
減価償却費	0	0	82,500	0	82,500			82,500
消耗品費	11,961	0	873,466	0	885,427			885,427
印刷製本費	139,392	0	760,045	0	899,437			899,437
資材費	299,783	0	7,441,136	0	7,740,919			7,740,919
賃借料	97,850	0	169,440	0	267,290			267,290
諸謝金	0	0	20,664	0	20,664			20,664
諸手数料	3,498	1,375	242,924	0	247,797			247,797
支払負担金	41,700	0	802,500	0	844,200			844,200
支払助成金	33,320	3,920,000	12,311,932	0	16,265,252			16,265,252
委託費	0	0	1,432,800	0	1,432,800			1,432,800

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						2,825,059		2,825,059
給料手当						1,585,619		1,585,619
法定福利費						242,942		242,942
福利厚生費						12,982		12,982
会議費						258,485		258,485
旅費交通費						195,175		195,175
通信運搬費						48,950		48,950
印刷製本費						64,900		64,900
光熱水料費						23,395		23,395
租税公課						22,750		22,750
諸手数料						7,018		7,018
支払負担金						205,700		205,700
委託費						157,143		157,143
<b>経常費用計</b>	<b>5,897,348</b>	<b>4,690,465</b>	<b>26,419,350</b>	<b>0</b>	<b>37,007,163</b>	<b>2,825,059</b>		<b>39,832,222</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 5,760,787</b>	<b>△ 340,465</b>	<b>△ 4,016,265</b>	<b>6,077,445</b>	<b>△ 4,040,072</b>	<b>0</b>		<b>△ 4,040,072</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	△ 5,760,787	△ 340,465	△ 4,016,265	6,077,445	△ 4,040,072	0		△ 4,040,072
一般正味財産期首残高	△ 74,987,081	△ 3,857,020	7,944,000	180,595,203	109,695,102	25,710,832		135,405,934
一般正味財産期末残高	△ 80,747,868	△ 4,197,485	3,927,735	186,672,648	105,655,030	25,710,832		131,365,862
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	△ 80,747,868	△ 4,197,485	3,927,735	186,672,648	105,655,030	25,710,832		131,365,862

## 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	97,061	97,061	110,072,183
合 計	110,072,183	97,061	97,061	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	247,500	165,000
合 計	412,500	247,500	165,000

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	3,820,000	3,820,000	0	—
森林ファンド 交付金等	(公社)国土緑 化推進機構	0	530,000	530,000	0	—
計		0	4,350,000	4,350,000	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6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 長 谷 川 信 男



私たち監事は、令和5年1月1日から令和5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。