

第3 決算

貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

公益財団法人 福岡県水源の森基金

(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	91,631,857	83,878,052	7,753,805
未収金	1,740,956	821,616	919,340
前払金	555,756	554,260	1,496
貯蔵品	3,138,000	3,438,500	△ 300,500
流動資産合計	97,066,569	88,692,428	8,374,141
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預貯金(指定)	133,000,000	33,000,000	100,000,000
普通預貯金(指定)	18,210,548	5,487,010	12,723,538
投資有価証券(指定)	831,149,200	960,985,400	△ 129,836,200
基本財産合計	982,359,748	999,472,410	△ 17,112,662
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	4,481,737	4,290,577	191,160
運用基金(指定)	2,661,196,751	2,772,324,614	△ 111,127,863
特定資産合計	2,665,678,488	2,776,615,191	△ 110,936,703
(3) その他固定資産			
什器備品	3	3	0
ソフトウェア	653,130	844,290	△ 191,160
電話加入権	325,884	325,884	0
敷金	3,021,600	3,021,600	0
その他固定資産合計	4,000,617	4,191,777	△ 191,160
固定資産合計	3,652,038,853	3,780,279,378	△ 128,240,525
資産合計	3,749,105,422	3,868,971,806	△ 119,866,384
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	87,790,923	82,467,884	5,323,039
預り金	955,964	806,445	149,519
流動負債合計	88,746,887	83,274,329	5,472,558
負債合計	88,746,887	83,274,329	5,472,558
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	3,643,556,499	3,771,797,024	△ 128,240,525
(うち基本財産への充当額)	982,359,748	999,472,410	△ 17,112,662
(うち特定資産への充当額)	2,661,196,751	2,772,324,614	△ 111,127,863
2. 一般正味財産			
一般正味財産	16,802,036	13,900,453	2,901,583
(うち特定資産への充当額)	4,481,737	4,290,577	191,160
正味財産合計	3,660,358,535	3,785,697,477	△ 125,338,942
負債及び正味財産合計	3,749,105,422	3,868,971,806	△ 119,866,384

貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

公益財団法人 福岡県水源の森基金

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人運営事業	内部取引 等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	78,231,381	13,338,587	61,889		91,631,857
未収金	1,740,956	0	0		1,740,956
前払金	513,078	0	42,678		555,756
貯蔵品	3,138,000	0	0		3,138,000
流動資産合計	83,623,415	13,338,587	104,567		97,066,569
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預貯金(指定)	130,000,000	0	3,000,000		133,000,000
普通預貯金(指定)	18,210,548	0	0		18,210,548
投資有価証券(指定)	831,149,200	0	0		831,149,200
基本財産合計	979,359,748	0	3,000,000		982,359,748
(2) 特定資産					
減価償却引当資産	4,481,737	0	0		4,481,737
運用基金(指定)	451,348,213	413,168,538	1,796,680,000		2,661,196,751
特定資産合計	455,829,950	413,168,538	1,796,680,000		2,665,678,488
(3) その他固定資産					
什器備品	3	0	0		3
ソフトウェア	653,130	0	0		653,130
電話加入権	325,884	0	0		325,884
敷金	3,021,600	0	0		3,021,600
その他固定資産合計	4,000,617	0	0		4,000,617
固定資産合計	1,439,190,315	413,168,538	1,799,680,000		3,652,038,853
資産合計	1,522,813,730	426,507,125	1,799,784,567		3,749,105,422
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	74,347,769	13,338,587	104,567		87,790,923
預り金	955,964	0	0		955,964
流動負債合計	75,303,733	13,338,587	104,567		88,746,887
負債合計	75,303,733	13,338,587	104,567		88,746,887
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,430,707,961	413,168,538	1,799,680,000		3,643,556,499
(うち基本財産への充当額)	979,359,748	0	3,000,000		982,359,748
(うち特定資産への充当額)	451,348,213	413,168,538	1,796,680,000		2,661,196,751
2. 一般正味財産					
一般正味財産	16,802,036	0	0		16,802,036
(うち特定資産への充当額)	4,481,737	0	0		4,481,737
正味財産合計	1,447,509,997	413,168,538	1,799,680,000		3,660,358,535
負債及び正味財産合計	1,522,813,730	426,507,125	1,799,784,567		3,749,105,422

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

公益財団法人 福岡県水源の森基金

(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	13,972,498	13,973,499	△ 1,001
基本財産受取利息	13,972,498	13,973,499	△ 1,001
特定資産運用益	21,938,623	20,913,954	1,024,669
運用基金運用益	21,938,194	20,913,535	1,024,659
運用基金受取利息	21,938,194	20,913,535	1,024,659
減価償却引当資産運用益	429	419	10
減価償却引当金受取利息	429	419	10
受取会費	1,150,000	1,110,000	40,000
賛助会員受取会費	1,150,000	1,110,000	40,000
受取補助金	79,560,196	78,730,314	829,882
受取県費補助金	18,094,833	17,552,000	542,833
受取水源の森基金事業費補助金	14,861,000	14,691,000	170,000
受取担い手育成強化対策事業費補助金	1,818,000	1,266,000	552,000
受取水源地域振興事業費補助金	1,415,833	1,595,000	△ 179,167
受取補助金等受入振替金	61,465,363	61,178,314	287,049
受託収益	39,824,329	24,148,168	15,676,161
県費受託収益	16,149,100	858,000	15,291,100
森林づくり活動支援受託収益	935,000	858,000	77,000
林業労働安全基礎訓練受託収益	2,469,500	0	2,469,500
林業緊急短期雇用創出受託収益	12,744,600	0	12,744,600
民間受託収益	23,675,229	23,290,168	385,061
林業就業支援事業受託収益	0	1,805,490	△ 1,805,490
「緑の雇用現場技能者育成対策事業受託収益	23,675,229	21,144,806	2,530,423
農林漁業就職総合支援事業受託収益	0	339,872	△ 339,872
受取助成金	74,273,698	41,214,540	33,059,158
受取民間助成金	7,498,536	11,002,987	△ 3,504,451
受取国土緑化推進機構助成金	5,350,000	5,520,000	△ 170,000
受取森林の仕事就業相談会事業助成金	2,048,536	2,390,987	△ 342,451
受取九州・沖縄ブロック協議会議費	0	150,000	△ 150,000
受取林業雇用改善促進事業助成金	0	2,842,000	△ 2,842,000
受取農林水産物のPR事業助成金	100,000	100,000	0
受取助成金等受入振替金	66,775,162	30,211,553	36,563,609
受取負担金	403,221	335,113	68,108
林業安全研修事業受取負担金	403,221	335,113	68,108
受取寄付金	56,603,587	62,513,770	△ 5,910,183
募金収益	56,603,587	62,513,770	△ 5,910,183
緑の募金収益	53,776,587	59,303,770	△ 5,527,183
緑化協力募金収益	2,827,000	3,210,000	△ 383,000
経常収益計	287,726,152	242,939,358	44,786,794
(2) 経常費用			
事業費	272,980,839	233,871,270	39,109,569
報酬	6,070,670	6,145,855	△ 75,185
給料・手当	33,162,859	32,486,719	676,140
給料	27,642,400	27,040,480	601,920
職員手当	5,520,459	5,446,239	74,220
共済費	6,162,179	5,829,269	332,910
賃金	413,160	0	413,160
報償費	3,599,540	2,733,470	866,070
旅費	975,150	1,573,028	△ 597,878

需用費	11,060,801	13,456,793	△ 2,395,992
食糧費	11,900	24,319	△ 12,419
光熱水費	449,470	414,437	35,033
その他需用費	10,599,431	13,018,037	△ 2,418,606
消耗品費	2,300,500	3,059,000	△ 758,500
役務費	3,913,026	3,022,870	890,156
通信運搬費	1,177,573	1,125,955	51,618
その他役務費	2,735,453	1,896,915	838,538
委託料	16,061,145	6,625,408	9,435,737
使用料及び賃借料	7,814,312	8,050,271	△ 235,959
負担金、補助金及び交付金	179,446,437	149,671,577	29,774,860
減価償却費	191,160	111,510	79,650
租税公課	1,809,900	1,105,500	704,400
管理費	12,007,530	12,132,162	△ 124,632
報酬	7,089,330	7,086,145	3,185
給料・手当	2,528,796	2,565,669	△ 36,873
給料	1,425,000	1,255,920	169,080
職員手当	1,103,796	1,309,749	△ 205,953
共済費	1,568,583	1,435,998	132,585
旅費	3,500	31,260	△ 27,760
需用費	63,118	165,560	△ 102,442
食糧費	23,655	125,201	△ 101,546
光熱水費	39,463	34,143	5,320
その他需用費	0	6,216	△ 6,216
使用料及び賃借料	754,203	764,200	△ 9,997
負担金、補助金及び交付金	0	64,700	△ 64,700
支払利息	0	18,630	△ 18,630
経常費用計	284,988,369	246,003,432	38,984,937
評価損益等調整前当期経常増減額	2,737,783	△ 3,064,074	5,801,857
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,737,783	△ 3,064,074	5,801,857
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産取崩益	163,800	0	163,800
基本財産償還益	163,800	0	163,800
特定資産取崩益	0	312,000	△ 312,000
特定資産償還益	0	312,000	△ 312,000
経常外収益計	163,800	312,000	△ 148,200
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	163,800	312,000	△ 148,200
当期一般正味財産増減額	2,901,583	△ 2,752,074	5,653,657
一般正味財産期首残高	13,900,453	16,652,527	△ 2,752,074
一般正味財産期末残高	16,802,036	13,900,453	2,901,583
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	13,972,498	13,973,499	△ 1,001
基本財産受取利息	13,972,498	13,973,499	△ 1,001
特定資産運用益	21,938,194	20,913,535	1,024,659
特定資産受取利息	21,938,194	20,913,535	1,024,659
特定資産償還益	0	312,000	△ 312,000
基本財産償還益	163,800	0	163,800
一般正味財産への振替額	△ 164,315,017	△ 126,588,901	△ 37,726,116
一般財産へ振替	△ 164,315,017	△ 126,588,901	△ 37,726,116
当期指定正味財産増減額	△ 128,240,525	△ 91,389,867	△ 36,850,658
指定正味財産期首残高	3,771,797,024	3,863,186,891	△ 91,389,867
指定正味財産期末残高	3,643,556,499	3,771,797,024	△ 128,240,525
III 正味財産期末残高	3,660,358,535	3,785,697,477	△ 125,338,942

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

公益財団法人 福岡県水源の森基金

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計			内訳 取引等 消去	合計
	公1 水源の森事業費	公2 緑の募金事業	公3 森林の担い手対策 事業	公4 林業労働力確保支 援センター事業	公5 水源地域振興事業 費	収益事業会計		法人会計		
						小計	共通			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用利益	0	0	13,970,308	0	0	13,970,308	0	2,190	13,972,498	
基本財産受取利息	0	0	13,970,308	0	0	13,970,308	0	2,190	13,972,498	
特定資産運用利益	2,901,238	0	0	0	0	2,901,238	0	0	2,901,238	
運用基金運用利益	2,900,809	0	0	0	10,200	2,911,009	0	18,686,000	21,938,623	
運用基金受取利息	2,900,809	0	0	0	10,200	2,911,009	0	18,686,000	21,938,194	
減価償却引当資産運用益	429	0	0	0	0	429	0	0	429	
減価償却引当金受取利息	429	0	0	0	0	429	0	0	429	
受取会費	1,150,000	0	0	0	0	1,150,000	0	0	1,150,000	
貸付会費受取会費	1,150,000	0	0	0	0	1,150,000	0	0	1,150,000	
受取補助金	59,213,701	0	17,112,662	1,818,000	1,415,833	79,560,196	0	0	79,560,196	
受取職員補助金	14,861,000	0	0	1,818,000	1,415,833	18,094,833	0	0	18,094,833	
受取水源の森基金募金補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
受取水源地域振興事業費補助金	0	0	0	0	1,415,833	1,415,833	0	0	1,415,833	
受取担い手育成強化対策事業費補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
受取補助金等受入振替金	44,352,701	0	17,112,662	0	0	61,465,363	0	0	61,465,363	
受取収益	935,000	0	0	38,899,329	0	39,824,329	0	0	39,824,329	
県費受託収益	935,000	0	0	15,214,100	0	16,149,100	0	0	16,149,100	
森林づくり活動支援委託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
林業労働安全基礎訓練受託収益	0	0	0	2,469,500	0	2,469,500	0	0	2,469,500	
林業緊急短期雇用創出受託収益	0	0	0	12,744,600	0	12,744,600	0	0	12,744,600	
民間受託収益	0	0	0	23,675,229	0	23,675,229	0	0	23,675,229	
「緑の雇用現場技能者育成対策事業受託収益	0	0	0	23,675,229	0	23,675,229	0	0	23,675,229	
受取助成金	0	5,450,000	0	2,048,536	0	7,498,536	66,775,162	0	74,273,698	
受取民間助成金	0	5,450,000	0	2,048,536	0	7,498,536	0	0	7,498,536	
受取国土緑化推進機構助成金	0	100,000	0	2,048,536	0	2,048,536	0	0	2,048,536	
受取森林の仕事を推進する事業助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
受取農林水産物のPR事業助成金	0	0	0	403,221	0	403,221	0	0	403,221	
受取助成金等受入振替金	0	0	0	403,221	0	403,221	0	0	403,221	
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
林業安全研修事業受取負担金	0	56,603,587	0	0	0	56,603,587	0	0	56,603,587	
受取寄付金	0	56,603,587	0	0	0	56,603,587	0	0	56,603,587	
募金収益	0	53,776,587	0	0	0	53,776,587	0	0	53,776,587	
緑の募金収益	0	2,827,000	0	0	0	2,827,000	0	0	2,827,000	
緑化協力募金収益	0	62,053,587	0	0	0	62,053,587	0	0	62,053,587	
経常収益計	64,199,939	62,053,587	31,082,970	43,159,086	1,426,033	201,921,615	0	18,688,190	287,726,152	
(2) 経常費用										
事業費	70,880,599	58,942,204	31,246,770	43,159,086	1,635,833	205,864,492	0	0	272,980,839	
報酬	5,511,467	508,370	0	0	50,833	6,070,670	0	0	6,070,670	
給料・手当	15,350,573	3,946,226	480,560	13,385,500	0	33,162,859	0	0	33,162,859	
給料	11,531,060	3,700,000	450,000	11,961,340	0	27,642,400	0	0	27,642,400	
職員手当	3,819,513	246,226	30,560	1,424,160	0	5,520,459	0	0	5,520,459	
共済費	3,326,493	706,649	57,440	2,071,597	0	6,162,179	0	0	6,162,179	
賃金	413,160	0	0	0	0	413,160	0	0	413,160	
経常費用計	105,412,092	63,803,449	31,734,770	56,545,686	1,686,666	203,182,663	0	18,688,190	272,980,839	
経常増減の部	64,199,939	62,053,587	31,082,970	43,159,086	1,426,033	201,921,615	0	18,688,190	287,726,152	
経常増減の部	64,199,939	62,053,587	31,082,970	43,159,086	1,426,033	201,921,615	0	18,688,190	287,726,152	

報償費	190,990	0	3,408,550	0	0	3,599,540	0	0	3,599,540
旅費	262,350	63,740	0	420	0	975,150	0	0	975,150
需用車	2,708,142	6,304,833	2,047,826	0	0	11,060,801	0	0	11,060,801
食糧費	0	11,900	0	0	0	11,900	0	0	11,900
光熱水費	160,866	81,645	206,959	0	0	449,470	0	0	449,470
その他需用費	2,547,276	6,211,288	1,840,867	0	0	10,599,431	0	0	10,599,431
消耗品費	0	2,300,500	0	0	0	2,300,500	0	0	2,300,500
役員車	775,256	2,884,176	2,970	5,580	1,760	3,911,266	1,760	0	3,913,026
通信運搬費	593,836	417,553	164,234	1,950	0	1,177,573	0	0	1,177,573
その他役員費	181,420	2,466,623	79,050	3,630	1,760	2,733,693	1,760	0	2,735,453
委託料	836,000	150,700	13,767,645	220,000	0	16,061,145	0	0	16,061,145
使用料及び賃借料	4,844,598	1,272,470	1,697,244	0	0	7,814,312	0	0	7,814,312
負担金、補助金及び交付金	36,427,910	40,804,540	29,619,000	1,359,000	67,114,587	112,331,850	67,114,587	0	179,446,437
減価償却費	191,160	0	0	0	0	191,160	0	0	191,160
租税公課	42,500	0	1,767,400	0	0	1,809,900	0	0	1,809,900
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料・手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0
共済費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
需用車	0	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経費費用計	70,860,599	59,942,204	43,159,086	1,635,833	67,116,347	205,864,492	67,116,347	12,007,530	284,988,369
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,680,660	3,111,383	△ 163,800	△ 209,800	△ 3,942,877	△ 3,942,877	0	6,680,660	2,737,783
評価損益等調整	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,680,660	3,111,383	△ 163,800	△ 209,800	△ 3,942,877	△ 3,942,877	0	6,680,660	2,737,783
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
基本財産取崩益	0	0	163,800	0	0	163,800	0	0	163,800
基本財産償還益	0	0	163,800	0	0	163,800	0	0	163,800
経常外収益計	0	0	163,800	0	0	163,800	0	0	163,800
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 6,680,660	3,111,383	0	△ 209,800	△ 3,779,077	△ 3,779,077	0	6,680,660	2,901,563
他会計振替額	6,680,660	0	0	6,680,660	0	6,680,660	0	△ 6,680,660	0
当期一般正味財産増減額	0	3,111,383	0	△ 209,800	2,901,563	2,901,563	0	0	2,901,563
一般正味財産期首残高	8,482,353	4,502,392	0	915,707	13,900,453	13,900,453	0	0	13,900,453
一般正味財産期末残高	8,482,353	7,613,775	0	705,907	16,802,036	16,802,036	0	0	16,802,036
II 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益	0	0	13,970,308	0	0	13,970,308	0	2,190	13,972,498
基本財産受取利息	0	0	13,970,308	0	0	13,970,308	0	2,190	13,972,498
特定資産運用益	2,900,809	0	0	10,200	341,185	2,911,009	341,185	18,686,000	21,938,194
特定資産受取利息	2,900,809	0	0	10,200	341,185	2,911,009	341,185	18,686,000	21,938,194
基本財産償還益	0	0	163,800	0	0	163,800	0	0	163,800
一般正味財産への振替額	△ 47,253,510	0	△ 31,246,770	△ 10,200	△ 67,116,347	△ 78,510,480	△ 67,116,347	△ 18,688,190	△ 164,315,017
一般財産への振替	△ 47,253,510	0	△ 31,246,770	△ 10,200	△ 67,116,347	△ 78,510,480	△ 67,116,347	△ 18,688,190	△ 164,315,017
当期指定正味財産増減額	△ 44,352,701	0	△ 17,112,662	0	△ 66,775,162	△ 61,465,363	△ 66,775,162	0	△ 128,240,525
指定正味財産期首残高	492,300,914	0	996,472,410	3,400,000	479,943,700	1,492,733,324	479,943,700	1,799,680,000	3,771,797,024
指定正味財産期末残高	447,948,213	0	979,359,748	3,400,000	413,168,538	1,430,707,961	413,168,538	1,799,680,000	3,643,556,469
III 正味財産期末残高	456,430,566	7,613,775	979,359,748	4,105,907	413,168,538	1,447,509,997	413,168,538	1,799,680,000	3,660,358,535

財務諸表に対する注記

1 継続組織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
総平均法に基づく原価基準を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
什器備品は定率法による減価償却を実施している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
当法人の保有する棚卸資産は、緑の募金の資材として活用する貯蔵品であり、その評価基準及び評価方法は、個別原価法によって評価している。

品名	図書カード		合 計	
			枚 数	金 額 (円)
前期末数量	6,877	0	6,877	3,438,500
当期増加数量	4,678	0	4,678	2,339,000
当期減少数量	5,279	0	5,279	2,639,500
当期末数量	6,276	0	6,276	3,138,000

(5) 引当金の計上基準
該当なし。

(6) リース取引の処理方法
該当なし。

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
基本財産				
定期預貯金	33,000,000	100,000,000	0	133,000,000
普通預貯金	5,487,010	12,723,538	0	18,210,548
投資有価証券	960,985,400	0	129,836,200	831,149,200
基本財産計	999,472,410	112,723,538	129,836,200	982,359,748
特定資産				
減価償却引当資産	4,290,577	191,160	0	4,481,737
運用基金	2,772,324,614	0	111,127,863	2,661,196,751
特定資産計	2,776,615,191	191,160	111,127,863	2,665,678,488
合 計	3,776,087,601	112,914,698	240,964,063	3,648,038,236

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)
基本財産				
定期預貯金	133,000,000	(133,000,000)	(0)	(0)
普通預貯金	18,210,548	(18,210,548)	(0)	(0)
投資有価証券	831,149,200	(831,149,200)	(0)	(0)
基本財産計	982,359,748	(982,359,748)	(0)	(0)
特定資産				
減価償却引当資産	4,481,737	(0)	(4,481,737)	(0)
運用基金	2,661,196,751	(2,661,196,751)	(0)	(0)
特定資産計	2,665,678,488	(2,661,196,751)	(4,481,737)	(0)
合 計	3,648,038,236	(3,643,556,499)	(4,481,737)	(0)

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。
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	418,200	418,197	3
ソフトウェア	955,800	302,670	653,130
合 計	1,374,000	720,867	653,133

- 8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末及び当該債権の当期末残高
(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)
該当なし。
- 9 保証債務等の偶発債務 (債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)
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(A)	時 価(B)	評価損益 (B)-(A)
基本財産			
国債	632,565,200	724,030,000	91,464,800
日本高速道路保有・債務返済機構債	198,584,000	222,220,000	23,636,000
基本財産計	831,149,200	946,250,000	115,100,800
特定資産			
運用基金			
国債	579,146,076	609,990,780	30,844,704
福岡県債	300,000,000	344,250,000	44,250,000
福岡市債 (災害共済基金分)	200,000,000	192,720,000	△ 7,280,000
地方公共団体金融機構債	200,000,000	232,620,000	32,620,000
住宅金融支援機構債	399,698,000	438,040,000	38,342,000
地方公社債	200,000,000	188,450,000	△ 11,550,000
福岡北九債	100,000,000	97,680,000	△ 2,320,000
運用基金計	1,978,844,076	2,103,750,780	124,906,704
合 計	2,809,993,276	3,050,000,780	240,007,504

- 11 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
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						
水源の森基金事業費補助金	福岡県	0	14,861,000	14,861,000	0	一般正味財産
福岡県林業担い手育成強化 対策事業費補助金	福岡県	0	1,818,000	1,818,000	0	一般正味財産
水源地域振興事業費補助金	福岡県	0	1,415,833	1,415,833	0	一般正味財産
助成金						
国土緑化推進機構助成金	公益社団法人 国土緑化推進機構	0	5,350,000	5,350,000	0	一般正味財産
森林の仕事就業相談会事業助成金	全国森林組合連合会	0	2,048,536	2,048,536	0	一般正味財産
農林水産物のPR事業助成金	福岡県農林水産物プラ ンド推進協議会	0	100,000	100,000	0	一般正味財産
合 計		0	25,593,369	25,593,369	0	

- 12 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
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の計上による振替額	13,972,498
特定資産受取利息の計上による振替額	21,938,194
目的達成による指定解除額	128,240,525
経常外収益への振替額	
基本財産償還益の計上による振替額	163,800
特定資産償還益の計上による振替額	0
合 計	164,315,017

- 14 重要な後発事象
該当なし。

附属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記の4.において記載している。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
減価償却引当金	4,290,577	191,160	0	0	4,481,737

財産目録

令和 2年 3月31日現在

公益財団法人 福岡県水源の森基金

(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)				
普通預貯金	福岡銀行本店 福銀（緑化）	運転資金として	91,628,447	
		緑化の普及啓発事業として	3,410	
		現金 計	91,631,857	
	(公社) 国土緑化推進機構等 全国森林組合連合会	2. 緑の募金事業の助成金	1,332,750	
		4. 支援センター事業の受託金	408,206	
	未収金 計	1,740,956		
前払金		4月分家賃	555,756	
		前払金 計	555,756	
貯蔵品 図書カード		公2. 緑の募金事業の活動事業の在庫	3,138,000	
			3,138,000	
流動資産合計			97,066,569	
(固定資産)				
基本財産				
定期預貯金	福岡銀行本店	運用益は管理費の財源として使用	3,000,000	
		(法人運営 計)	(3,000,000)	
定期預貯金	福岡銀行本店	公益目的保有財産であり、公3. 森林の担い手対策事業の財源として使用	130,000,000	
普通預金	福岡銀行本店		同上	18,210,548
投資有価証券	国債121回		同上	99,713,000
	国債109回		同上	294,162,000
	国債78回		同上	149,160,000
	国債155回		同上	89,530,200
機構債	第158回日本高速道路保有・債務返済機構		同上	198,584,000
		(公3 計)	(979,359,748)	
		基本財産 計	982,359,748	
特定資産				
減価償却引当資産	福岡銀行本店	将来の減価償却資産の買い替え財源として管理	4,481,737	
		(減価償却引当資産預金 計)	4,481,737	
運用基金（指定）				
普通預金	福岡銀行本店	公1. 水源の森基金事業の財源として使用する資産	18,615,873	
投資有価証券	国債109回		同上	29,416,200
	国債120回		同上	99,916,140
	福岡北九州高速道路債（災害共済基		同上	100,000,000
	定期預金（大和証 券貯入銀行）		同上	200,000,000
			(公1 計)	(447,948,213)
普通預金	福岡銀行本店	公5. 水源地域振興事業の財源として使用する資産	3,264	
投資有価証券	国債337回	同上	3,396,736	
		(公5 計)	(3,400,000)	
普通預金	福岡銀行本店	その他事業（内水面水産振興事業）に使用する資産	159,504	
定期預金	普通預金（内水面	同上	80,000,000	
		(その他内面 計)	(80,159,504)	
普通預金	普通預金（海面水	その他事業（海面水産振興事業）に使用する資産	10,009,034	
定期預金	福岡銀行本店	同上	323,000,000	
		(その他海面 計)	(333,009,034)	
普通預金	福岡銀行本店	管理費の財源として使用する資産	10,565,000	
定期預金	福岡銀行本店		同上	40,000,000
投資有価証券	国債61回		同上	396,484,000
	国債64回		同上	49,933,000
	平成26年度第2回福岡県債		同上	300,000,000
	神奈川県住宅供給公社債		同上	100,000,000
	福岡市債（災害共済基金分）		同上	200,000,000
	東京都住宅供給公社債		同上	100,000,000
	地方公共団体金融機構債		同上	200,000,000
	住宅金融支援機構債		同上	399,698,000
			(法人運営 計)	(1,796,680,000)
		運用基金 計	2,661,196,751	
		特定資産 計	2,665,678,488	
その他固定資産				
什器備品			3	
ソフトウェア			653,130	
電話加入権			325,884	
敷金			3,021,600	
		その他固定資産 計	4,000,617	
固定資産合計			3,652,038,853	
資産合計			3,749,105,422	

(流動負債)	未払金	福岡県八女森林組合ほか	公1.水源の森基金事業の造成整備事業助成金	36,192,410	
		九州地理情報	公1.水源の森基金事業のシステム保守業務委託料	770,000	
		里まちサイクルコミュニティ、他10団体	公2.緑の募金事業の緑化活動支援事業助成金	2,469,237	
		三菱鉛筆九州販売(株) 他	公2.緑の募金事業の募金活動事業需用費	1,597,542	
		浮羽森林組合 他	公3.森林の担い手対策事業補助金	29,619,000	
		福岡県森林組合連合会	公3.森林の担い手対策事業の業務委託料	1,086,800	
		福岡県林業研究グループ連合会	公4.支援センター事業の報償費		
		ダイヤモンド秀巧社印刷	公5.ダム等ごとに行う事業委託料	220,000	
		川口漁業協同組合	その他事業(内水面)の事業助成金		
		福岡有明海漁業協同組合連合会	その他事業(海水面)の事業助成金	13,338,587	
		福岡税務署	公益目的事業の受託金にかかる消費税	1,257,000	
		日本年金機構	職員の3月分社会保険料事業主負担分	687,074	
		役職員	3月分旅費	35,020	
			公益目的事業及び管理目的の業務に使用する小口費用	518,253	
			未払金 計	87,790,923	
		預り金			
		役職員	所得税		131,435
		県市町村民税		197,400	
		健康保険料		225,033	
		厚生年金保険料		356,850	
職員	雇用保険料		45,246		
	預り金 計		955,964		
流動負債合計			88,746,887		
負債合計			88,746,887		
正味財産			3,660,358,535		



監 査 報 告 書

公益財団法人福岡県水源の森基金

理事長 岡 本 光 司 殿

令和3年4月30日

公益財団法人 福岡県水源の森基金

監 事 佐 伯 亮 俊

監 事 力 丸 安 博

公益財団法人福岡県水源の森基金の令和2年度（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）の事業報告及び決算について、令和3年4月26日監査を実施したので、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

(1) 業務監査について

業務執行理事から内容を聴取し、事業報告書その他の書類を調査照合した。

(2) 会計監査について

計算書類、会計帳簿及び預金通帳その他の書類を調査照合した。

2 監査意見

業務執行について、適切に遂行されていると認められる。

会計処理について、計算書類及び帳簿類の金額は一致し適正に処理されていると認められる。