

第3 決算

貸借対照表

令和 4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	89,701,636	91,631,857	△ 1,930,221
未収金	5,416,950	1,740,956	3,675,994
前払金	555,756	555,756	0
貯蔵品	3,250,000	3,138,000	112,000
流動資産合計	98,924,342	97,066,569	1,857,773
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預貯金(指定)	103,000,000	133,000,000	△ 30,000,000
普通預貯金(指定)	30,403,558	18,210,548	12,193,010
投資有価証券(指定)	831,149,200	831,149,200	0
基本財産合計	964,552,758	982,359,748	△ 17,806,990
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	825,000	0	825,000
減価償却引当資産	4,672,897	4,481,737	191,160
運用基金(指定)	2,591,674,396	2,661,196,751	△ 69,522,355
特定資産合計	2,597,172,293	2,665,678,488	△ 68,506,195
(3) その他固定資産			
什器備品	3	3	0
ソフトウェア	461,970	653,130	△ 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	3,809,457	4,000,617	△ 191,160
固定資産合計	3,565,534,508	3,652,038,853	△ 86,504,345
資産合計	3,664,458,850	3,749,105,422	△ 84,646,572
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	90,648,021	87,790,923	2,857,098
預り金	997,330	955,964	41,366
流動負債合計	91,645,351	88,746,887	2,898,464
2. 固定負債			
退職給付引当金	825,000	0	825,000
固定負債合計	825,000	0	825,000
負債合計	92,470,351	88,746,887	3,723,464
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	3,556,227,154	3,643,556,499	△ 87,329,345
(うち基本財産への充当額)	964,552,758	982,359,748	△ 17,806,990
(うち特定資産への充当額)	2,591,674,396	2,661,196,751	△ 69,522,355
2. 一般正味財産			
一般正味財産	15,761,345	16,802,036	△ 1,040,691
(うち特定資産への充当額)	4,672,897	4,481,737	191,160
正味財産合計	3,571,988,499	3,660,358,535	△ 88,370,036
負債及び正味財産合計	3,664,458,850	3,749,105,422	△ 84,646,572

貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

公益財団法人 福岡県水源の森基金

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	78,826,289	10,836,220	39,127		89,701,636
未収金	5,416,950	0	0		5,416,950
前払金	513,078	0	42,678		555,756
貯蔵品	3,250,000	0	0		3,250,000
図書カード	3,250,000	0	0		3,250,000
流動資産合計	88,006,317	10,836,220	81,805		98,924,342
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預貯金（指定）	100,000,000	0	3,000,000		103,000,000
普通預貯金（指定）	30,403,558	0	0		30,403,558
投資有価証券（指定）	831,149,200	0	0		831,149,200
基本財産合計	961,552,758	0	3,000,000		964,552,758
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	825,000	0	0		825,000
減価償却引当資産	4,672,897	0	0		4,672,897
運用基金（指定）	406,845,061	388,149,335	1,796,680,000		2,591,674,396
特定資産合計	412,342,958	388,149,335	1,796,680,000		2,597,172,293
(3) その他固定資産					
什器備品	3	0	0		3
ソフトウェア	461,970	0	0		461,970
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	3,809,457	0	0		3,809,457
固定資産合計	1,377,705,173	388,149,335	1,799,680,000		3,565,534,508
資産合計	1,465,711,490	398,985,555	1,799,761,805		3,664,458,850
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	79,729,996	10,836,220	81,805		90,648,021
預り金	997,330	0	0		997,330
流動負債合計	80,727,326	10,836,220	81,805		91,645,351
2. 固定負債					
退職給付引当金	825,000	0	0		825,000
固定負債合計	825,000	0	0		825,000
負債合計	81,552,326	10,836,220	81,805		92,470,351
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,368,397,819	388,149,335	1,799,680,000		3,556,227,154
（うち基本財産への充当額）	961,552,758	0	3,000,000		964,552,758
（うち特定資産への充当額）	406,845,061	388,149,335	1,796,680,000		2,591,674,396
2. 一般正味財産					
一般正味財産	15,761,345	0	0		15,761,345
（うち特定資産への充当額）	4,672,897	0	0		4,672,897
正味財産合計	1,384,159,164	388,149,335	1,799,680,000		3,571,988,499
負債及び正味財産合計	1,465,711,490	398,985,555	1,799,761,805		3,664,458,850

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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			法人会計	内部取引等 消去	合計
	公1 水源の森事業費	公2 緑の森基金事業	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		小計			
						他1 流域水産振興事業 費	共通				
(1) 経常収益											
基本財産運用益	0	0	13,838,600	0	0	13,838,600	0	0	2,190	0	13,840,790
基本財産受取利息	0	0	13,838,600	0	0	13,838,600	0	0	2,190	0	13,840,790
特定資産運用益	2,705,756	0	0	0	10,200	2,715,956	9,191	0	18,682,800	0	21,407,947
運用基金運用益	2,705,667	0	0	0	10,200	2,715,867	9,191	0	18,682,800	0	21,407,858
運用基金受取利息	2,705,667	0	0	0	10,200	2,715,867	9,191	0	18,682,800	0	21,407,858
減価償却引当資産運用益	89	0	0	0	0	89	0	0	0	0	89
減価償却引当金受取利息	89	0	0	0	0	89	0	0	0	0	89
受取会費	1,300,000	0	0	0	0	1,300,000	0	0	0	0	1,300,000
賛助会員受取会費	1,300,000	0	0	0	0	1,300,000	0	0	0	0	1,300,000
受取補助金	59,364,152	0	48,998,990	0	1,595,000	109,958,142	0	0	0	0	109,958,142
受取補助金	14,861,000	0	31,192,000	0	1,595,000	47,648,000	0	0	0	0	47,648,000
受取水源地域振興事業費補助金	14,861,000	0	31,192,000	0	1,595,000	47,648,000	0	0	0	0	47,648,000
受取森林の担い手対策推進事業費補助金	0	0	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	1,595,000	1,595,000	0	0	0	0	1,595,000
受取補助金等受入雑費金	44,503,152	0	17,806,990	0	0	62,310,142	0	0	0	0	62,310,142
受取収益	0	3,381,300	0	38,794,595	0	42,175,895	0	0	0	0	42,175,895
森づくり活動支援受取収益	0	3,281,300	0	14,837,900	0	18,119,200	0	0	0	0	18,119,200
森林・林業担い手育成総合対策事業受取収益	0	3,281,300	0	14,837,900	0	18,119,200	0	0	0	0	18,119,200
民間受託収益	0	0	0	23,956,695	0	23,956,695	0	0	0	0	23,956,695
国土緑化運動推進事務受託収益	0	100,000	0	23,956,695	0	24,056,695	0	0	0	0	24,056,695
「緑の雇用」現場技能者育成対策事業受託収益	0	100,000	0	23,956,695	0	24,056,695	0	0	0	0	24,056,695
受取助成金	0	3,412,409	0	2,450,000	0	5,862,409	25,019,203	0	0	0	30,881,612
受取民間助成金	0	3,412,409	0	2,450,000	0	5,862,409	25,019,203	0	0	0	30,881,612
受取国土緑化推進機構補助成金	0	3,312,409	0	2,450,000	0	5,862,409	0	0	0	0	5,862,409
受取森林の仕事就業相談会事業助成金	0	3,312,409	0	2,450,000	0	5,862,409	0	0	0	0	5,862,409
受取農林水産物のPR事業助成金	0	0	0	2,450,000	0	2,450,000	0	0	0	0	2,450,000
受取助成金等受入雑費金	0	100,000	0	0	0	100,000	0	0	0	0	100,000
受取寄付金	0	59,214,304	0	0	0	59,214,304	25,019,203	0	0	0	84,233,507
緑の募金収益	0	59,214,304	0	0	0	59,214,304	25,019,203	0	0	0	84,233,507
緑の協賛募金収益	0	59,214,304	0	0	0	59,214,304	25,019,203	0	0	0	84,233,507
受取寄付金	0	56,299,304	0	0	0	56,299,304	0	0	0	0	56,299,304
緑の募金収益	0	2,915,000	0	0	0	2,915,000	0	0	0	0	2,915,000
緑の協賛募金収益	0	2,915,000	0	0	0	2,915,000	0	0	0	0	2,915,000
雑収益	0	0	0	0	1,542,590	1,542,590	0	0	0	0	1,542,590
雑収益	0	0	0	0	1,542,590	1,542,590	0	0	0	0	1,542,590
経常収益計	63,369,908	66,008,013	62,837,590	41,244,595	3,147,790	236,607,896	25,028,394	0	18,684,990	0	280,321,280
(2) 経常費用											
事業費	70,048,420	66,911,596	62,837,590	41,244,595	3,284,898	244,327,099	25,028,394	0	0	0	269,355,493
報償	5,725,042	374,165	0	0	50,833	6,150,040	0	0	0	0	6,150,040
給料・手当	13,139,032	6,981,167	1,918,650	17,361,150	0	39,399,999	0	0	0	0	39,399,999
給料	9,323,630	5,983,900	1,800,000	15,691,670	0	32,799,200	0	0	0	0	32,799,200
職員手当	3,815,402	997,267	118,650	1,669,480	0	6,600,799	0	0	0	0	6,600,799
共済費	3,001,842	1,134,476	263,326	2,712,817	0	7,112,461	0	0	0	0	7,112,461
賃金	95,910	0	0	62,100	0	158,010	0	0	0	0	158,010
報償費	141,270	234,450	67,400	4,382,450	3,150	4,478,360	0	0	0	0	4,478,360
旅費	0	0	0	857,690	0	1,303,960	0	0	0	0	1,303,960

需用費	8,589,231	37,698	2,273,448	1,659,760	14,893,263	0	0	0	0	14,893,263
食糧費	11,900	0	0	0	11,900	0	0	0	0	11,900
光熱水費	124,391	0	172,386	0	479,751	0	0	0	0	479,751
その他需用費	8,452,940	37,698	2,101,062	1,659,760	14,401,612	0	0	0	0	14,401,612
消耗品費	2,388,000	0	0	0	2,388,000	0	0	0	0	2,388,000
役務費	2,613,442	14,736	355,648	58,275	3,693,700	1,320	0	0	0	3,695,020
通信運搬費	580,771	9,181	221,013	53,600	1,331,413	0	0	0	0	1,331,413
その他役務費	2,032,671	5,555	134,635	4,675	2,362,287	1,320	0	0	0	2,363,607
委託料	1,314,390	1,093,400	2,249,500	0	7,803,290	0	0	0	0	7,803,290
使用料及び賃借料	1,884,001	4,380	3,239,012	2,880	9,479,562	0	0	0	0	9,479,562
備品購入費	97,900	0	228,580	0	326,480	0	0	0	0	326,480
負担金、補助金及び交付金	41,249,174	59,438,000	5,740,300	1,440,000	144,218,624	25,027,074	0	0	0	169,245,698
減価償却費	191,160	0	0	0	191,160	0	0	0	0	191,160
退職給付費用	825,000	0	0	0	825,000	0	0	0	0	825,000
租税公課	100	0	1,781,900	70,000	2,001,100	0	0	0	0	2,001,100
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料・手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未済費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
需用費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他需用費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
役務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	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	0
費用計	70,048,420	62,837,590	41,244,595	3,284,898	244,327,099	25,028,394	0	0	0	281,361,971
経常費用計	△ 6,678,512	△ 903,583	0	△ 137,108	△ 7,719,203	0	0	0	0	△ 1,040,691
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	△ 6,678,512	△ 903,583	0	△ 137,108	△ 7,719,203	0	0	0	0	△ 1,040,691
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 経常外増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	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	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 6,678,512	△ 903,583	0	△ 137,108	△ 7,719,203	0	0	0	0	△ 1,040,691
他会計振替額	6,678,512	0	0	△ 137,108	6,678,512	0	0	0	0	△ 1,040,691
当期一般正味財産増減額	0	0	0	△ 137,108	△ 1,040,691	0	0	0	0	△ 1,040,691
一般正味財産期首残高	8,482,353	7,613,775	0	705,907	16,802,036	0	0	0	0	16,802,036
一般正味財産期末残高	8,482,353	6,710,192	0	568,799	15,761,345	0	0	0	0	15,761,345
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産運用益	0	13,838,600	0	0	13,838,600	0	0	0	0	13,840,790
基本財産受取利息	0	13,838,600	0	0	13,838,600	0	0	0	0	13,840,790
特定資産運用益	2,705,667	0	0	10,200	2,715,867	9,191	0	0	0	21,407,858
特定資産受取利息	2,705,667	0	0	10,200	2,715,867	9,191	0	0	0	21,407,858
一般正味財産への振替額	△ 47,208,819	0	△ 31,645,590	△ 10,200	△ 78,864,609	△ 25,028,394	0	0	0	△ 122,577,983
一般財産へ振替	△ 47,208,819	0	△ 31,645,590	△ 10,200	△ 78,864,609	△ 25,028,394	0	0	0	△ 122,577,983
当期指定正味財産増減額	△ 44,503,152	0	△ 17,806,990	0	△ 62,310,142	△ 25,019,203	0	0	0	△ 87,329,345
指定正味財産期首残高	447,948,213	0	979,359,748	3,400,000	1,430,707,961	413,168,538	0	0	0	3,643,556,499
指定正味財産期末残高	403,445,061	0	961,552,758	3,400,000	1,388,397,819	388,149,335	0	0	0	3,566,227,164
III 正味財産期末残高	411,927,414	6,710,192	961,552,758	3,968,799	1,394,159,164	388,149,335	0	0	0	3,571,988,499

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	13,840,790	13,972,498	△ 131,708
基本財産受取利息	13,840,790	13,972,498	△ 131,708
特定資産運用益	21,407,947	21,938,623	△ 530,676
運用基金運用益	21,407,858	21,938,194	△ 530,336
運用基金受取利息	21,407,858	21,938,194	△ 530,336
減価償却引当資産運用益	89	429	△ 340
減価償却引当金受取利息	89	429	△ 340
受取会費	1,300,000	1,150,000	150,000
賛助会員受取会費	1,300,000	1,150,000	150,000
受取補助金	109,958,142	79,560,196	30,397,946
受取県費補助金	47,648,000	18,094,833	29,553,167
受取水源の森基金事業費補助金	14,861,000	14,861,000	0
受取担い手育成強化対策事業費補助金	0	1,818,000	△ 1,818,000
受取森林の担い手対策推進事業費補助金	31,192,000	0	31,192,000
受取水源地域振興事業費補助金	1,595,000	1,415,833	179,167
受取補助金等受入振替金	62,310,142	61,465,363	844,779
受託収益	42,175,895	39,824,329	2,351,566
県費受託収益	18,119,200	16,149,100	1,970,100
森林づくり活動支援受託収益	3,281,300	935,000	2,346,300
林業労働安全基礎訓練受託収益	0	2,469,500	△ 2,469,500
林業緊急短期雇用創出受託収益	0	12,744,600	△ 12,744,600
森林・林業担い手育成総合対策事業受託収益	14,837,900	0	14,837,900
民間受託収益	24,056,695	23,675,229	381,466
国土緑化運動推進事務受託収益	100,000	0	100,000
「緑の雇用現場技能者育成対策事業受託収益	23,956,695	23,675,229	281,466
受取助成金	30,881,612	74,273,698	△ 43,392,086
受取民間助成金	5,862,409	7,498,536	△ 1,636,127
受取国土緑化推進機構助成金	3,312,409	5,350,000	△ 2,037,591
受取森林の仕事就業相談会事業助成金	2,450,000	2,048,536	401,464
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	25,019,203	66,775,162	△ 41,755,959
受取負担金	0	403,221	△ 403,221
林業安全研修事業受取負担金	0	403,221	△ 403,221
受取寄付金	59,214,304	56,603,587	2,610,717
募金収益	59,214,304	56,603,587	2,610,717
緑の募金収益	56,299,304	53,776,587	2,522,717
緑化協力募金収益	2,915,000	2,827,000	88,000
雑収益	1,542,590	0	1,542,590
雑収益	1,542,590	0	1,542,590
経常収益計	280,321,280	287,726,152	△ 7,404,872
(2) 経常費用			
事業費	269,355,493	272,980,839	△ 3,625,346
報酬	6,150,040	6,070,670	79,370
給料・手当	39,399,999	33,162,859	6,237,140
給料	32,799,200	27,642,400	5,156,800
職員手当	6,600,799	5,520,459	1,080,340
共済費	7,112,461	6,162,179	950,282
賃金	62,100	413,160	△ 351,060
報償費	4,478,360	3,599,540	878,820

旅費	1,303,960	975,150	328,810
需用費	14,893,263	11,060,801	3,832,462
食糧費	11,900	11,900	0
光熱水費	479,751	449,470	30,281
その他需用費	14,401,612	10,599,431	3,802,181
消耗品費	2,388,000	2,300,500	87,500
役務費	3,695,020	3,913,026	△ 218,006
通信運搬費	1,331,413	1,177,573	153,840
その他役務費	2,363,607	2,735,453	△ 371,846
委託料	7,803,290	16,061,145	△ 8,257,855
使用料及び賃借料	9,479,562	7,814,312	1,665,250
備品購入費	326,480	0	326,480
負担金、補助金及び交付金	169,245,698	179,446,437	△ 10,200,739
減価償却費	191,160	191,160	0
退職給付費用	825,000	0	825,000
租税公課	2,001,100	1,809,900	191,200
管理費	12,006,478	12,007,530	△ 1,052
報酬	7,069,960	7,089,330	△ 19,370
給料・手当	2,706,397	2,528,796	177,601
給料	1,619,000	1,425,000	194,000
職員手当	1,087,397	1,103,796	△ 16,399
共済費	1,539,302	1,568,583	△ 29,281
旅費	17,380	3,500	13,880
需用費	67,843	63,118	4,725
食糧費	28,132	23,655	4,477
光熱水費	36,411	39,463	△ 3,052
その他需用費	3,300	0	3,300
役務費	2,200	0	2,200
通信運搬費	2,200	0	2,200
使用料及び賃借料	603,396	754,203	△ 150,807
経常費用計	281,361,971	284,988,369	△ 3,626,398
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,040,691	2,737,783	△ 3,778,474
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,040,691	2,737,783	△ 3,778,474
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産取崩益	0	163,800	△ 163,800
基本財産償還益	0	163,800	△ 163,800
経常外収益計	0	163,800	△ 163,800
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	163,800	△ 163,800
当期一般正味財産増減額	△ 1,040,691	2,901,583	△ 3,942,274
一般正味財産期首残高	16,802,036	13,900,453	2,901,583
一般正味財産期末残高	15,761,345	16,802,036	△ 1,040,691
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	13,840,790	13,972,498	△ 131,708
基本財産受取利息	13,840,790	13,972,498	△ 131,708
特定資産運用益	21,407,858	21,938,194	△ 530,336
特定資産受取利息	21,407,858	21,938,194	△ 530,336
基本財産償還益	0	163,800	△ 163,800
一般正味財産への振替額	△ 122,577,993	△ 164,315,017	41,737,024
一般財産へ振替	△ 122,577,993	△ 164,315,017	41,737,024
当期指定正味財産増減額	△ 87,329,345	△ 128,240,525	40,911,180
指定正味財産期首残高	3,643,556,499	3,771,797,024	△ 128,240,525
指定正味財産期末残高	3,556,227,154	3,643,556,499	△ 87,329,345
III 正味財産期末残高	3,571,988,499	3,660,358,535	△ 88,370,036

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法を採用している。

(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	6,276	0	6,276	3,138,000
当期増加数量	5,854	0	5,854	2,927,000
当期減少数量	5,630	0	5,630	2,815,000
当期末数量	6,500	0	6,500	3,250,000

(5) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金支給に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(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	133,000,000	0	30,000,000	103,000,000
普通預貯金	18,210,548	12,193,010	0	30,403,558
投資有価証券	831,149,200	0	0	831,149,200
基本財産計	982,359,748	12,193,010	30,000,000	964,552,758
特定資産				
減価償却引当資産	4,481,737	191,160	0	4,672,897
退職給付引当資産	0	825,000	0	825,000
運用基金	2,661,196,751	0	69,522,355	2,591,674,396
特定資産計	2,665,678,488	1,016,160	69,522,355	2,597,172,293
合計	3,648,038,236	13,209,170	99,522,355	3,561,725,051

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	103,000,000	(103,000,000)	(0)	(0)
普通預貯金	30,403,558	(30,403,558)	(0)	(0)
投資有価証券	831,149,200	(831,149,200)	(0)	(0)
基本財産計	964,552,758	(964,552,758)	(0)	(0)
特定資産				
減価償却引当資産	4,672,897	(0)	(4,672,897)	(0)
退職給付引当資産	825,000	(0)	(0)	(825,000)
運用基金	2,591,674,396	(2,591,674,396)	(0)	(0)
特定資産計	2,597,172,293	(2,591,674,396)	(4,672,897)	(825,000)
合計	3,561,725,051	(3,556,227,154)	(4,672,897)	(825,000)

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	493,830	461,970
合 計	1,374,000	912,027	461,973

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
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格、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	708,599,000	76,033,800
日本高速道路保有・債務返済機構債	198,584,000	219,140,000	20,556,000
基本財産計	831,149,200	927,739,000	96,589,800
特定資産			
運用基金			
国債	579,146,076	599,354,340	20,208,264
福岡県債	300,000,000	338,190,000	38,190,000
福岡市債（災害共済基金分）	200,000,000	188,320,000	△ 11,680,000
地方公共団体金融機構債	200,000,000	229,320,000	29,320,000
住宅金融支援機構債	399,698,000	433,360,000	33,662,000
地方公社債	200,000,000	182,600,000	△ 17,400,000
福岡北九債	100,000,000	95,870,000	△ 4,130,000
運用基金計	1,978,844,076	2,067,014,340	88,170,264
合 計	2,809,993,276	2,994,753,340	184,760,064

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
森林の担い手対策推進事業補助金	福岡県	0	31,192,000	31,192,000	0	一般正味 財産
水源地域振興事業費補助金	福岡県	0	1,595,000	1,595,000	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	3,312,409	3,312,409	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	2,450,000	2,450,000	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 ブランド推進協議 会	0	100,000	100,000	0	一般正味 財産
合 計		0	53,510,409	53,510,409	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	13,840,790
特定資産受取利息の計上による振替額	21,407,858
目的達成による指定解除額	87,329,345
合 計	122,577,993

- 13 関連当事者との取引の内容
該当なし。

- 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	
退職給付引当金	0	825,000	0	0	825,000

財産目録

令和 4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	89,666,504	
		緑化の普及啓発事業として	35,132	
	現金 計		89,701,636	
	未収金	支援センター事業 (公社) 国土緑化推進機構等 全国森林組合連合会	1. 支援センターへの立替	2,000,000
2. 緑の募金事業の助成金			1,009,050	
4. 支援センター事業の受託金			2,407,900	
未収金 計		5,416,950		
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	3,250,000	
			3,250,000	
流動資産合計			98,924,342	
(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	100,000,000	
普通預金	福岡銀行本店		同上	30,403,558
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)	(961,552,758)
			基本財産 計	964,552,758
特定資産				
退職給付引当資産	福岡銀行本店	職員の退職金支給に備えるための財源として管理	825,000	
		(退職給付引当資産預金 計)	825,000	
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	4,672,897	
		(減価償却引当資産預金 計)	4,672,897	
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	24,112,721	
定期預金	福岡銀行本店		同上	150,000,000
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
		(公1 計)	(403,445,061)	
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	普通預金（内水面	その他事業（内水面水産振興事業）に使用する資産	26,222,720	
定期預金	福岡銀行本店		同上	53,000,000
		(その他内面 計)	(79,222,720)	
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	15,926,615	
定期預金	福岡銀行本店		同上	293,000,000
		(その他海面 計)	(308,926,615)	
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	2,591,674,396	
		特定資産 計	2,597,172,293	
その他固定資産				
什器備品			3	
ソフトウェア			461,970	
電話加入権			325,884	
敷金			3,021,600	
		その他固定資産 計	3,809,457	
固定資産合計			3,565,534,508	
資産合計			3,664,458,850	

(流動負債)	未払金	福岡県八女森林組合ほか 九州地理情報 呉ダム溪流公園管理会 他13団体 (株) ケービーシーメディア 三菱鉛筆九州販売(株) 他 浮羽森林組合 他 福岡県森林組合連合会 水源の森基金事業 福岡有明海漁業協同組合連合会 福岡税務署 日本年金機構 役職員	公1. 水源の森基金事業の造成整備事業助成金 公1. 水源の森基金事業のシステム保守、調査研究業務委託料 公2. 緑の募金事業の緑化活動支援事業助成金 公2. 緑の募金事業の緑化活動支援事業役務費 公2. 緑の募金事業の募金活動事業需用費 公3. 森林の担い手対策事業補助金 公3. 森林の担い手対策事業の業務委託料 公4. 支援センター事業への立替金 その他事業(海水面)の事業助成金 公益目的事業の受託金にかかる消費税 職員の3月分社会保険料事業主負担分 3月分旅費 公益目的事業及び管理目的の業務に使用する小口費用	36,196,050 3,080,000 2,858,763 770,000 1,660,173 29,979,000 1,093,400 2,000,000 10,836,000 1,068,300 729,254 36,420 340,661
			未払金 計	90,648,021
	預り金 役職員	所得税 県市町村民税 健康保険料 厚生年金保険料		117,961 210,200 249,347 398,025
	職員	雇用保険料		21,797
			預り金 計	997,330
	流動負債合計			91,645,351
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職金支給に備えるための財源	825,000
	固定負債合計			825,000
	負債合計			92,470,351
	正味財産			3,571,988,499

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4年4月28日

公益財団法人 福岡県水源の森基金

監事 真井浩一

監事 丸丸安博

公益財団法人福岡県水源の森基金の令和3年度（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）の事業報告及び決算について、令和4年4月28日に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。