

貸借対照表

令和 5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	46,358,627	89,701,636	△ 43,343,009
未収金	1,651,846	5,416,950	△ 3,765,104
前払金	554,260	555,756	△ 1,496
貯蔵品	4,009,500	3,250,000	759,500
図書カード	822,000	3,250,000	△ 2,428,000
クオ・カード	3,187,500	0	3,187,500
流動資産合計	52,574,233	98,924,342	△ 46,350,109
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預貯金(指定)	73,000,000	103,000,000	△ 30,000,000
普通預貯金(指定)	42,402,003	30,403,558	11,998,445
投資有価証券(指定)	831,149,200	831,149,200	0
基本財産合計	946,551,203	964,552,758	△ 18,001,555
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,126,900	825,000	301,900
減価償却引当資産	4,864,057	4,672,897	191,160
運用基金(指定)	2,503,308,105	2,591,674,396	△ 88,366,291
特定資産合計	2,509,299,062	2,597,172,293	△ 87,873,231
(3) その他固定資産			
什器備品	44,736	3	44,733
ソフトウェア	270,810	461,970	△ 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	3,663,030	3,809,457	△ 146,427
固定資産合計	3,459,513,295	3,565,534,508	△ 106,021,213
資産合計	3,512,087,528	3,664,458,850	△ 152,371,322
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	43,617,477	90,648,021	△ 47,030,544
預り金	1,033,061	997,330	35,731
流動負債合計	44,650,538	91,645,351	△ 46,994,813
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,126,900	825,000	301,900
固定負債合計	1,126,900	825,000	301,900
負債合計	45,777,438	92,470,351	△ 46,692,913
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	3,449,859,308	3,556,227,154	△ 106,367,846
(うち基本財産への充当額)	(946,551,203)	(964,552,758)	(△18,001,555)
(うち特定資産への充当額)	(2,503,308,105)	(2,591,674,396)	(△88,366,291)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	16,450,782	15,761,345	689,437
(うち特定資産への充当額)	(4,864,057)	(4,672,897)	191,160
正味財産合計	3,466,310,090	3,571,988,499	△ 105,678,409
負債及び正味財産合計	3,512,087,528	3,664,458,850	△ 152,371,322

貸借対照表内訳表

令和 5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	46,195,493	440	162,694		46,358,627
未収金	1,651,846	0	0		1,651,846
前払金	514,907	0	39,353		554,260
貯蔵品	4,009,500	0	0		4,009,500
図書カード	822,000	0	0		822,000
クオ・カード	3,187,500	0	0		3,187,500
流動資産合計	52,371,746	440	202,047		52,574,233
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預貯金(指定)	70,000,000	0	3,000,000		73,000,000
普通預貯金(指定)	42,402,003	0	0		42,402,003
投資有価証券(指定)	831,149,200	0	0		831,149,200
基本財産合計	943,551,203	0	3,000,000		946,551,203
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	1,126,900	0	0		1,126,900
減価償却引当資産	4,864,057	0	0		4,864,057
運用基金(指定)	367,894,879	338,733,226	1,796,680,000		2,503,308,105
特定資産合計	373,885,836	338,733,226	1,796,680,000		2,509,299,062
(3) その他固定資産					
什器備品	44,736	0	0		44,736
ソフトウェア	270,810	0	0		270,810
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	3,663,030	0	0		3,663,030
固定資産合計	1,321,100,069	338,733,226	1,799,680,000		3,459,513,295
資産合計	1,373,471,815	338,733,666	1,799,882,047		3,512,087,528
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	43,565,423	440	51,614		43,617,477
預り金	882,628	0	150,433		1,033,061
所得税	91,042	0	20,490		111,532
県市町村民税	166,700	0	79,500		246,200
健康保険料	241,584	0	20,706		262,290
厚生年金保険料	360,967	0	29,737		390,704
雇用保険料	22,335	0	0		22,335
流動負債合計	44,448,051	440	202,047		44,650,538
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,126,900	0	0		1,126,900
固定負債合計	1,126,900	0	0		1,126,900
負債合計	45,574,951	440	202,047		45,777,438
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,311,446,082	338,733,226	1,799,680,000		3,449,859,308
(うち基本財産への充当額)	(943,551,203)	(0)	(3,000,000)		(946,551,203)
(うち特定資産への充当額)	(367,894,879)	(338,733,226)	(1,796,680,000)		(2,503,308,105)
2. 一般正味財産					
一般正味財産	16,450,782	0	0		16,450,782
(うち特定資産への充当額)	(4,864,057)	(0)	(0)		(4,864,057)
正味財産合計	1,327,896,864	338,733,226	1,799,680,000		3,466,310,090
負債及び正味財産合計	1,373,471,815	338,733,666	1,799,882,047		3,512,087,528

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	13,840,190	13,840,790	△ 600
基本財産受取利息	13,840,190	13,840,790	△ 600
特定資産運用益	21,399,109	21,407,947	△ 8,838
運用基金運用益	21,399,000	21,407,858	△ 8,858
運用基金受取利息	21,399,000	21,407,858	△ 8,858
減価償却引当資産運用益	93	89	4
減価償却引当金受取利息	93	89	4
退職給付引当資産運用益	16	0	16
退職給付引当金受取利息	16	0	16
受取会費	1,200,000	1,300,000	△ 100,000
賛助会員受取会費	1,200,000	1,300,000	△ 100,000
受取補助金	104,918,737	109,958,142	△ 5,039,405
受取県費補助金	47,967,000	47,648,000	319,000
受取水源の森基金事業費補助金	14,861,000	14,861,000	0
受取森林の担い手対策推進事業費補助金	31,511,000	31,192,000	319,000
受取水源地域振興事業費補助金	1,595,000	1,595,000	0
受取補助金等受入振替金	56,951,737	62,310,142	△ 5,358,405
受託収益	43,575,657	42,175,895	1,399,762
県費受託収益	18,015,800	18,119,200	△ 103,400
森林づくり活動支援受託収益	3,437,500	3,281,300	156,200
森林・林業担い手育成総合対策事業受託収益	14,578,300	14,837,900	△ 259,600
民間受託収益	25,559,857	24,056,695	1,503,162
林業就業支援事業受託収益	570,415	0	570,415
国土緑化運動推進事務受託収益	0	100,000	△ 100,000
「緑の雇用現場技能者育成対策事業受託収益	24,989,442	23,956,695	1,032,747
受取助成金	57,217,155	30,881,612	26,335,543
受取民間助成金	7,801,046	5,862,409	1,938,637
受取国土緑化推進機構助成金	4,881,046	3,312,409	1,568,637
受取森林の仕事就業相談会事業助成金	2,820,000	2,450,000	370,000
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	49,416,109	25,019,203	24,396,906
受取寄付金	62,420,880	59,214,304	3,206,576
募金収益	62,420,880	59,214,304	3,206,576
緑の募金収益	59,599,880	56,299,304	3,300,576
緑化協力募金収益	2,821,000	2,915,000	△ 94,000
雑収益	0	1,542,590	△ 1,542,590
雑収益	0	1,542,590	△ 1,542,590
経常収益計	304,571,728	280,321,280	24,250,448
(2) 経常費用			
事業費	295,853,054	269,355,493	26,497,561
報酬	6,183,360	6,150,040	33,320
給料・手当	40,458,792	39,399,999	1,058,793
給料	34,966,500	32,799,200	2,167,300
職員手当	5,492,292	6,600,799	△ 1,108,507
共済費	7,430,773	7,112,461	318,312
賃金	0	62,100	△ 62,100
報償費	4,933,600	4,478,360	455,240
旅費	1,743,793	1,303,960	439,833
需用費	15,786,767	14,893,263	893,504
食糧費	15,130	11,900	3,230
光熱水費	455,859	479,751	△ 23,892
その他需用費	15,315,778	14,401,612	914,166
消耗品費	2,740,500	2,388,000	352,500

役務費	1,884,966	3,695,020	△ 1,810,054
通信運搬費	1,317,298	1,331,413	△ 14,115
その他役務費	567,668	2,363,607	△ 1,795,939
委託料	6,228,200	7,803,290	△ 1,575,090
使用料及び賃借料	9,307,733	9,479,562	△ 171,829
備品購入費	121,660	326,480	△ 204,820
負担金、補助金及び交付金	196,509,917	169,245,698	27,264,219
減価償却費	235,893	191,160	44,733
退職給付費用	301,900	825,000	△ 523,100
租税公課	1,985,200	2,001,100	△ 15,900
管理費	11,634,703	12,006,478	△ 371,775
報酬	7,054,640	7,069,960	△ 15,320
給料・手当	2,203,564	2,706,397	△ 502,833
給料	1,357,300	1,619,000	△ 261,700
職員手当	846,264	1,087,397	△ 241,133
共済費	1,434,074	1,539,302	△ 105,228
旅費	35,120	17,380	17,740
需用費	150,439	67,843	82,596
食糧費	107,956	28,132	79,824
光熱水費	35,083	36,411	△ 1,328
その他需用費	7,400	3,300	4,100
役務費	250	2,200	△ 1,950
通信運搬費	0	2,200	△ 2,200
その他役務費	250	0	250
使用料及び賃借料	756,616	603,396	153,220
経常費用計	307,487,757	281,361,971	26,125,786
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,916,029	△ 1,040,691	△ 1,875,338
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,916,029	△ 1,040,691	△ 1,875,338
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産取崩益	0	0	0
特定資産償還益	3,516,000	0	3,516,000
過年度固定資産簿価修正益	89,466	0	89,466
経常外収益計	3,605,466	0	3,605,466
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	3,605,466	0	3,605,466
当期一般正味財産増減額	689,437	△ 1,040,691	1,730,128
一般正味財産期首残高	15,761,345	16,802,036	△ 1,040,691
一般正味財産期末残高	16,450,782	15,761,345	689,437
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	13,840,190	13,840,790	△ 600
基本財産受取利息	13,840,190	13,840,790	△ 600
特定資産運用益	21,399,016	21,407,858	△ 8,842
特定資産受取利息	21,399,016	21,407,858	△ 8,842
特定資産償還益	3,516,000	0	3,516,000
一般正味財産への振替額	△ 145,123,052	△ 122,577,993	△ 22,545,059
一般財産へ振替	△ 145,123,052	△ 122,577,993	△ 22,545,059
当期指定正味財産増減額	△ 106,367,846	△ 87,329,345	△ 19,038,501
指定正味財産期首残高	3,556,227,154	3,643,556,499	△ 87,329,345
指定正味財産期末残高	3,449,859,308	3,556,227,154	△ 106,367,846
III 正味財産期末残高	3,466,310,090	3,571,988,499	△ 105,678,409

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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	公2	公3	公4	公5	共通	小計	他1	共通				小計
	水源の森事業費	緑の募金事業	森林の担い手対策 事業	林業労働力確保支 援センター事業	水源地域振興事業 費			流域水産振興事業 費					
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	0	0	13,838,000	0	0		13,838,000	0		0	2,190	13,840,190	
基本財産受取利息	0	0	13,838,000	0	0		13,838,000	0		0	2,190	13,840,190	
特定資産運用益	2,701,607	0	0	0	10,200		2,711,807	4,502		4,502	18,682,800	21,399,109	
運用基金運用益	2,701,498	0	0	0	10,200		2,711,698	4,502		4,502	18,682,800	21,399,000	
運用基金受取利息	2,701,498	0	0	0	10,200		2,711,698	4,502		4,502	18,682,800	21,399,000	
減価償却引当資産運用益	93	0	0	0	0		93	0		0	0	93	
減価償却引当金受取利息	93	0	0	0	0		93	0		0	0	93	
退職給付引当資産運用益	16	0	0	0	0		16	0		0	0	16	
退職給付引当金受取利息	16	0	0	0	0		16	0		0	0	16	
受取会費	1,200,000	0	0	0	0		1,200,000	0		0	0	1,200,000	
賛助会員受取会費	1,200,000	0	0	0	0		1,200,000	0		0	0	1,200,000	
受取補助金	53,811,182	0	49,512,555	0	1,595,000		104,918,737	0		0	0	104,918,737	
受取県費補助金	14,861,000	0	31,511,000	0	1,595,000		47,967,000	0		0	0	47,967,000	
受取水源の森基金事業費補助金	14,861,000	0	0	0	0		14,861,000	0		0	0	14,861,000	
受取森林の担い手対策推進事業費補助金	0	0	31,511,000	0	0		31,511,000	0		0	0	31,511,000	
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	1,595,000	
受取補助金等受入振替金	38,950,182	0	18,001,555	0	0		56,951,737	0		0	0	56,951,737	
受託収益	0	3,437,500	0	40,138,157	0		43,575,657	0		0	0	43,575,657	
県費受託収益	0	3,437,500	0	14,578,300	0		18,015,800	0		0	0	18,015,800	
森林づくり活動支援受託収益	0	3,437,500	0	0	0		3,437,500	0		0	0	3,437,500	
森林・林業担い手育成総合対策事業受託収益	0	0	0	14,578,300	0		14,578,300	0		0	0	14,578,300	
民間受託収益	0	0	0	25,559,857	0		25,559,857	0		0	0	25,559,857	
林業就業支援事業受託収益	0	0	0	570,415	0		570,415	0		0	0	570,415	
「緑の雇用現場技能者育成対策事業受託収益	0	0	0	24,989,442	0		24,989,442	0		0	0	24,989,442	
受取助成金	0	4,981,046	0	2,820,000	0		7,801,046	49,416,109		49,416,109	0	57,217,155	
受取民間助成金	0	4,981,046	0	2,820,000	0		7,801,046	0		0	0	7,801,046	
受取国土緑化推進機構助成金	0	4,881,046	0	0	0		4,881,046	0		0	0	4,881,046	
受取森林の仕事就業相談会事業助成金	0	0	0	2,820,000	0		2,820,000	0		0	0	2,820,000	
受取農林水産物のPR事業助成金	0	100,000	0	0	0		100,000	0		0	0	100,000	
受取助成金等受入振替金	0	0	0	0	0		0	49,416,109		49,416,109	0	49,416,109	
受取寄付金	0	62,420,880	0	0	0		62,420,880	0		0	0	62,420,880	
募金収益	0	62,420,880	0	0	0		62,420,880	0		0	0	62,420,880	
緑の募金収益	0	59,599,880	0	0	0		59,599,880	0		0	0	59,599,880	
緑化協力募金収益	0	2,821,000	0	0	0		2,821,000	0		0	0	2,821,000	
経常収益計	57,712,789	70,839,426	63,350,555	42,958,157	1,605,200		236,466,127	49,420,611		49,420,611	18,684,990	304,571,728	
(2) 経常費用													
事業費	68,279,076	70,191,619	63,350,555	43,002,890	1,608,303		246,432,443	49,420,611		49,420,611	0	295,853,054	
報酬	5,878,362	254,165	0	0	50,833		6,183,360	0		0	0	6,183,360	
給料・手当	12,708,957	7,372,035	1,999,370	18,378,430	0		40,458,792	0		0	0	40,458,792	
給料	9,164,000	6,810,000	1,903,630	17,088,870	0		34,966,500	0		0	0	34,966,500	
職員手当	3,544,957	562,035	95,740	1,289,560	0		5,492,292	0		0	0	5,492,292	
共済費	3,073,021	1,211,426	220,928	2,925,398	0		7,430,773	0		0	0	7,430,773	
報償費	83,500	0	0	4,850,100	0		4,933,600	0		0	0	4,933,600	
旅費	156,600	464,380	40,200	1,073,833	5,600		1,740,613	3,180		3,180	0	1,743,793	

需用費	2,274,853	9,870,282	19,513	3,428,299	193,820	15,786,767	0	0	0	15,786,767
食糧費	0	15,130	0	0	0	15,130	0	0	0	15,130
光熱水費	210,561	86,919	0	158,379	0	455,859	0	0	0	455,859
その他需用費	2,064,292	9,768,233	19,513	3,269,920	193,820	15,315,778	0	0	0	15,315,778
消耗品費	0	2,740,500	0	0	0	2,740,500	0	0	0	2,740,500
役員費	656,961	830,201	21,344	365,880	8,050	1,882,436	2,530	2,530	0	1,884,966
通信運搬費	466,242	644,611	14,414	187,831	4,200	1,317,298	0	0	0	1,317,298
その他役員費	190,719	185,590	6,930	178,049	3,850	565,138	2,530	2,530	0	567,668
委託料	1,815,000	1,804,880	892,100	1,716,220	0	6,228,200	0	0	0	6,228,200
使用料及び賃借料	4,740,272	1,570,964	24,100	2,972,397	0	9,307,733	0	0	0	9,307,733
備品購入費	22,110	99,550	0	0	0	121,660	0	0	0	121,660
負担金、補助金及び交付金	36,345,680	43,817,136	60,133,000	5,449,200	1,350,000	147,095,016	49,414,901	49,414,901	0	196,509,917
減価償却費	191,160	0	0	44,733	0	235,893	0	0	0	235,893
退職給付費用	301,900	0	0	0	0	301,900	0	0	0	301,900
租税公課	30,700	156,100	0	1,798,400	0	1,985,200	0	0	0	1,985,200
管理費	0	0	0	0	0	0	0	11,634,703	11,634,703	11,634,703
報酬	0	0	0	0	0	0	0	7,054,640	7,054,640	7,054,640
給料・手当	0	0	0	0	0	0	0	2,203,564	2,203,564	2,203,564
給料	0	0	0	0	0	0	0	1,357,300	1,357,300	1,357,300
職員手当	0	0	0	0	0	0	0	846,264	846,264	846,264
共済費	0	0	0	0	0	0	0	1,434,074	1,434,074	1,434,074
旅費	0	0	0	0	0	0	0	35,120	35,120	35,120
需用費	0	0	0	0	0	0	0	150,439	150,439	150,439
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	107,956	107,956	107,956
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	35,083	35,083	35,083
その他需用費	0	0	0	0	0	0	0	7,400	7,400	7,400
役員費	0	0	0	0	0	0	0	250	250	250
その他役員費	0	0	0	0	0	0	0	250	250	250
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	756,616	756,616	756,616
経常費用計	68,279,076	70,191,619	63,350,555	43,002,890	1,608,303	246,432,443	49,420,611	49,420,611	11,634,703	307,487,757
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,566,287	647,807	0	△ 44,733	△ 3,103	△ 9,966,316	0	0	7,050,287	△ 2,916,029
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 10,566,287	647,807	0	△ 44,733	△ 3,103	△ 9,966,316	0	0	7,050,287	△ 2,916,029
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
特定資産取崩益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産償還益	0	0	0	0	0	0	0	3,516,000	3,516,000	3,516,000
過年度固定資産簿価修正益	0	0	0	89,466	0	89,466	0	0	0	89,466
経常外収益計	0	0	0	89,466	0	89,466	0	0	3,516,000	3,605,466
(2) 経常外費用										
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	89,466	0	89,466	0	0	3,516,000	3,605,466
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 10,566,287	647,807	0	44,733	△ 3,103	△ 9,876,850	0	0	10,566,287	689,437
他会計振替額	10,566,287					10,566,287		△ 10,566,287		0
当期一般正味財産増減額	0	647,807	0	44,733	△ 3,103	689,437	0	0	0	689,437
一般正味財産期首残高	8,482,353	6,710,192	0	1	568,799	15,761,345	0	0	0	15,761,345
一般正味財産期末残高	8,482,353	7,357,999	0	44,734	565,696	16,450,782	0	0	0	16,450,782
II 指定正味財産増減の部										
基本財産運用益	0	0	13,838,000	0	0	13,838,000	0	0	2,190	13,840,190
基本財産受取利息	0	0	13,838,000	0	0	13,838,000	0	0	2,190	13,840,190
特定資産運用益	2,701,514	0	0	0	10,200	2,711,714	4,502	4,502	18,682,800	21,399,016
特定資産受取利息	2,701,514	0	0	0	10,200	2,711,714	4,502	4,502	18,682,800	21,399,016
特定資産償還益	0	0	0	0	0	0	0	0	3,516,000	3,516,000
一般正味財産への振替額	△ 41,651,696	0	△ 31,839,555	0	△ 10,200	△ 73,501,451	△ 49,420,611	△ 49,420,611	△ 22,200,990	△ 145,123,052
一般財産へ振替	△ 41,651,696	0	△ 31,839,555	0	△ 10,200	△ 73,501,451	△ 49,420,611	△ 49,420,611	△ 22,200,990	△ 145,123,052
当期指定正味財産増減額	△ 38,950,182	0	△ 18,001,555	0	0	△ 56,951,737	△ 49,416,109	△ 49,416,109	0	△ 106,367,846
指定正味財産期首残高	403,445,061	0	961,552,758	0	3,400,000	1,368,397,819	388,149,335	388,149,335	1,799,680,000	3,556,227,154
指定正味財産期末残高	364,494,879	0	943,551,203	0	3,400,000	1,311,446,082	338,733,226	338,733,226	1,799,680,000	3,449,859,308
III 正味財産期末残高	372,977,232	7,357,999	943,551,203	44,734	3,965,696	1,327,896,864	338,733,226	338,733,226	1,799,680,000	3,466,310,090

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
什器備品については定率法、ソフトウェアについては定額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	クオ・カード	合計	
			枚数	金額(円)
前期末数量	6,500	0	6,500	3,250,000
当期増加数量	167	6,631	6,798	3,399,000
当期減少数量	5,023	256	5,279	2,639,500
当期末数量	1,644	6,375	8,019	4,009,500

- (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	103,000,000	0	30,000,000	73,000,000
普通預貯金	30,403,558	11,998,445	0	42,402,003
投資有価証券	831,149,200	0	0	831,149,200
基本財産計	964,552,758	11,998,445	30,000,000	946,551,203
特定資産				
減価償却引当資産	4,672,897	191,160	0	4,864,057
退職給付引当資産	825,000	301,900	0	1,126,900
運用基金	2,591,674,396	0	88,366,291	2,503,308,105
特定資産計	2,597,172,293	493,060	88,366,291	2,509,299,062
合計	3,561,725,051	12,491,505	118,366,291	3,455,850,265

- 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	73,000,000	(73,000,000)	(0)	(0)
普通預貯金	42,402,003	(42,402,003)	(0)	(0)
投資有価証券	831,149,200	(831,149,200)	(0)	(0)
基本財産計	946,551,203	(946,551,203)	(0)	(0)
特定資産				
減価償却引当資産	4,864,057	(0)	(4,864,057)	(0)
退職給付引当資産	1,126,900	(0)	(0)	(1,126,900)
運用基金	2,503,308,105	(2,503,308,105)	(0)	(0)
特定資産計	2,509,299,062	(2,503,308,105)	(4,864,057)	(1,126,900)
合計	3,455,850,265	(3,449,859,308)	(4,864,057)	(1,126,900)

- 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	552,400	507,664	44,736
ソフトウェア	955,800	684,990	270,810
合計	1,508,200	1,192,654	315,546

- 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	694,139,000	61,573,800
日本高速道路保有・債務返済機構債	198,584,000	209,900,000	11,316,000
基本財産計	831,149,200	904,039,000	72,889,800
特定資産			
運用基金			
国債	182,662,076	189,099,320	6,437,244
福岡県債	300,000,000	322,470,000	22,470,000
福岡市債（災害共済基金分）	200,000,000	178,820,000	△ 21,180,000
地方公共団体金融機構債	400,000,000	422,600,000	22,600,000
住宅金融支援機構債	399,698,000	424,960,000	25,262,000
地方公社債	200,000,000	172,140,000	△ 27,860,000
福岡北九債	100,000,000	91,530,000	△ 8,470,000
運用基金計	1,782,360,076	1,801,619,320	19,259,244
合 計	2,613,509,276	2,705,658,320	92,149,044

- 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	31,511,000	31,511,000	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	4,881,046	4,881,046	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	2,820,000	2,820,000	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	55,768,046	55,768,046	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	13,840,190
特定資産受取利息の計上による振替額	21,399,016
目的達成による指定解除額	106,367,846
特定資産償還益の計上による振替額	3,516,000
合 計	145,123,052

- 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。
該当なし。

2 引当金の明細

該当なし。

(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	825,000	301,900	0	0	1,126,900

財産目録

令和 5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	46,183,494	
		緑化の普及啓発事業として	175,133	
		現金計	46,358,627	
	未収金	支援センター事業 (公社)国土緑化推進機構等	1.支援センターへの受託金	358,300
			2.緑化の普及啓発事業の助成金 2.森林づくり活動支援事業への受託金	1,141,046 152,500
		未収金計	1,651,846	
前払金		4月分家賃	554,260	
		前払金計	554,260	
貯蔵品 図書カード クオ・カード		公2.緑の募金事業の活動事業の在庫	822,000	
			3,187,500	
		貯蔵品計	4,009,500	
流動資産合計			52,574,233	
(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	70,000,000	
普通預金	福岡銀行本店		同上	42,402,003
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
	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)	(943,551,203)
			基本財産計	946,551,203
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	1,126,900	
		(退職給付引当資産預金計)	1,126,900	
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	4,864,057	
		(減価償却引当資産預金計)	4,864,057	
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	35,162,539	
定期預金	福岡銀行本店		同上	100,000,000
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)	(364,494,879)	
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	24,386,507	
定期預金	福岡銀行本店		同上	30,000,000
		(その他内面計)	(54,386,507)	
普通預金	普通預金(海面水)	その他事業(海面水水産振興事業)に使用する資産	84,346,719	
定期預金	福岡銀行本店		同上	200,000,000
		(その他海面計)	(284,346,719)	
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	207,049,000	
定期預金	福岡銀行本店		同上	40,000,000
投資有価証券	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	400,000,000
	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	2,503,308,105
		特定資産計	2,509,299,062	
その他固定資産				
什器備品			44,736	
ソフトウェア			270,810	
電話加入権			325,884	
敷金			3,021,600	
		その他固定資産計	3,663,030	
固定資産合計			3,459,513,295	
資産合計			3,512,087,528	

(流動負債)	未払金	福岡県八女森林組合ほか 九州地理情報 伊都の国森づくりの会 他6団体 三菱鉛筆九州販売(株) 他 福岡県森林組合連合会 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 公2.緑の募金事業の緑化活動支援事業助成金 公2.緑の募金事業の国土緑化推進機関関係事業助成金 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の業務委託料 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月分時間外手当 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	36,190,580 660,000 976,717 1,141,046 1,641,679 892,100 987,200 727,577 141,912 76,800 181,866
			未払金 計	43,617,477
	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		111,532 246,200 262,290 390,704
	職員	雇用保険料		22,335
			預り金 計	1,033,061
流動負債合計				44,650,538
(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	1,126,900
固定負債合計				1,126,900
負債合計				45,777,438
正味財産				3,466,310,090

監査報告書

公益財団法人福岡県水源の森基金

理事長 埜本 潔 殿

令和5年4月27日

公益財団法人 福岡県水源の森基金

監事 真井 浩一

監事 力丸 安博

公益財団法人福岡県水源の森基金の令和4年度（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）の事業報告及び決算について、令和5年4月26日及び27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。