

貸借対照表

平成26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	56,714,794	65,250,695	△ 8,535,901
未収金	4,035,108	4,223,700	△ 188,592
前払金	520,978	22,766	498,212
貯蔵品	3,316,500	1,962,000	1,354,500
流動資産合計	64,587,380	71,459,161	△ 6,871,781
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預貯金(指定)	1,487,223	15,432,954	△ 13,945,731
投資有価証券(指定)	1,144,836,500	1,144,787,000	49,500
基本財産合計	1,146,323,723	1,160,219,954	△ 13,896,231
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	5,122,425	6,415,701	△ 1,293,276
運用基金(指定)	3,482,731,768	3,573,497,786	△ 90,766,018
特定資産合計	3,487,854,193	3,579,913,487	△ 92,059,294
(3) その他固定資産			
預託金	0	11,640	△ 11,640
構築物	42,000	199,185	△ 157,185
車両運搬具	0	20,009	△ 20,009
什器備品	25,822	104,755	△ 78,933
ソフトウェア	160,496	829,472	△ 668,976
電話加入権	325,884	325,884	0
敷金	2,879,928	1,137,500	1,742,428
その他固定資産合計	3,434,130	2,628,445	805,685
固定資産合計	4,637,612,046	4,742,761,886	△ 105,149,840
資産合計	4,702,199,426	4,814,221,047	△ 112,021,621
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	50,682,786	57,086,071	△ 6,403,285
預り金	767,960	651,429	116,531
流動負債合計	51,450,746	57,737,500	△ 6,286,754
負債合計	51,450,746	57,737,500	△ 6,286,754
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	4,629,055,491	4,733,717,740	△ 104,662,249
(うち基本財産への充当額)	(1,146,323,723)	(1,160,219,954)	(△13,896,231)
(うち特定資産への充当額)	(3,482,731,768)	(3,573,497,786)	(△90,766,018)
2. 一般正味財産	21,693,189	22,765,807	△ 1,072,618
(うち特定資産への充当額)	(5,122,425)	(6,415,701)	(△1,293,276)
正味財産合計	4,650,748,680	4,756,483,547	△ 105,734,867
負債及び正味財産合計	4,702,199,426	4,814,221,047	△ 112,021,621

貸借対照表内訳表

平成26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	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	56,456,715	12,942	245,137		56,714,794
未収金	4,035,108	0	0		4,035,108
前払金	484,151	0	36,827		520,978
貯蔵品	3,316,500	0	0		3,316,500
流動資産合計	64,292,474	12,942	281,964		64,587,380
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預貯金(指定)	1,487,223	0	0		1,487,223
投資有価証券(指定)	1,105,016,500	0	39,820,000		1,144,836,500
基本財産合計	1,106,503,723	0	39,820,000		1,146,323,723
(2) 特定資産					
減価償却引当資産	5,122,425	0	0		5,122,425
運用基金(指定)	981,798,127	704,253,641	1,796,680,000		3,482,731,768
特定資産合計	986,920,552	704,253,641	1,796,680,000		3,487,854,193
(3) その他固定資産					
構築物	42,000	0	0		42,000
什器備品	25,822	0	0		25,822
ソフトウェア	160,496	0	0		160,496
電話加入権	325,884	0	0		325,884
敷金	2,879,928	0	0		2,879,928
その他固定資産合計	3,434,130	0	0		3,434,130
固定資産合計	2,096,858,405	704,253,641	1,836,500,000		4,637,612,046
資産合計	2,161,150,879	704,266,583	1,836,781,964		4,702,199,426
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	50,562,755	210	119,821		50,682,786
預り金	605,817	0	162,143		767,960
流動負債合計	51,168,572	210	281,964		51,450,746
負債合計	51,168,572	210	281,964		51,450,746
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	2,088,301,850	704,253,641	1,836,500,000		4,629,055,491
(うち基本財産への充当額)	1,106,503,723	0	39,820,000		1,146,323,723
(うち特定資産への充当額)	981,798,127	704,253,641	1,796,680,000		3,482,731,768
2. 一般正味財産					
一般正味財産	21,680,457	12,732	0		21,693,189
(うち特定資産への充当額)	5,122,425	0	0		5,122,425
正味財産合計	2,109,982,307	704,266,373	1,836,500,000		4,650,748,680
負債及び正味財産合計	2,161,150,879	704,266,583	1,836,781,964		4,702,199,426

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	18,565,380	19,331,692	△ 766,312
基本財産受取利息	18,565,380	19,331,692	△ 766,312
特定資産運用益	54,918,239	37,175,813	17,742,426
運用基金運用益	54,915,818	37,174,728	17,741,090
運用基金受取利息	54,915,818	37,174,728	17,741,090
減価償却引当資産運用益	2,421	1,085	1,336
減価償却引当金受取利息	2,421	1,085	1,336
受取会費	1,150,000	1,180,000	△ 30,000
賛助会員受取会費	1,150,000	1,180,000	△ 30,000
受取補助金	124,162,828	131,143,512	△ 6,980,684
受取県費補助金	21,153,000	27,101,000	△ 5,948,000
受取水源の森基金事業費補助金	14,930,000	9,000,000	5,930,000
受取担い手育成強化対策事業費補助金	1,757,000	1,575,000	182,000
受取森林整備加速化・林業再生事業費補助金	2,889,000	16,526,000	△ 13,637,000
受取水源地域振興事業費補助金	1,577,000	0	1,577,000
受取補助金等受入振替金	103,009,828	104,042,512	△ 1,032,684
受託収益	17,599,400	21,934,329	△ 4,334,929
国庫受託収益	0	3,446,297	△ 3,446,297
地域林業雇用改善促進事業受託収益	0	3,446,297	△ 3,446,297
民間受託収益	17,599,400	18,488,032	△ 888,632
林業就業支援事業受託収益	1,148,179	1,883,506	△ 735,327
国土緑化運動推進事務受託収益	30,000	30,000	0
「緑の雇用」現場技能者育成対策事業受託収益	16,285,688	16,574,526	△ 288,838
農林漁業就職総合支援事業受託収益	135,533	0	135,533
受取助成金	12,097,337	8,508,262	3,589,075
受取民間助成金	10,444,916	7,966,222	2,478,694
受取国土緑化推進機構助成金	5,558,000	5,092,000	466,000
受取福岡県農林水産まつり助成金	61,719	0	61,719
受取森林の仕事就業相談会事業助成金	2,303,397	2,874,222	△ 570,825
受取林業雇用改善促進事業助成金	2,521,800	0	2,521,800
受取助成金等受入振替金	1,652,421	542,040	1,110,381
受取負担金	401,404	216,740	184,664
林業安全研修事業受取負担金	401,404	216,740	184,664
受取寄付金	81,305,773	79,611,819	1,693,954
募金収益	81,305,773	79,611,819	1,693,954
緑の募金収益	75,624,773	73,530,819	2,093,954
緑化協力募金収益	5,681,000	6,081,000	△ 400,000
雑収益	380,260	45,000	335,260
雑収益	380,260	45,000	335,260
経常収益計	310,580,621	299,147,167	11,433,454
(2) 経常費用			
事業費	298,047,308	285,534,673	12,512,635
報酬	7,286,124	7,565,740	△ 279,616
給料・手当	26,279,773	23,863,831	2,415,942
給料	21,779,238	19,342,800	2,436,438
職員手当	4,500,535	4,521,031	△ 20,496
共済費	4,949,122	4,628,163	320,959
賃金	1,579,479	1,521,597	57,882
報償費	2,932,250	4,098,420	△ 1,166,170
旅費	2,367,350	2,382,870	△ 15,520
需用費	13,297,682	10,120,525	3,177,157
食糧費	72,436	74,333	△ 1,897
光熱水費	404,842	342,887	61,955
その他需用費	12,820,404	9,703,305	3,117,099
消耗品費	3,645,500	4,257,000	△ 611,500

科 目	当年度	前年度	増 減
役務費	4,390,435	4,001,812	388,623
通信運搬費	923,340	1,027,158	△ 103,818
その他役務費	3,467,095	2,974,654	492,441
委託料	32,214,192	21,445,621	10,768,571
使用料及び賃借料	6,986,909	7,740,738	△ 753,829
備品購入費	72,800	0	72,800
負担金、補助金及び交付金	190,688,399	192,789,136	△ 2,100,737
減価償却費	905,093	1,079,720	△ 174,627
租税公課	452,200	39,500	412,700
管理費	18,585,921	19,253,837	△ 667,916
報酬	7,595,536	6,878,420	717,116
給料・手当	7,035,958	7,133,037	△ 97,079
給料	5,518,242	5,485,200	33,042
職員手当	1,517,716	1,647,837	△ 130,121
共済費	2,222,162	2,091,712	130,450
旅費	33,520	30,440	3,080
需用費	478,099	100,807	377,292
食糧費	75,209	68,165	7,044
光熱水費	32,890	0	32,890
その他需用費	370,000	32,642	337,358
役務費	6,826	4,315	2,511
通信運搬費	4,000	4,000	0
その他役務費	2,826	315	2,511
委託料	488,381	2,844,714	△ 2,356,333
使用料及び賃借料	511,439	170,392	341,047
負担金、補助金及び交付金	214,000	0	214,000
経常費用計	316,633,229	304,788,510	11,844,719
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,052,608	△ 5,641,343	△ 411,265
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,052,608	△ 5,641,343	△ 411,265
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産取崩益	0	196,752,271	△ 196,752,271
特定資産償還益	5,000,000	880,000	4,120,000
経常外収益計	5,000,000	197,632,271	△ 192,632,271
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	20,010	0	20,010
出捐金返戻損	0	196,752,271	△ 196,752,271
経常外費用計	20,010	196,752,271	△ 196,732,261
当期経常外増減額	4,979,990	880,000	4,099,990
当期一般正味財産増減額	△ 1,072,618	△ 4,761,343	3,688,725
一般正味財産期首残高	22,765,807	27,527,150	△ 4,761,343
一般正味財産期末残高	21,693,189	22,765,807	△ 1,072,618
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	18,565,380	19,331,692	△ 766,312
基本財産受取利息	18,565,380	19,331,692	△ 766,312
特定資産運用益	54,915,818	37,174,728	17,741,090
特定資産受取利息	54,915,818	37,174,728	17,741,090
特定資産償還益	5,000,000	880,000	4,120,000
一般正味財産への振替額	△ 183,143,447	△ 358,723,243	175,579,796
一般財産へ振替	△ 183,143,447	△ 358,723,243	175,579,796
当期指定正味財産増減額	△ 104,662,249	△ 301,336,823	196,674,574
指定正味財産期首残高	4,733,717,740	5,035,054,563	△ 301,336,823
指定正味財産期末残高	4,629,055,491	4,733,717,740	△ 104,662,249
III 正味財産期末残高	4,650,748,680	4,756,483,547	△ 105,734,867

財産目録

平成26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	運転資金として	56,695,697		
	福岡銀行本店	緑化の普及啓発事業用資金として	19,097		
		預金 計	56,714,794		
	未収金	(公社)国土緑化推進機構、全国森林組合連合会、他	公2.緑の募金事業の助成金及び公4.支援センター事業の受託金等	4,035,108	
			未収金 計	4,035,108	
前払金		4月分家賃、パソコン再リース料	520,978		
		前払金 計	520,978		
貯蔵品	図書カード	公2.緑の募金事業の活動事業の在庫	3,316,500		
		貯蔵品 計	3,316,500		
流動資産合計			64,587,380		
(固定資産)					
基本財産	普通預貯金	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	1,487,223	
	投資有価証券	国債第121回		公益目的保有財産であり、運用益は公3.森林の担い手対策事業の財源として使用	99,713,000
		国債第109回			294,162,000
		国債第78回			149,160,000
		国庫短期証券第429回	同上		59,995,500
		第30回共同発行市場公募地方債	同上		198,500,000
		第33回共同発行市場公募地方債	同上		300,000,000
				(公3 計)	(1,103,017,723)
		国債第264回		公益目的保有財産であり、運用益は公5.水源地域振興事業の財源として使用	3,486,000
				(公5 計)	(3,486,000)
		国債第264回		運用益は管理費の財源として使用	19,920,000
	第31回共同発行市場公募地方債	同上		19,900,000	
			(法人運営 計)	(39,820,000)	
			基本財産 計	1,146,323,723	
	特定資産	減価償却引当資産	福岡銀行本店	将来の車両運搬具等の買い替えの財源として管理	5,122,425
			減価償却引当預金 計	5,122,425	
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	59,505,908
		投資有価証券	国債第109回	同上	29,416,200
			国債第120回	同上	99,916,140
			国債第264回	同上	9,960,000
			国債第328回	同上	99,951,000
			国債第381回	同上	49,959,150
			H20年度第8回福岡市公募公債	同上	629,748,000
				(公1 計)	(978,456,398)
		定期預金	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	3,341,729
				(公5 計)	(3,341,729)
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	14,473,689	
定期預金		福岡銀行本店	同上	92,000,000	
投資有価証券		国債第88回	同上	99,975,000	
		(その他内面 計)	(206,448,689)		
普通預金	福岡銀行本店	その他事業(海面水産振興事業)に使用する資産	27,804,952		
定期預金	福岡銀行本店	同上	170,000,000		
投資有価証券	第69回大阪府公募公債	同上	300,000,000		
		(その他海面 計)	(497,804,952)		
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	3,416,000		
投資有価証券	国債第61回	運用益を管理費の財源として使用する資産	396,484,000		
	第16回共同発行市場公募地方債	同上	199,780,000		
	第30回共同発行市場公募地方債	同上	397,000,000		
	第33回共同発行市場公募地方債	同上	100,000,000		
	20年第19回地方公共団体金融機構債	同上	200,000,000		
	ノルウェー地方金融公社債	同上	300,000,000		
	住宅金融支援機構債120	同上	200,000,000		
		(法人運営 計)	(1,796,680,000)		
		運用基金 計	3,482,731,768		
		特定資産 計	3,487,854,193		

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	構築物 什器備品 ソフトウェア 電話加入権 敷金	元柱 事業用備品 事業用備品 092-732-5450他4回線 天神リndenビル	公4. 林業就業者確保対策事業に用に供している 公益事業に用いている 同上 同上 同上
		その他固定資産 計	42,000 25,822 160,496 325,884 2,879,928 3,434,130
固定資産合計			4,637,612,046
資産合計			4,702,199,426
(流動負債)			
未払金	八女森林組合他10組合 (株)九州日立システムズ 福岡県森林組合連合会 九州地理情報(株) (株)スタッフサービス 夜須高原の緑化を推進する会、他20団体 三菱鉛筆九州販売(株) 臨時職員 八女市他8市町、 八女上陽森林組合他8組合、他 福岡県森林組合連合会 浮羽森林組合他4組合 職員 福岡税務署 中福岡年金事務所 役職員 役職員 その他	公1. 水源の森基金事業の確認事務委託料 公1. 水源の森基金事業の電算システム保守委託料 公1. 水源の森基金事業の審査業務委託料 公1. 水源の森基金事業のシステム改修業務委託料 公1. 水源の森基金事業の業務に従事する派遣職員の事務業務委託料 公2. 緑の募金事業の緑化活動支援事業費助成金等の未払金 公2. 緑の募金事業の募金資材費の未払金 公2. 緑の募金事業に従事する臨時職員の3月分賃金の未払金 公3. 森林の担い手対策事業補助金の未払金 公3. 森林の担い手対策事業の業務委託料の未払金 公4. 支援センター事業の補助金の未払金 公1. 水源の森基金事業と公4. 支援センター事業に従事する職員の3月分報酬の未払金 公益目的事業の受託金に係る消費税の未払金 役職員の3月分社会保険料事業主負担分の未払金 3月分職員手当の未払金 3月分旅費の未払金 公益目的事業及び管理目的の業務に使用する小口費用17件の未払金	3,913,770 787,500 2,029,545 4,200,000 208,097 5,483,804 209,580 136,059 28,617,947 970,200 2,653,000 178,500 429,200 473,504 97,816 38,700 255,564
		未払金 計	50,682,786
預り金	役職員 職員	所得税 県市町村民税 健康保険料 厚生年金保険料 雇用保険料	78,340 242,500 175,224 268,784 3,112
		預り金 計	767,960
流動負債合計			51,450,746
負債合計			51,450,746
正味財産			4,650,748,680

監 査 報 告 書

公益財団法人福岡県水源の森基金

理事長 谷 健 二 殿

平成26年 5月 8 日

公益財団法人 福岡県水源の森基金

監 事

梶原秀康

監 事

力丸安博

公益財団法人福岡県水源の森基金の平成25年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の事業報告及び決算について、平成26年5月8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。