

第3 決算

貸借対照表

平成27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	102,820,647	56,714,794	46,105,853
未 収 金	9,339,601	4,035,108	5,304,493
前 払 金	521,432	520,978	454
貯 蔵 品	3,539,000	3,316,500	222,500
流動資産合計	116,220,680	64,587,380	51,633,300
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預貯金(指定)	40,000,000	0	40,000,000
普通預貯金(指定)	9,626,243	1,487,223	8,139,020
投資有価証券(指定)	1,061,435,000	1,144,836,500	△ 83,401,500
基本財産合計	1,111,061,243	1,146,323,723	△ 35,262,480
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	5,129,964	5,122,425	7,539
運用基金(指定)	3,331,192,621	3,482,731,768	△ 151,539,147
特定資産合計	3,336,322,585	3,487,854,193	△ 151,531,608
(3) その他固定資産			
構築物	0	42,000	△ 42,000
什器備品	4,906	25,822	△ 20,916
ソフトウェア	0	160,496	△ 160,496
電話加入権	325,884	325,884	0
敷 金	2,879,928	2,879,928	0
その他固定資産合計	3,210,718	3,434,130	△ 223,412
固定資産合計	4,450,594,546	4,637,612,046	△ 187,017,500
資産合計	4,566,815,226	4,702,199,426	△ 135,384,200
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	104,527,435	50,682,786	53,844,649
預 り 金	743,597	767,960	△ 24,363
流動負債合計	105,271,032	51,450,746	53,820,286
負債合計	105,271,032	51,450,746	53,820,286
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	4,442,253,864	4,629,055,491	△ 186,801,627
(うち基本財産への充当額)	(1,111,061,243)	(1,146,323,723)	(△35,262,480)
(うち特定資産への充当額)	(3,331,192,621)	(3,482,731,768)	(△151,539,147)
2. 一般正味財産	19,290,330	21,693,189	△ 2,402,859
(うち特定資産への充当額)	(5,129,964)	(5,122,425)	(7,539)
正味財産合計	4,461,544,194	4,650,748,680	△ 189,204,486
負債及び正味財産合計	4,566,815,226	4,702,199,426	△ 135,384,200

貸借対照表内訳表

平成27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	93,376,154	9,427,043	17,450		102,820,647
未 収 金	9,339,601	0	0		9,339,601
前 払 金	484,605	0	36,827		521,432
貯 蔵 品	3,539,000	0	0		3,539,000
流動資産合計	106,739,360	9,427,043	54,277		116,220,680
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預貯金 (指 定)	40,000,000	0	0		40,000,000
普通預貯金 (指 定)	9,626,243	0	0		9,626,243
投資有価証券 (指 定)	1,041,535,000	0	19,900,000		1,061,435,000
基本財産合計	1,091,161,243	0	19,900,000		1,111,061,243
(2) 特定資産					
減価償却引当資産	5,129,964	0	0		5,129,964
運用基金 (指 定)	869,521,183	664,991,438	1,796,680,000		3,331,192,621
特定資産合計	874,651,147	664,991,438	1,796,680,000		3,336,322,585
(3) その他固定資産					
什 器 備 品	4,906	0	0		4,906
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	3,210,718	0	0		3,210,718
固定資産合計	1,969,023,108	664,991,438	1,816,580,000		4,450,594,546
資産合計	2,075,762,468	674,418,481	1,816,634,277		4,566,815,226
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	95,097,047	9,427,043	3,345		104,527,435
預 り 金	692,665	0	50,932		743,597
流動負債合計	95,789,712	9,427,043	54,277		105,271,032
負債合計	95,789,712	9,427,043	54,277		105,271,032
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,960,682,426	664,991,438	1,816,580,000		4,442,253,864
(うち基本財産への充当額)	1,091,161,243	(0)	(19,900,000)		(1,111,061,243)
(うち特定資産への充当額)	(869,521,183)	(664,991,438)	(1,796,680,000)		(3,331,192,621)
2. 一般正味財産	19,290,330	0	0		19,290,330
(うち特定資産への充当額)	(5,129,964)	(0)	(0)		(5,129,964)
正味財産合計	1,979,972,756	664,991,438	1,816,580,000		4,461,544,194
負債及び正味財産合計	2,075,762,468	674,418,481	1,816,634,277		4,566,815,226

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	18,330,750	18,565,380	△ 234,630
基本財産受取利息	18,330,750	18,565,380	△ 234,630
特定資産運用益	47,207,498	54,918,239	△ 7,710,741
運用基金運用益	47,206,218	54,915,818	△ 7,709,600
運用基金受取利息	47,206,218	54,915,818	△ 7,709,600
減価償却引当資産運用益	1,280	2,421	△ 1,141
減価償却引当金受取利息	1,280	2,421	△ 1,141
受取会費	1,100,000	1,150,000	△ 50,000
賛助会員受取会費	1,100,000	1,150,000	△ 50,000
受取補助金	150,780,695	124,162,828	26,617,867
受取県費補助金	26,589,000	21,153,000	5,436,000
受取水源の森基金事業費補助金	16,001,000	14,930,000	1,071,000
受取担い手育成強化対策事業費補助金	1,555,000	1,757,000	△ 202,000
受取森林整備加速化・林業再生事業費補助金	7,456,000	2,889,000	4,567,000
受取水源地域振興事業費補助金	1,577,000	1,577,000	0
受取補助金等受入振替金	124,191,695	103,009,828	21,181,867
受託収益	18,853,293	17,599,400	1,253,893
民間受託収益	18,853,293	17,599,400	1,253,893
林業就業支援事業受託収益	1,586,902	1,148,179	438,723
国土緑化運動推進事務受託収益	0	30,000	△ 30,000
「緑の雇用現場技能者育成対策事業受託収益	17,036,964	16,285,688	751,276
農林漁業就職総合支援事業受託収益	229,427	135,533	93,894
受取助成金	47,370,594	12,097,337	35,273,257
受取民間助成金	8,108,391	10,444,916	△ 2,336,525
受取国土緑化推進機構助成金	3,850,000	5,558,000	△ 1,708,000
受取福岡県農林水産まつり助成金	0	61,719	△ 61,719
受取森林の仕事就業相談会事業助成金	2,395,191	2,303,397	91,794
受取林業雇用改善促進事業助成金	1,863,200	2,521,800	△ 658,600
受取助成金等受入振替金	39,262,203	1,652,421	37,609,782
受取負担金	168,675	401,404	△ 232,729
林業安全研修事業受取負担金	168,675	401,404	△ 232,729
受取寄付金	75,628,850	81,305,773	△ 5,676,923
募金収益	75,628,850	81,305,773	△ 5,676,923
緑の募金収益	71,445,850	75,624,773	△ 4,178,923
緑化協力募金収益	4,183,000	5,681,000	△ 1,498,000
雑収益	15,000	380,260	△ 365,260
雑収	15,000	380,260	△ 365,260
経常収益計	359,455,355	310,580,621	48,874,734
(2) 経常費用			
事業費	346,267,134	298,047,308	48,219,826
報酬手当	9,630,080	7,286,124	2,343,956
給料・手当	28,087,289	26,279,773	1,807,516
給料	23,681,990	21,779,238	1,902,752
職員手当	4,405,299	4,500,535	△ 95,236
共済費	5,695,218	4,949,122	746,096
賃借金	1,601,941	1,579,479	22,462
報償費	2,990,848	2,932,250	58,598
旅費	2,512,147	2,367,350	144,797
需用費	11,102,865	13,297,682	△ 2,194,817
食糧費	56,912	72,436	△ 15,524
光熱水費	449,252	404,842	44,410
その他需用費	10,596,701	12,820,404	△ 2,223,703
消耗品費	3,777,500	3,645,500	132,000

役務費	3,293,339	4,390,435	△ 1,097,096
通信運搬費	944,955	923,340	21,615
その他の役務費	2,348,384	3,467,095	△ 1,118,711
委託料	7,228,580	32,214,192	△ 24,985,612
使用料及び賃借料	7,777,919	6,986,909	791,010
備品購入費	0	72,800	△ 72,800
負担金、補助金及び交付金	261,787,997	190,688,399	71,099,598
減価償却費	76,411	905,093	△ 828,682
租税公課	705,000	452,200	252,800
管理費	15,823,079	18,585,921	△ 2,762,842
報酬	5,809,400	7,595,536	△ 1,786,136
給料・手当	7,038,401	7,035,958	2,443
給職料	5,416,090	5,518,242	△ 102,152
職員手当	1,622,311	1,517,716	104,595
共済費	1,914,038	2,222,162	△ 308,124
旅費	33,720	33,520	200
需用費	132,150	478,099	△ 345,949
食糧費	92,322	75,209	17,113
光熱水費	34,328	32,890	1,438
その他の需用費	5,500	370,000	△ 364,500
役務費	3,432	6,826	△ 3,394
通信運搬費	2,460	4,000	△ 1,540
その他の役務費	972	2,826	△ 1,854
委託料	0	488,381	△ 488,381
使用料及び賃借料	693,858	511,439	182,419
負担金、補助金及び交付金	198,080	214,000	△ 15,920
経常費用計	362,090,213	316,633,229	45,456,984
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,634,858	△ 6,052,608	3,417,750
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,634,858	△ 6,052,608	3,417,750
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産取崩益	23,406,000	0	23,406,000
普通預金	23,406,000	0	23,406,000
基本財産償還益	94,000	0	94,000
特定資産償還益	285,000	5,000,000	△ 4,715,000
経常外収益計	23,785,000	5,000,000	18,785,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	147,001	20,010	126,991
出資金返戻損	23,347,729	0	23,347,729
特定資産取得額	58,271	0	58,271
経常外費用計	23,553,001	20,010	23,532,991
当期経常外増減額	231,999	4,979,990	△ 4,747,991
当期一般正味財産増減額	△ 2,402,859	△ 1,072,618	△ 1,330,241
一般正味財産期首残高	21,693,189	22,765,807	△ 1,072,618
一般正味財産期末残高	19,290,330	21,693,189	△ 2,402,859
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	18,330,750	18,565,380	△ 234,630
基本財産受取利息	18,330,750	18,565,380	△ 234,630
特定資産運用益	47,206,218	54,915,818	△ 7,709,600
特定資産受取利息	47,206,218	54,915,818	△ 7,709,600
特定資産償還益	285,000	5,000,000	△ 4,715,000
基本財産償還益	94,000	0	94,000
一般正味財産への振替額	△ 252,775,866	△ 183,143,447	△ 69,632,419
一般財産への振替	△ 252,775,866	△ 183,143,447	△ 69,632,419
指定正味財産への積立額	58,271	0	58,271
当期指定正味財産増減額	△ 186,801,627	△ 104,662,249	△ 82,139,378
指定正味財産期首残高	4,629,055,491	4,733,717,740	△ 104,662,249
指定正味財産期末残高	4,442,253,864	4,629,055,491	△ 186,801,627
III 正味財産期末残高	4,461,544,194	4,650,748,680	△ 189,204,486

財産目録

平成27年 3月31日現在

公益財団法人 福岡

(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	102,708,632		
	福岡銀行本店	水源の森基金造成整備事業用資金として	100,000		
	福岡銀行本店	緑化の普及啓発事業用資金として	12,015		
		預金 計	102,820,647		
未収金	(公社)国土緑化推進機構、全国森林組合連合会	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	9,339,601		
		未収金 計	9,339,601		
前払金		4月分家賃、パソコン再リース料	521,432		
		前払金 計	521,432		
貯蔵品	図書カード	公2.緑の募金事業の活動事業の在庫	3,539,000		
		貯蔵品 計	3,539,000		
流動資産合計			116,220,680		
(固定資産)					
基本財産	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	40,000,000	
	普通預貯金	福岡銀行本店	同上	9,626,243	
	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		同上	294,162,000
		国債第78回		同上	149,160,000
		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)		(1,091,161,243)
	第31回共同発行市場公募地方債		運用益は管理費の財源として使用	19,900,000	
			(法人運営 計)	(19,900,000)	
		基本財産 計	1,111,061,243		
特定資産	減価償却当資産	福岡銀行本店	将来の減価償却資産の買い替えの財源として管理 (減価償却当預金 計)	5,129,964 5,129,964	
	運用基金(指定)	普通預金 投資有価証券	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	7,089,843
			国債第109回	同上	29,416,200
			国債第120回	同上	99,916,140
			国債第328回	同上	99,951,000
			H20年度第8回福岡市公募公債	同上	629,748,000
			(公1 計)	(866,121,183)	
	普通預金 投資有価証券	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	
		国債第337回	同上	3,396,736	
			(公5 計)	(3,400,000)	
	普通預金 定期預金	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	8,323,816	
		福岡銀行本店	同上	169,000,000	
			(その他内面 計)	(177,323,816)	
	普通預金 定期預金 投資有価証券	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	17,667,622	
		福岡銀行本店	同上	170,000,000	
		第69回大阪府公募公債	同上	300,000,000	
			(その他海面 計)	(487,667,622)	
普通預金 投資有価証券	福岡銀行本店	管理費の財源として使用する資産	23,508,000		
	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		
	平成26年度第2回福岡県債	同上	300,000,000		
	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		
	住宅金融支援機構債120	同上	200,000,000		
	第21回大阪府債	同上	149,688,000		
	第109回大阪府債	同上	30,000,000		
		(法人運営 計)	(1,796,680,000)		
		運用基金 計	3,331,192,621		
		特定資産 計	3,336,322,585		

その他固定資産		事業用備品	公益事業に用いている	4,906	
	什器備品	092-732-5450他4回線	同上	325,884	
	電話加入権	天神リンデンビル	同上	2,879,928	
	敷金			3,210,718	
その他固定資産 計					
固定資産合計				4,450,594,546	
資産合計				4,566,815,226	
(流動負債)					
未払金	うきは市他10組合 九州地理情報(株) 福岡県林業技術者連絡会 夜須高原の緑化を推進する会、他22団体 臨時職員 浮羽森林組合、他 福岡県森林組合連合会 福岡県八女森林組合、他 キャタピラー九州(株)ほか キャタピラー九州(株)ほか 浮羽森林組合、他 職員 福岡有明海漁業協同組合連合会 福岡税務署 中福岡年金事務所 役職員 その他	公1. 水源の森基金事業の造成整備事業助成金	45,584,351		
		公1. 水源の森基金事業のシステム保守委託料	432,000		
		公1. 水源の森基金事業の基本調査研究業務委託料	810,000		
		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	7,398,906		
		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	157,916		
		公3. 森林の担い手対策事業補助金の未払金	28,773,000		
		公3. 森林の担い手対策事業の業務委託料の未払金	935,280		
		公4. 支援センター事業の補助金の未払金	7,100,000		
		公4. 支援センター事業の研修にかかる講師謝金の未払金	1,752,000		
		公4. 支援センター事業の研修にかかる講師旅費の未払金	123,520		
		公4. 支援センター事業の機械等借上料の未払金	343,030		
		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	178,500		
		その他事業(海面)の事業助成金の未払金	9,427,043		
		公益目的事業の受託金に係る消費税の未払金	705,000		
		役職員の3月分社会保険料事業主負担分の未払金	503,832		
		3月分旅費の未払金	59,090		
		公益目的事業及び管理目的の業務に使用する小口費用の未払金	243,967		
		未払金 計	104,527,435		
		預り金	役職員 職員	所得税	84,447
				県市町村民税	159,100
健康保険料	186,340				
厚生年金保険料	287,442				
雇用保険料	26,268				
預り金 計	743,597				
流動負債合計				105,271,032	
負債合計				105,271,032	
正味財産				4,461,544,194	

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27年 5月 8 日

公益財団法人 福岡県水源の森基金

監 事

今泉正考



監 事

丸丸安博



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