

第3 決算

貸借対照表

令和 6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	75,249,703	46,358,627	28,891,076
普通預貯金	75,249,703	46,358,627	28,891,076
未収金	964,900	1,651,846	△ 686,946
前払金	554,260	554,260	0
貯蔵品	2,681,973	4,009,500	△ 1,327,527
流動資産合計	79,450,836	52,574,233	26,876,603
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預貯金（指定）	73,000,000	73,000,000	0
普通預貯金（指定）	23,682,068	42,402,003	△ 18,719,935
投資有価証券（指定）	831,149,200	831,149,200	0
基本財産合計	927,831,268	946,551,203	△ 18,719,935
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,446,600	1,126,900	319,700
減価償却引当資産	5,055,217	4,864,057	191,160
運用基金（指定）	2,441,201,167	2,503,308,105	△ 62,106,938
特定資産合計	2,447,702,984	2,509,299,062	△ 61,596,078
(3) その他固定資産			
什器備品	101,561	44,736	56,825
ソフトウェア	79,650	270,810	△ 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	3,528,695	3,663,030	△ 134,335
固定資産合計	3,379,062,947	3,459,513,295	△ 80,450,348
資産合計	3,458,513,783	3,512,087,528	△ 53,573,745
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	73,067,555	43,617,477	29,450,078
預り金	981,104	1,033,061	△ 51,957
流動負債合計	74,048,659	44,650,538	29,398,121
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,446,600	1,126,900	319,700
固定負債合計	1,446,600	1,126,900	319,700
負債合計	75,495,259	45,777,438	29,717,821
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	3,369,032,435	3,449,859,308	△ 80,826,873
（うち基本財産への充当額）	(927,831,268)	(946,551,203)	(△18,719,935)
（うち特定資産への充当額）	(2,441,201,167)	(2,503,308,105)	(△62,106,938)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	13,986,089	16,450,782	△ 2,464,693
（うち特定資産への充当額）	(5,055,217)	(4,864,057)	(191,160)
正味財産合計	3,383,018,524	3,466,310,090	△ 83,291,566
負債及び正味財産合計	3,458,513,783	3,512,087,528	△ 53,573,745

貸借対照表内訳表

令和 6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	75,249,263	440	0		75,249,703
未収金	964,900	0	0		964,900
前払金	554,260	0	0		554,260
貯蔵品	2,681,973	0	0		2,681,973
流動資産合計	79,450,396	440	0		79,450,836
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)	23,682,068	0	0		23,682,068
投資有価証券(指定)	831,149,200	0	0		831,149,200
基本財産合計	924,831,268	0	3,000,000		927,831,268
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	1,446,600	0	0		1,446,600
減価償却引当資産	5,055,217	0	0		5,055,217
運用基金(指定)	325,979,277	318,541,890	1,796,680,000		2,441,201,167
特定資産合計	332,481,094	318,541,890	1,796,680,000		2,447,702,984
(3) その他固定資産					
什器備品	101,561	0	0		101,561
ソフトウェア	79,650	0	0		79,650
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	3,528,695	0	0		3,528,695
固定資産合計	1,260,841,057	318,541,890	1,799,680,000		3,379,062,947
資産合計	1,340,291,453	318,542,330	1,799,680,000		3,458,513,783
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	73,067,115	440	0		73,067,555
預り金	981,104	0	0		981,104
所得税	128,782	0	0		128,782
県市町村民税	184,800	0	0		184,800
健康保険料	254,930	0	0		254,930
厚生年金保険料	381,555	0	0		381,555
雇用保険料	31,037	0	0		31,037
流動負債合計	74,048,219	440	0		74,048,659
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,446,600	0	0		1,446,600
固定負債合計	1,446,600	0	0		1,446,600
負債合計	75,494,819	440	0		75,495,259
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,250,810,545	318,541,890	1,799,680,000		3,369,032,435
(うち基本財産への充当額)	924,831,268	0	(3,000,000)		(927,831,268)
(うち特定資産への充当額)	325,979,277	(318,541,890)	(1,796,680,000)		(2,441,201,167)
2. 一般正味財産					
一般正味財産	13,986,089	0	0		13,986,089
(うち特定資産への充当額)	5,055,217	0	0		(5,055,217)
正味財産合計	1,264,796,634	318,541,890	1,799,680,000		3,383,018,524
負債及び正味財産合計	1,340,291,453	318,542,330	1,799,680,000		3,458,513,783

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	13,839,596	13,840,190	△ 594
基本財産受取利息	13,839,596	13,840,190	△ 594
特定資産運用益	19,725,234	21,399,109	△ 1,673,875
運用基金運用益	19,725,115	21,399,000	△ 1,673,885
運用基金受取利息	19,725,115	21,399,000	△ 1,673,885
減価償却引当資産運用益	97	93	4
減価償却引当金受取利息	97	93	4
退職給付引当資産運用益	22	16	6
退職給付引当金受取利息	22	16	6
受取会費	1,200,000	1,200,000	0
賛助会員受取会費	1,200,000	1,200,000	0
受取補助金	108,153,537	104,918,737	3,234,800
受取県費補助金	47,518,000	47,967,000	△ 449,000
受取水源の森基金事業費補助金	14,859,000	14,861,000	△ 2,000
受取森林の担い手対策推進事業費補助金	31,680,000	31,511,000	169,000
受取水源地域振興事業費補助金	979,000	1,595,000	△ 616,000
受取補助金等受入振替金	60,635,537	56,951,737	3,683,800
受託収益	58,166,992	43,575,657	14,591,335
県費受託収益	31,655,800	18,015,800	13,640,000
森林づくり活動支援受託収益	3,103,100	3,437,500	△ 334,400
森づくりコミッション事業受託収益	12,409,100	0	12,409,100
森林・林業担い手育成総合対策事業受託収益	16,143,600	14,578,300	1,565,300
民間受託収益	26,511,192	25,559,857	951,335
林業就業支援講習事業受託収益	2,630,468	570,415	2,060,053
「緑の雇用現場技能者育成対策事業受託収益	23,646,225	24,989,442	△ 1,343,217
就業支援雇用管理改善事業受託収益	234,499	0	234,499
受取助成金	29,642,141	57,217,155	△ 27,575,014
受取民間助成金	9,450,805	7,801,046	1,649,759
受取国土緑化推進機構助成金	3,709,916	4,881,046	△ 1,171,130
受取森林の仕事就業相談会事業助成金	2,450,000	2,820,000	△ 370,000
受取雇用管理改善事業助成金	3,240,889	0	3,240,889
受取農林水産物のPR事業助成金	50,000	100,000	△ 50,000
受取助成金等受入振替金	20,191,336	49,416,109	△ 29,224,773
受取寄付金	57,043,015	62,420,880	△ 5,377,865
募金収益	57,043,015	62,420,880	△ 5,377,865
緑の募金収益	54,667,015	59,599,880	△ 4,932,865
緑化協力募金収益	2,376,000	2,821,000	△ 445,000
雑収益	50,000	0	50,000
雑収益	50,000	0	50,000
経常収益計	287,820,515	304,571,728	△ 16,751,213
(2) 経常費用			
事業費	280,128,256	295,853,054	△ 15,724,798
報酬	6,475,040	6,183,360	291,680
給料・手当	43,381,319	40,458,792	2,922,527
給料	37,810,350	34,966,500	2,843,850
職員手当	5,570,969	5,492,292	78,677
共済費	7,664,247	7,430,773	233,474
賃金	500,900	0	500,900
報償費	5,185,406	4,933,600	251,806
旅費	2,293,883	1,743,793	550,090
需用費	16,563,923	15,786,767	777,156
食糧費	25,920	15,130	10,790
光熱水費	472,240	455,859	16,381
その他需用費	16,065,763	15,315,778	749,985

消耗品費	2,945,000	2,740,500	204,500
役務費	4,900,693	1,884,966	3,015,727
通信運搬費	1,540,221	1,317,298	222,923
その他役務費	3,360,472	567,668	2,792,804
委託料	11,352,265	6,228,200	5,124,065
使用料及び賃借料	9,772,050	9,307,733	464,317
備品購入費	175,100	121,660	53,440
負担金、補助金及び交付金	165,692,007	196,509,917	△ 30,817,910
減価償却費	260,623	235,893	24,730
退職給付費用	319,700	301,900	17,800
租税公課	2,646,100	1,985,200	660,900
管理費	10,156,952	11,634,703	△ 1,477,751
報酬	6,792,960	7,054,640	△ 261,680
給料・手当	1,156,413	2,203,564	△ 1,047,151
給料	696,450	1,357,300	△ 719,230
職員手当	459,963	846,264	△ 327,921
共済費	1,231,334	1,434,074	△ 202,740
旅費	44,320	35,120	9,200
需用費	175,379	150,439	24,940
食糧費	128,115	107,956	20,159
光熱水費	35,424	35,083	341
その他需用費	11,840	7,400	4,440
役務費	2,610	250	2,360
その他役務費	2,610	250	2,360
使用料及び賃借料	753,936	756,616	△ 2,680
経常費用計	290,285,208	307,487,757	△ 17,202,549
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,464,693	△ 2,916,029	451,336
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,464,693	△ 2,916,029	451,336
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産取崩益	0	3,516,000	△ 3,516,000
特定資産償還益	0	3,516,000	△ 3,516,000
過年度固定資産簿価修正益	0	89,466	△ 89,466
経常外収益計	0	3,605,466	△ 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	0	3,605,466	△ 3,605,466
当期一般正味財産増減額	△ 2,464,693	689,437	△ 3,154,130
一般正味財産期首残高	16,450,782	15,761,345	689,437
一般正味財産期末残高	13,986,089	16,450,782	△ 2,464,693
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	13,839,596	13,840,190	△ 594
基本財産受取利息	13,839,596	13,840,190	△ 594
特定資産運用益	19,725,137	21,399,016	△ 1,673,879
特定資産受取利息	19,725,137	21,399,016	△ 1,673,879
特定資産償還益	0	3,516,000	△ 3,516,000
一般正味財産への振替額	△ 114,391,606	△ 145,123,052	30,731,446
一般財産へ振替	△ 114,391,606	△ 145,123,052	30,731,446
当期指定正味財産増減額	△ 80,826,873	△ 106,367,846	25,540,973
指定正味財産期首残高	3,449,859,308	3,556,227,154	△ 106,367,846
指定正味財産期末残高	3,369,032,435	3,449,859,308	△ 80,826,873
III 正味財産期末残高	3,383,018,524	3,466,310,090	△ 83,291,566

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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	13,837,400	0	0		13,837,400	0		0		2,196	13,839,596
基本財産受取利息	0	0	13,837,400	0	0		13,837,400	0		0		2,196	13,839,596
特定資産運用益	2,700,617	0	0	0	10,200		2,710,817	3,201		3,201		17,011,216	19,725,234
運用基金運用益	2,700,498	0	0	0	10,200		2,710,698	3,201		3,201		17,011,216	19,725,115
運用基金受取利息	2,700,498	0	0	0	10,200		2,710,698	3,201		3,201		17,011,216	19,725,115
減価償却引当資産運用益	97	0	0	0	0		97	0		0		0	97
減価償却引当金受取利息	97	0	0	0	0		97	0		0		0	97
退職給付引当資産運用益	22	0	0	0	0		22	0		0		0	22
退職給付引当金受取利息	22	0	0	0	0		22	0		0		0	22
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	56,774,602	0	50,399,935	0	979,000		108,153,537	0		0		0	108,153,537
受取県費補助金	14,859,000	0	31,680,000	0	979,000		47,518,000	0		0		0	47,518,000
受取水源の森基金事業費補助金	14,859,000	0	0	0	0		14,859,000	0		0		0	14,859,000
受取森林の担い手対策推進事業費補助金	0	0	31,680,000	0	0		31,680,000	0		0		0	31,680,000
受取水源地域振興事業費補助金	0	0	0	0	979,000		979,000	0		0		0	979,000
受取補助金等受入振替金	41,915,602	0	18,719,935	0	0		60,635,537	0		0		0	60,635,537
受託収益	0	15,512,200	0	42,654,792	0		58,166,992	0		0		0	58,166,992
県費受託収益	0	15,512,200	0	16,143,600	0		31,655,800	0		0		0	31,655,800
森林づくり活動支援受託収益	0	3,103,100	0	0	0		3,103,100	0		0		0	3,103,100
森づくりコミッション事業受託収益	0	12,409,100	0	0	0		12,409,100	0		0		0	12,409,100
森林・林業担い手育成総合対策事業受託収益	0	0	0	16,143,600	0		16,143,600	0		0		0	16,143,600
民間受託収益	0	0	0	26,511,192	0		26,511,192	0		0		0	26,511,192
林業就業支援講習事業受託収益	0	0	0	2,630,468	0		2,630,468	0		0		0	2,630,468
「緑の雇用現場技能者育成対策事業受託収益	0	0	0	23,646,225	0		23,646,225	0		0		0	23,646,225
就業支援雇用管理改善事業受託収益	0	0	0	234,499	0		234,499	0		0		0	234,499
受取助成金	0	3,759,916	0	5,690,889	0		9,450,805	20,191,336		20,191,336		0	29,642,141
受取民間助成金	0	3,759,916	0	5,690,889	0		9,450,805	0		0		0	9,450,805
受取国土緑化推進機構助成金	0	3,709,916	0	0	0		3,709,916	0		0		0	3,709,916
受取森林の仕事就業相談会事業助成金	0	0	0	2,450,000	0		2,450,000	0		0		0	2,450,000
受取雇用管理改善事業助成金	0	0	0	3,240,889	0		3,240,889	0		0		0	3,240,889
受取農林水産物のPR事業助成金	0	50,000	0	0	0		50,000	0		0		0	50,000
受取助成金等受入振替金	0	0	0	0	0		0	20,191,336		20,191,336		0	20,191,336
受取寄付金	0	57,043,015	0	0	0		57,043,015	0		0		0	57,043,015
募金収益	0	57,043,015	0	0	0		57,043,015	0		0		0	57,043,015
緑の募金収益	0	54,667,015	0	0	0		54,667,015	0		0		0	54,667,015
緑化協力募金収益	0	2,376,000	0	0	0		2,376,000	0		0		0	2,376,000
雑収益	0	50,000	0	0	0		50,000	0		0		0	50,000
雑収益	0	50,000	0	0	0		50,000	0		0		0	50,000
経常収益計	60,675,219	76,365,131	64,237,335	48,345,681	989,200		250,612,566	20,194,537		20,194,537		17,013,412	287,820,515
(2) 経常費用													
事業費	67,531,679	78,884,995	64,237,335	48,288,856	990,854		259,933,719	20,194,537		20,194,537		0	280,128,256
報酬	5,661,837	762,370	0	0	50,833		6,475,040	0		0		0	6,475,040
給料・手当	9,930,294	12,533,201	2,059,930	18,857,894	0		43,381,319	0		0		0	43,381,319
給料	6,897,450	11,743,500	1,974,740	17,194,660	0		37,810,350	0		0		0	37,810,350
職員手当	3,032,844	789,701	85,190	1,663,234	0		5,570,969	0		0		0	5,570,969
共済費	2,655,901	2,104,129	132,600	2,771,617	0		7,664,247	0		0		0	7,664,247
賃金	0	0	0	500,900	0		500,900	0		0		0	500,900
報償費	83,560	348,936	0	4,752,910	0		5,185,406	0		0		0	5,185,406
旅費	160,940	556,160	32,000	1,544,783	0		2,293,883	0		0		0	2,293,883
需用費	2,879,504	8,618,883	17,199	4,994,066	54,271		16,563,923	0		0		0	16,563,923
食糧費	0	25,920	0	0	0		25,920	0		0		0	25,920
光熱水費	214,561	115,245	0	142,434	0		472,240	0		0		0	472,240
その他需用費	2,664,943	8,477,718	17,199	4,851,632	54,271		16,065,763	0		0		0	16,065,763
消耗品費	0	2,945,000	0	0	0		2,945,000	0		0		0	2,945,000
役務費	1,717,559	2,845,922	33,806	298,896	3,410		4,899,593	1,100		1,100		0	4,900,693

通信運搬費	505,518	819,001	26,436	189,266	0	1,540,221	0	0	0	1,540,221
その他役務費	1,212,041	2,026,921	7,370	109,630	3,410	3,359,372	1,100	1,100	0	3,360,472
委託料	3,311,000	3,396,800	999,900	3,644,565	0	11,352,265	0	0	0	11,352,265
使用料及び賃借料	4,231,134	2,316,884	32,900	3,188,792	2,340	9,772,050	0	0	0	9,772,050
備品購入費	0	76,230	0	98,870	0	175,100	0	0	0	175,100
負担金、補助金及び交付金	36,389,090	41,672,780	60,929,000	5,627,700	880,000	145,498,570	20,193,437	20,193,437	0	165,692,007
減価償却費	191,160	0	0	69,463	0	260,623	0	0	0	260,623
退職給付費用	319,700	0	0	0	0	319,700	0	0	0	319,700
租税公課	0	707,700	0	1,938,400	0	2,646,100	0	0	0	2,646,100
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	10,156,952	10,156,952
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	6,792,960	6,792,960
給料・手当	0	0	0	0	0	0	0	0	1,156,413	1,156,413
給料	0	0	0	0	0	0	0	0	696,450	696,450
職員手当	0	0	0	0	0	0	0	0	459,963	459,963
共済費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,231,334	1,231,334
旅費	0	0	0	0	0	0	0	0	44,320	44,320
需用費	0	0	0	0	0	0	0	0	175,379	175,379
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	128,115	128,115
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	35,424	35,424
その他需用費	0	0	0	0	0	0	0	0	11,840	11,840
役務費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,610	2,610
その他役務費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,610	2,610
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	753,936	753,936
経常費用計	67,531,679	78,884,995	64,237,335	48,288,856	990,854	259,933,719	20,194,537	20,194,537	10,156,952	290,285,208
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,856,460	△ 2,519,864	0	56,825	△ 1,654	△ 9,321,153	0	0	6,856,460	△ 2,464,693
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,856,460	△ 2,519,864	0	56,825	△ 1,654	△ 9,321,153	0	0	6,856,460	△ 2,464,693
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(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	△ 6,856,460	△ 2,519,864	0	56,825	△ 1,654	△ 9,321,153	0	0	6,856,460	△ 2,464,693
他会計振替額	6,856,460					6,856,460			△ 6,856,460	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 2,519,864	0	56,825	△ 1,654	△ 2,464,693	0	0	0	△ 2,464,693
一般正味財産期首残高	8,482,353	7,357,999	0	44,734	565,696	16,450,782	0	0	0	16,450,782
一般正味財産期末残高	8,482,353	4,838,135	0	101,559	564,042	13,986,089	0	0	0	13,986,089
II 指定正味財産増減の部										
基本財産運用益	0	0	13,837,400	0	0	13,837,400	0	0	2,196	13,839,596
基本財産受取利息	0	0	13,837,400	0	0	13,837,400	0	0	2,196	13,839,596
特定資産運用益	2,700,520	0	0	0	10,200	2,710,720	3,201	3,201	17,011,216	19,725,137
特定資産受取利息	2,700,520	0	0	0	10,200	2,710,720	3,201	3,201	17,011,216	19,725,137
一般正味財産への振替額	△ 44,616,122	0	△ 32,557,335	0	△ 10,200	△ 77,183,657	△ 20,194,537	△ 20,194,537	△ 17,013,412	△ 114,391,606
一般財産へ振替	△ 44,616,122	0	△ 32,557,335	0	△ 10,200	△ 77,183,657	△ 20,194,537	△ 20,194,537	△ 17,013,412	△ 114,391,606
当期指定正味財産増減額	△ 41,915,602	0	△ 18,719,935	0	0	△ 60,635,537	△ 20,191,336	△ 20,191,336	0	△ 80,826,873
指定正味財産期首残高	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
指定正味財産期末残高	322,579,277	0	924,831,268	0	3,400,000	1,250,810,545	318,541,890	318,541,890	1,799,680,000	3,369,032,435
III 正味財産期末残高	331,061,630	4,838,135	924,831,268	101,559	3,964,042	1,264,796,634	318,541,890	0	318,541,890	1,799,680,000

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、平均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	1,644	6,375	8,019	4,009,500
当期増加数量	2,200	0	2,200	1,347,500
当期減少数量	2,416	3,474	5,890	2,675,027
当期末数量	1,428	2,901	4,329	2,681,973

(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	73,000,000	0	0	73,000,000
普通預貯金	42,402,003	0	18,719,935	23,682,068
投資有価証券	831,149,200	0	0	831,149,200
基本財産計	946,551,203	0	18,719,935	927,831,268
特定資産				
減価償却引当資産	4,864,057	191,160	0	5,055,217
退職給付引当資産	1,126,900	319,700	0	1,446,600
運用基金	2,503,308,105	0	62,106,938	2,441,201,167
特定資産計	2,509,299,062	510,860	62,106,938	2,447,702,984
合計	3,455,850,265	510,860	80,826,873	3,375,534,252

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	23,682,068	(23,682,068)	(0)	(0)
投資有価証券	831,149,200	(831,149,200)	(0)	(0)
基本財産計	927,831,268	(927,831,268)	(0)	(0)
特定資産				
減価償却引当資産	5,055,217	(0)	(5,055,217)	(0)
退職給付引当資産	1,446,600	(0)	(0)	(1,446,600)
運用基金	2,441,201,167	(2,441,201,167)	(0)	(0)
特定資産計	2,447,702,984	(2,441,201,167)	(5,055,217)	(1,446,600)
合計	3,375,534,252	(3,369,032,435)	(5,055,217)	(1,446,600)

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	678,688	577,127	101,561
ソフトウェア	955,800	876,150	79,650
合計	1,634,488	1,453,277	181,211

- 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	676,673,000	44,107,800
日本高速道路保有・債務返済機構債	198,584,000	204,640,000	6,056,000
基本財産計	831,149,200	881,313,000	50,163,800
特定資産			
運用基金			
国債	182,662,076	181,978,860	△ 683,216
福岡県債	300,000,000	317,190,000	17,190,000
福岡市債（災害共済基金分）	200,000,000	172,700,000	△ 27,300,000
地方公共団体金融機構債	400,000,000	404,500,000	4,500,000
住宅金融支援機構債	399,698,000	418,380,000	18,682,000
地方公社債	200,000,000	162,010,000	△ 37,990,000
福岡北九債	100,000,000	87,880,000	△ 12,120,000
運用基金計	1,782,360,076	1,744,638,860	△ 37,721,216
合 計	2,613,509,276	2,625,951,860	12,442,584

- 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	14,859,000	14,859,000	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	31,680,000	31,680,000	0	一般正味 財産
水源地域振興事業費補助金	福岡県	0	979,000	979,000	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	3,709,916	3,709,916	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
雇用管理改善事業助成金	全国森林組合連合会	0	3,240,889	3,240,889	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	50,000	50,000	0	一般正味 財産
合 計		0	56,968,805	56,968,805	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	13,839,596
特定資産受取利息の計上による振替額	19,725,137
目的達成による指定解除額	80,826,873
合 計	114,391,606

- 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	1,126,900	319,700	0	0	1,446,600

財産目録

令和 6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	75,097,664		
		緑化の普及啓発事業として	152,039		
	現金 計		75,249,703		
	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	443,600	
			2. 森づくり活動支援事業への受託金	112,100	
3. 森づくりコミッション事業への受託金			409,200		
未収金 計		964,900			
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	874,650		
			1,807,323		
			貯蔵品 計	2,681,973	
流動資産合計			79,450,836		
(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	23,682,068	
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)	(924,831,268)		
		基本財産 計	927,831,268		
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	1,446,600		
		(退職給付引当資産預金 計)	1,446,600		
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	5,055,217		
		(減価償却引当資産預金 計)	5,055,217		
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	43,246,937		
定期預金	福岡銀行本店		同上	50,000,000	
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)	(322,579,277)		
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	9,993,391		
定期預金	福岡銀行本店		同上	30,000,000	
		(その他内面 計)	(39,993,391)		
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	78,548,499		
定期預金	福岡銀行本店		同上	200,000,000	
		(その他海面 計)	(278,548,499)		
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	7,049,000		
定期預金	福岡銀行本店		同上	240,000,000	
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	2,441,201,167	
		特定資産 計	2,447,702,984		
その他固定資産					
什器備品 ソフトウェア 電話加入権 敷金			101,561		
			79,650		
			325,884		
			3,021,600		
		その他固定資産 計	3,528,695		
固定資産合計			3,379,062,947		
資産合計			3,458,513,783		

(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	36,196,090	
		九州地理情報	公1.水源の森基金事業のシステム保守	660,000	
		門司港いばり花の会 他2団体	公2.緑の募金事業の緑化活動支援事業助成金	508,757	
		(株)朝日広告社	公2.緑の募金事業の緑化活動支援事業 広告料	1,096,700	
		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	1,361,847	
		浮羽森林組合 他	公3.森林の担い手対策事業補助金	29,415,000	
		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	999,900	
		福岡税務署	公益目的事業の受託金にかかる消費税	1,655,900	
		日本年金機構	職員の3月分社会保険料事業主負担分	708,638	
		役職員	3月分時間外手当	90,299	
			3月分旅費	39,540	
			公益目的事業及び管理目的の業務に使用する小口費用	334,884	
			未払金 計	73,067,555	
		預り金			
		役職員	所得税		128,782
	県市町村民税		184,800		
	健康保険料		254,930		
	厚生年金保険料		381,555		
職員	雇用保険料		31,037		
	預り金 計		981,104		
流動負債合計			74,048,659		
(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	1,446,600		
固定負債合計			1,446,600		
負債合計			75,495,259		
正味財産			3,383,018,524		

監査報告書

公益財団法人福岡県水源の森基金
理事長 埤本 潔 殿

令和6年4月26日

公益財団法人 福岡県水源の森基金

監事 奈須 敏雄 

監事 力丸 安博 

公益財団法人福岡県水源の森基金の令和5年度（令和5年4月1日から令和6年3月31日まで）の事業報告及び決算について、令和6年4月24日、25日及び26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。