

第3 決算

貸借対照表

令和 7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	10,484,881	75,249,703	△ 64,764,822
普通預貯金	10,484,881	75,249,703	△ 64,764,822
未収金	859,700	964,900	△ 105,200
前払金	605,052	554,260	50,792
貯蔵品	2,636,631	2,681,973	△ 45,342
流動資産合計	14,586,264	79,450,836	△ 64,864,572
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預貯金（指定）	43,000,000	73,000,000	△ 30,000,000
普通預貯金（指定）	34,933,541	23,682,068	11,251,473
投資有価証券（指定）	831,149,200	831,149,200	0
基本財産合計	909,082,741	927,831,268	△ 18,748,527
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,771,500	1,446,600	324,900
減価償却引当資産	5,134,867	5,055,217	79,650
運用基金（指定）	2,399,834,470	2,441,201,167	△ 41,366,697
特定資産合計	2,406,740,837	2,447,702,984	△ 40,962,147
(3) その他固定資産			
什器備品	55,571	101,561	△ 45,990
ソフトウェア	0	79,650	△ 79,650
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	3,403,055	3,528,695	△ 125,640
固定資産合計	3,319,226,633	3,379,062,947	△ 59,836,314
資産合計	3,333,812,897	3,458,513,783	△ 124,700,886
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,721,058	73,067,555	△ 64,346,497
預り金	1,044,167	981,104	63,063
流動負債合計	9,765,225	74,048,659	△ 64,283,434
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,771,500	1,446,600	324,900
固定負債合計	1,771,500	1,446,600	324,900
負債合計	11,536,725	75,495,259	△ 63,958,534
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	3,308,917,211	3,369,032,435	△ 60,115,224
（うち基本財産への充当額）	(909,082,741)	(927,831,268)	(△18,748,527)
（うち特定資産への充当額）	(2,399,834,470)	(2,441,201,167)	(△41,366,697)
2. 一般正味財産			
（うち特定資産への充当額）	13,358,961	13,986,089	△ 627,128
	(5,134,867)	(5,055,217)	(79,650)
正味財産合計	3,322,276,172	3,383,018,524	△ 60,742,352
負債及び正味財産合計	3,333,812,897	3,458,513,783	△ 124,700,886

貸借対照表内訳表

令和 7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	10,480,003	0	4,878		10,484,881
未収金	859,700	0	0		859,700
前払金	605,052	0	0		605,052
貯蔵品	2,636,631	0	0		2,636,631
図書カード	434,335	0	0		434,335
クオ・カード	2,202,296	0	0		2,202,296
流動資産合計	14,581,386	0	4,878		14,586,264
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預貯金（指定）	40,000,000	0	3,000,000		43,000,000
福岡銀行本店	40,000,000	0	0		40,000,000
福岡銀行本店（指定）	0	0	3,000,000		3,000,000
普通預貯金（指定）	34,933,541	0	0		34,933,541
福岡銀行本店	34,933,541	0	0		34,933,541
投資有価証券（指定）	831,149,200	0	0		831,149,200
国債	632,565,200	0	0		632,565,200
機構債	198,584,000	0	0		198,584,000
基本財産合計	906,082,741	0	3,000,000		909,082,741
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	1,771,500	0	0		1,771,500
福岡銀行本店営業部	1,771,500	0	0		1,771,500
減価償却引当資産	5,134,867	0	0		5,134,867
福岡銀行本店営業部	5,134,867	0	0		5,134,867
運用基金（指定）	310,963,616	292,190,854	1,796,680,000		2,399,834,470
普通預金（福岡銀行本店）	78,265,956	0	7,149,000		85,414,956
定期預金（福岡銀行本店）	0	210,000,000	0		210,000,000
国債	132,697,660	0	249,833,000		382,530,660
福岡県債	0	0	300,000,000		300,000,000
福岡北九州高速道路債（災害共済基金分）	100,000,000	0	0		100,000,000
神奈川県住宅供給公社債（災害共済基金分）	0	0	100,000,000		100,000,000
福岡市債（災害共済基金分）	0	0	200,000,000		200,000,000
東京都住宅供給公社債	0	0	100,000,000		100,000,000
普通預金（内水面水産振興）	0	12,138,570	0		12,138,570
普通預金（海面水産振興）	0	70,052,284	0		70,052,284
地方公共団体金融機構債	0	0	400,000,000		400,000,000
住宅金融支援機構債	0	0	399,698,000		399,698,000
定期預金（大和証券株式会社銀行）	0	0	40,000,000		40,000,000
特定資産合計	317,869,983	292,190,854	1,796,680,000		2,406,740,837
(3) その他固定資産					
什器備品	55,571	0	0		55,571
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	3,403,055	0	0		3,403,055
固定資産合計	1,227,355,779	292,190,854	1,799,680,000		3,319,226,633
資産合計	1,241,937,165	292,190,854	1,799,684,878		3,333,812,897
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	8,721,058	0	0		8,721,058
預り金	1,039,289	0	4,878		1,044,167
所得税	122,629	0	1,169		123,798
県市町村民税	230,500	0	0		230,500
健康保険料	250,418	0	0		250,418
厚生年金保険料	386,130	0	0		386,130
雇用保険料	49,612	0	3,709		53,321
流動負債合計	9,760,347	0	4,878		9,765,225
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,771,500	0	0		1,771,500
固定負債合計	1,771,500	0	0		1,771,500
負債合計	11,531,847	0	4,878		11,536,725
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,217,046,357	292,190,854	1,799,680,000		3,308,917,211
（うち基本財産への充当額）	(906,082,741)	(0)	(3,000,000)		(909,082,741)
（うち特定資産への充当額）	(310,963,616)	(292,190,854)	(1,796,680,000)		(2,399,834,470)
2. 一般正味財産					
（うち特定資産への充当額）	(5,134,867)	(0)	(0)		(5,134,867)
正味財産合計	1,230,405,318	292,190,854	1,799,680,000		3,322,276,172
負債及び正味財産合計	1,241,937,165	292,190,854	1,799,684,878		3,333,812,897

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	13,839,593	13,839,596	△ 3
基本財産受取利息	13,839,593	13,839,596	△ 3
特定資産運用益	19,841,101	19,725,234	115,867
運用基金運用益	19,839,675	19,725,115	114,560
運用基金受取利息	19,839,675	19,725,115	114,560
減価償却引当資産運用益	1,109	97	1,012
減価償却引当金受取利息	1,109	97	1,012
退職給付引当資産運用益	317	22	295
退職給付引当金受取利息	317	22	295
受取会費	1,350,000	1,200,000	150,000
賛助会員受取会費	1,350,000	1,200,000	150,000
受取補助金	79,009,188	108,153,537	△ 29,144,349
受取県費補助金	45,245,000	47,518,000	△ 2,273,000
受取水源の森基金事業費補助金	14,859,000	14,859,000	0
受取森林の担い手対策事業費補助金	29,407,000	31,680,000	△ 2,273,000
受取水源地域振興事業費補助金	979,000	979,000	0
受取補助金等受入振替金	33,764,188	60,635,537	△ 26,871,349
受託収益	51,400,137	58,166,992	△ 6,766,855
県費受託収益	29,821,000	31,655,800	△ 1,834,800
森林づくり活動支援受託収益	3,367,100	3,103,100	264,000
森づくりコミッション事業受託収益	10,501,700	12,409,100	△ 1,907,400
森林・林業担い手育成総合対策事業受託収益	15,952,200	16,143,600	△ 191,400
民間受託収益	21,579,137	26,511,192	△ 4,932,055
林業就業支援講習事業受託収益	1,471,903	2,630,468	△ 1,158,565
緑の雇用現場技能者育成対策事業受託収益	19,857,572	23,646,225	△ 3,788,653
就業支援雇用管理改善事業受託収益	249,662	234,499	15,163
受取助成金	36,047,897	29,642,141	6,405,756
受取民間助成金	9,696,861	9,450,805	246,056
受取国土緑化推進機構助成金	4,410,000	3,709,916	700,084
受取森林の仕事就業相談会事業助成金	2,200,000	2,450,000	△ 250,000
受取雇用管理改善事業助成金	2,936,861	3,240,889	△ 304,028
受取農林水産物のP R事業助成金	150,000	50,000	100,000
受取助成金等受入振替金	26,351,036	20,191,336	6,159,700
受取寄付金	54,608,998	57,043,015	△ 2,434,017
募金収益	54,608,998	57,043,015	△ 2,434,017
緑の募金収益	52,239,998	54,667,015	△ 2,427,017
緑化協力募金収益	2,369,000	2,376,000	△ 7,000
雑収益	0	50,000	△ 50,000
雑収益	0	50,000	△ 50,000
経常収益計	256,096,914	287,820,515	△ 31,723,601
(2) 経常費用			
事業費	246,052,639	280,128,256	△ 34,075,617
報酬	6,475,040	6,475,040	0
給料・手当	44,406,561	43,381,319	1,025,242
給料	38,247,400	37,810,350	437,050
職員手当	6,159,161	5,570,969	588,192
共済費	7,518,540	7,664,247	△ 145,707
賃金	0	500,900	△ 500,900
報償費	5,163,920	5,185,406	△ 21,486
旅費	2,492,746	2,293,883	198,863
需用費	14,907,400	16,563,923	△ 1,656,523
食糧費	108,360	25,920	82,440
光熱水費	432,039	472,240	△ 40,201
その他需用費	14,367,001	16,065,763	△ 1,698,762

消耗品費	3,123,973	2,945,000	178,973
役務費	2,807,053	4,900,693	△ 2,093,640
通信運搬費	1,553,371	1,540,221	13,150
その他役務費	1,253,682	3,360,472	△ 2,106,790
委託料	12,105,006	11,352,265	752,741
使用料及び賃借料	10,568,479	9,772,050	796,429
備品購入費	185,878	175,100	10,778
負担金、補助金及び交付金	133,503,171	165,692,007	△ 32,188,836
減価償却費	125,640	260,623	△ 134,983
退職給付費用	324,900	319,700	5,200
租税公課	2,336,200	2,646,100	△ 309,900
支払利息	8,132	0	8,132
管理費	10,674,667	10,156,952	517,715
報酬	6,768,960	6,792,960	△ 24,000
給料・手当	1,687,024	1,156,413	530,611
給料	1,078,400	696,450	381,950
職員手当	608,624	459,963	148,661
共済費	1,272,033	1,231,334	40,699
旅費	36,790	44,320	△ 7,530
需用費	153,954	175,379	△ 21,425
食糧費	116,836	128,115	△ 11,279
光熱水費	30,859	35,424	△ 4,565
その他需用費	6,259	11,840	△ 5,581
役務費	2,800	2,610	190
その他役務費	2,800	2,610	190
使用料及び賃借料	684,613	753,936	△ 69,323
支払利息	68,493	0	68,493
経常費用計	256,727,306	290,285,208	△ 33,557,902
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 630,392	△ 2,464,693	1,834,301
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 630,392	△ 2,464,693	1,834,301
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	3,264	0	3,264
経常外収益計	3,264	0	3,264
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	3,264	0	3,264
当期一般正味財産増減額	△ 627,128	△ 2,464,693	1,837,565
一般正味財産期首残高	13,986,089	16,450,782	△ 2,464,693
一般正味財産期末残高	13,358,961	13,986,089	△ 627,128
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	13,839,593	13,839,596	△ 3
基本財産受取利息	13,839,593	13,839,596	△ 3
特定資産運用益	19,839,992	19,725,137	114,855
特定資産受取利息	19,839,992	19,725,137	114,855
特定資産償還益	3,264	0	3,264
一般正味財産への振替額	△ 93,798,073	△ 114,391,606	20,593,533
一般財産へ振替	△ 93,798,073	△ 114,391,606	20,593,533
当期指定正味財産増減額	△ 60,115,224	△ 80,826,873	20,711,649
指定正味財産期首残高	3,369,032,435	3,449,859,308	△ 80,826,873
指定正味財産期末残高	3,308,917,211	3,369,032,435	△ 60,115,224
III 正味財産期末残高	3,322,276,172	3,383,018,524	△ 60,742,352

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位：円)

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					共通	小計	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			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	13,837,403	0	0		13,837,403	0		0	2,190		13,839,593
基本財産受取利息	0	0	13,837,403	0	0		13,837,403	0		0	2,190		13,839,593
特定資産運用益	2,707,330	0	0	0	25,500		2,732,830	2,037		2,037	17,106,234		19,841,101
運用基金運用益	2,705,904	0	0	0	25,500		2,731,404	2,037		2,037	17,106,234		19,839,675
運用基金受取利息	2,705,904	0	0	0	25,500		2,731,404	2,037		2,037	17,106,234		19,839,675
減価償却引当資産運用益	1,109	0	0	0	0		1,109	0		0	0		1,109
減価償却引当金受取利息	1,109	0	0	0	0		1,109	0		0	0		1,109
退職給付引当資産運用益	317	0	0	0	0		317	0		0	0		317
退職給付引当金受取利息	317	0	0	0	0		317	0		0	0		317
受取会費	1,350,000	0	0	0	0		1,350,000	0		0	0		1,350,000
賛助会員受取会費	1,350,000	0	0	0	0		1,350,000	0		0	0		1,350,000
受取補助金	29,874,661	0	48,155,527	0	979,000		79,009,188	0		0	0		79,009,188
受取県費補助金	14,859,000	0	29,407,000	0	979,000		45,245,000	0		0	0		45,245,000
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事業費補助金	0	0	29,407,000	0	0		29,407,000	0		0	0		29,407,000
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	15,015,661	0	18,748,527	0	0		33,764,188	0		0	0		33,764,188
受託収益	0	13,868,800	0	37,531,337	0		51,400,137	0		0	0		51,400,137
県費受託収益	0	13,868,800	0	15,952,200	0		29,821,000	0		0	0		29,821,000
森林づくり活動支援受託収益	0	3,367,100	0	0	0		3,367,100	0		0	0		3,367,100
森づくりコミッション事業受託収益	0	10,501,700	0	0	0		10,501,700	0		0	0		10,501,700
森林・林業担い手育成総合対策事業受託収益	0	0	0	15,952,200	0		15,952,200	0		0	0		15,952,200
民間受託収益	0	0	0	21,579,137	0		21,579,137	0		0	0		21,579,137
林業就業支援講習事業受託収益	0	0	0	1,471,903	0		1,471,903	0		0	0		1,471,903
緑の雇用現場技能者育成対策事業受託収益	0	0	0	19,857,572	0		19,857,572	0		0	0		19,857,572
就業支援雇用管理改善事業受託収益	0	0	0	249,662	0		249,662	0		0	0		249,662
受取助成金	0	4,560,000	0	5,136,861	0		9,696,861	26,351,036		26,351,036	0		36,047,897
受取民間助成金	0	4,560,000	0	5,136,861	0		9,696,861	0		0	0		9,696,861
受取国土緑化推進機構助成金	0	4,410,000	0	0	0		4,410,000	0		0	0		4,410,000
受取森林の仕事就業相談会事業助成金	0	0	0	2,200,000	0		2,200,000	0		0	0		2,200,000
受取雇用管理改善事業助成金	0	0	0	2,936,861	0		2,936,861	0		0	0		2,936,861
受取農林水産物のPR事業助成金	0	150,000	0	0	0		150,000	0		0	0		150,000
受取助成金等受入振替金	0	0	0	0	0		0	26,351,036		26,351,036	0		26,351,036
受取寄付金	0	54,608,998	0	0	0		54,608,998	0		0	0		54,608,998
募金収益	0	54,608,998	0	0	0		54,608,998	0		0	0		54,608,998
緑の募金収益	0	52,239,998	0	0	0		52,239,998	0		0	0		52,239,998
緑化協力募金収益	0	2,369,000	0	0	0		2,369,000	0		0	0		2,369,000
経常収益計	33,931,991	73,037,798	61,992,930	42,668,198	1,004,500		212,635,417	26,353,073		26,353,073	17,108,424		256,096,914
(2) 経常費用													
事業費	40,365,748	73,609,884	61,992,930	42,714,188	1,016,816		219,699,566	26,353,073		26,353,073	0		246,052,639
報酬	5,915,837	508,370	0	0	50,833		6,475,040	0		0	0		6,475,040
給料・手当	11,388,707	13,065,415	1,835,950	18,116,489	0		44,406,561	0		0	0		44,406,561
給料	7,911,166	12,258,400	1,639,500	16,438,334	0		38,247,400	0		0	0		38,247,400
職員手当	3,477,541	807,015	196,450	1,678,155	0		6,159,161	0		0	0		6,159,161
共済費	2,749,936	1,975,297	125,000	2,668,307	0		7,518,540	0		0	0		7,518,540
報償費	71,500	206,270	0	4,886,150	0		5,163,920	0		0	0		5,163,920
旅費	188,130	676,670	44,960	1,582,986	0		2,492,746	0		0	0		2,492,746
需用費	3,229,418	8,120,582	177,345	3,314,680	65,375		14,907,400	0		0	0		14,907,400
食糧費	0	108,360	0	0	0		108,360	0		0	0		108,360
光熱水費	205,368	93,017	0	133,654	0		432,039	0		0	0		432,039
その他需用費	3,024,050	7,919,205	177,345	3,181,026	65,375		14,367,001	0		0	0		14,367,001
消耗品費	0	3,123,973	0	0	0		3,123,973	0		0	0		3,123,973
役務費	755,257	1,706,418	26,815	308,347	8,896		2,805,733	1,320		1,320	0		2,807,053
通信運搬費	582,222	775,583	18,895	171,185	5,486		1,553,371	0		0	0		1,553,371
その他役務費	173,035	930,835	7,920	137,162	3,410		1,252,362	1,320		1,320	0		1,253,682

委託料	7,229,750	1,543,300	1,388,200	1,943,756	0	12,105,006	0	0	12,105,006
使用料及び賃借料	4,357,959	2,679,425	1,660	3,525,855	3,580	10,568,479	0	0	10,568,479
備品購入費	97,900	0	0	87,978	0	185,878	0	0	185,878
負担金・補助金及び交付金	3,976,204	39,373,964	58,393,000	4,528,250	880,000	107,151,418	26,351,753	26,351,753	133,503,171
減価償却費	79,650	0	0	45,990	0	125,640	0	0	125,640
退職給付費用	324,900	0	0	0	0	324,900	0	0	324,900
租税公課	600	630,200	0	1,705,400	0	2,336,200	0	0	2,336,200
支払利息	0	0	0	0	8,132	8,132	0	0	8,132
管理費	0	0	0	0	0	0	0	10,674,667	10,674,667
報酬	0	0	0	0	0	0	0	6,768,960	6,768,960
給料・手当	0	0	0	0	0	0	0	1,687,024	1,687,024
給料	0	0	0	0	0	0	0	1,078,400	1,078,400
職員手当	0	0	0	0	0	0	0	608,624	608,624
共済費	0	0	0	0	0	0	0	1,272,033	1,272,033
旅費	0	0	0	0	0	0	0	36,790	36,790
需用費	0	0	0	0	0	0	0	153,954	153,954
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	116,836	116,836
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	30,859	30,859
その他需用費	0	0	0	0	0	0	0	6,259	6,259
役務費	0	0	0	0	0	0	0	2,800	2,800
その他役務費	0	0	0	0	0	0	0	2,800	2,800
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	684,613	684,613
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	68,493	68,493
経常費用計	40,365,748	73,609,884	61,992,930	42,714,188	1,016,816	219,699,566	26,353,073	26,353,073	256,727,306
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,433,757	△ 572,086	0	△ 45,990	△ 12,316	△ 7,064,149	0	6,433,757	△ 630,392
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,433,757	△ 572,086	0	△ 45,990	△ 12,316	△ 7,064,149	0	6,433,757	△ 630,392
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
特定資産償還益	0	0	0	0	3,264	3,264	0	0	3,264
経常外収益計	0	0	0	0	3,264	3,264	0	0	3,264
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	3,264	3,264	0	0	3,264
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 6,433,757	△ 572,086	0	△ 45,990	△ 9,052	△ 7,060,885	0	6,433,757	△ 627,128
他会計振替額	6,433,757					6,433,757		△ 6,433,757	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 572,086	0	△ 45,990	△ 9,052	△ 627,128	0	0	△ 627,128
一般正味財産期首残高	8,482,353	4,838,135	0	101,559	564,042	13,986,089	0	0	13,986,089
一般正味財産期末残高	8,482,353	4,266,049	0	55,569	554,990	13,358,961	0	0	13,358,961
II 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益	0	0	13,837,403	0	0	13,837,403	0	2,190	13,839,593
基本財産受取利息	0	0	13,837,403	0	0	13,837,403	0	2,190	13,839,593
特定資産運用益	2,706,221	0	0	0	25,500	2,731,721	2,037	2,037	19,839,992
特定資産受取利息	2,706,221	0	0	0	25,500	2,731,721	2,037	2,037	19,839,992
特定資産償還益	0	0	0	0	3,264	3,264	0	0	3,264
一般正味財産への振替額	△ 17,721,882	0	△ 32,585,930	0	△ 28,764	△ 50,336,576	△ 26,353,073	△ 26,353,073	△ 93,798,073
一般財産へ振替	△ 17,721,882	0	△ 32,585,930	0	△ 28,764	△ 50,336,576	△ 26,353,073	△ 26,353,073	△ 93,798,073
当期指定正味財産増減額	△ 15,015,661	0	△ 18,748,527	0	0	△ 33,764,188	△ 26,351,036	△ 26,351,036	△ 60,115,224
指定正味財産期首残高	322,579,277	0	924,831,268	0	3,400,000	1,250,810,545	318,541,890	318,541,890	3,369,032,435
指定正味財産期末残高	307,563,616	0	906,082,741	0	3,400,000	1,217,046,357	292,190,854	292,190,854	3,308,917,211
III 正味財産期末残高	316,045,969	4,266,049	906,082,741	55,569	3,954,990	1,230,405,318	292,190,854	292,190,854	3,322,276,172

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	1,428	2,901	4,329	2,681,973
当期増加数量	1,000	4,000	5,000	3,238,400
当期減少数量	1,845	3,368	5,213	3,283,742
当期末数量	583	3,533	4,116	2,636,631

- (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	30,000,000	43,000,000
普通預貯金	23,682,068	11,251,473	0	34,933,541
投資有価証券	831,149,200	0	0	831,149,200
基本財産計	927,831,268	11,251,473	30,000,000	909,082,741
特定資産				
減価償却引当資産	5,055,217	79,650	0	5,134,867
退職給付引当資産	1,446,600	324,900	0	1,771,500
運用基金	2,441,201,167	0	41,366,697	2,399,834,470
特定資産計	2,447,702,984	404,550	41,366,697	2,406,740,837
合 計	3,375,534,252	11,656,023	71,366,697	3,315,823,578

- 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	43,000,000	(43,000,000)	(0)	(0)
普通預貯金	34,933,541	(34,933,541)	(0)	(0)
投資有価証券	831,149,200	(831,149,200)	(0)	(0)
基本財産計	909,082,741	(909,082,741)	(0)	(0)
特定資産				
減価償却引当資産	5,134,867	(0)	(5,134,867)	(0)
退職給付引当資産	1,771,500	(0)	(0)	(1,771,500)
運用基金	2,399,834,470	(2,399,834,470)	(0)	(0)
特定資産計	2,406,740,837	(2,399,834,470)	(5,134,867)	(1,771,500)
合 計	3,315,823,578	(3,308,917,211)	(5,134,867)	(1,771,500)

- 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	623,117	55,571
ソフトウェア	955,800	955,800	0
合 計	1,634,488	1,578,917	55,571

- 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	649,893,000	17,327,800
日本高速道路保有・債務返済機構債	198,584,000	191,800,000	△ 6,784,000
基本財産計	831,149,200	841,693,000	10,543,800
特定資産			
運用基金			
国債	382,530,660	369,806,280	△ 12,724,380
福岡県債	300,000,000	296,520,000	△ 3,480,000
福岡市債（災害共済基金分）	200,000,000	156,680,000	△ 43,320,000
地方公共団体金融機構債	400,000,000	373,900,000	△ 26,100,000
住宅金融支援機構債	399,698,000	406,020,000	6,322,000
地方公社債	200,000,000	144,350,000	△ 55,650,000
福岡北九債	100,000,000	80,500,000	△ 19,500,000
運用基金計	1,982,228,660	1,827,776,280	△ 154,452,380
合 計	2,813,377,860	2,669,469,280	△ 143,908,580

- 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	29,407,000	29,407,000	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	4,410,000	4,410,000	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	2,200,000	2,200,000	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	2,936,861	2,936,861	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	150,000	150,000	0	一般正味財産
合 計		0	54,941,861	54,941,861	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	13,839,593
特定資産受取利息の計上による振替額	19,839,992
目的達成による指定解除額	60,115,224
経常外収益への振替額	
基本財産償還益の計上による振替額	0
特定資産償還益の計上による振替額	3,264
合 計	93,798,073

- 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	1,446,600	324,900	0	0	1,771,500

財産目録

令和 7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	10,394,681		
			緑化の普及啓発事業として	90,200		
			現金 計	10,484,881		
	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	552,200		
			2. 森林づくり活動支援事業への受託金	60,100		
	3. 森づくりコミッション事業への受託金	247,400				
	未収金 計	859,700				
前払金		4 月分家賃	605,052			
		前払金 計	605,052			
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		434,335		
				2,202,296		
			貯蔵品 計	2,636,631		
			流動資産合計		14,586,264	
(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	40,000,000		
				普通預金	福岡銀行本店	同上
	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)	(906,082,741)			
	基本財産 計	909,082,741				
	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	1,771,500	
				(退職給付引当資産預金 計)	1,771,500	
		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	5,134,867	
				(減価償却引当資産預金 計)	5,134,867	
運用基金（指定）		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	78,231,276		
				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)	(307,563,616)	
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	34,680		
				国債376回	同上	3,365,320
投資有価証券			(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	12,138,570		
				福岡銀行本店	同上	10,000,000
定期預金			(その他内面 計)	(22,138,570)		
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	70,052,284			
			福岡銀行本店	同上	200,000,000	
定期預金		(その他海面 計)	(270,052,284)			
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	7,149,000			
			定期預金	大和証券ネクスト銀行	同上	40,000,000
			投資有価証券	国債64回	同上	49,933,000
			国債466回	同上	199,900,000	
			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	2,399,834,470		
			特定資産 計	2,406,740,837		
その他固定資産	什器備品 電話加入権 敷金		55,571			
			325,884			
			3,021,600			
			その他固定資産 計	3,403,055		
固定資産合計			3,319,226,633			
資産合計			3,333,812,897			

(流動負債)	未払金	福岡県広域森林組合ほか	公１．水源の森基金事業の造成整備事業助成金	1,449,200	
		九州地理情報	公１．水源の森基金事業のシステム保守	1,485,000	
		門司港いQ花の会　他6団体	公２．緑の募金事業の緑化活動支援事業助成金	1,345,931	
		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	914,838	
		浮羽森林組合　　他	公３．森林の担い手対策事業補助金		
		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	1,388,200	
		福岡税務署	公益目的事業の受託金にかかる消費税	1,012,600	
		日本年金機構	職員の3月分社会保険料事業主負担分	651,742	
		役職員	3月分時間外手当	110,482	
			3月分旅費	53,480	
			公益目的事業及び管理目的の業務に使用する小口費用	309,585	
			未払金　計	8,721,058	
	預り金	役職員	所得税		123,798
			県市町村民税		230,500
			健康保険料		250,418
			厚生年金保険料		386,130
			雇用保険料		53,321
			職員		
			預り金　計	1,044,167	
	流動負債合計			9,765,225	
(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	1,771,500		
固定負債合計			1,771,500		
負債合計			11,536,725		
正味財産			3,322,276,172		

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7年4月25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6年度（令和6年4月1日から令和7年3月31日まで）の事業報告及び決算について、令和7年4月23日、24日及び25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。