

正味財産増減計算書

令和6年1月1日から12月31日まで

(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			
特定資産運用益	128,459	97,061	31,398
特定資産受取利息	128,459	97,061	31,398
受取会費	8,269,890	8,281,890	△ 12,000
正会員受取会費	5,590,000	5,590,000	0
賛助会員受取会費	2,679,890	2,691,890	△ 12,000
受取国土緑化推進機構補助金	4,240,000	4,350,000	△ 110,000
緑と水の森林ファンド助成金	3,760,000	3,820,000	△ 60,000
国土緑化推進機構交付金	480,000	530,000	△ 50,000
受託金	265,000	350,000	△ 85,000
国土緑化推進機構受託金	265,000	350,000	△ 85,000
受取寄付金	35,300	39,500	△ 4,200
受取寄付金	35,300	39,500	△ 4,200
緑の募金	20,664,731	22,403,048	△ 1,738,317
緑の募金本部	4,050,104	5,652,674	△ 1,602,570
緑の募金支部	16,614,627	16,750,374	△ 135,747
雑収益	256,438	270,651	△ 14,213
受取利息	484	37	447
雑収益	255,954	270,614	△ 14,660
経常収益計	33,859,818	35,792,150	△ 1,932,332
(2) 経常費用			
事業費	32,414,017	37,007,163	△ 4,593,146
給料手当	6,154,801	6,342,474	△ 187,673
法定福利費	984,487	971,766	12,721
会議費	23,126	37,702	△ 14,576
旅費交通費	153,810	234,986	△ 81,176
通信運搬費	758,884	733,949	24,935
減価償却費	82,500	82,500	0
消耗品費	878,121	885,427	△ 7,306
印刷製本費	1,005,532	899,437	106,095
資材費	6,275,726	7,740,919	△ 1,465,193
賃借料	162,760	267,290	△ 104,530
諸謝金	22,292	20,664	1,628
諸手数料	177,322	247,797	△ 70,475
支払負担金	802,500	844,200	△ 41,700
支払助成金	14,212,156	16,265,252	△ 2,053,096
委託費	720,000	1,432,800	△ 712,800

科目	当年度	前年度	増減
管理費	2,742,394	2,825,059	△ 82,665
給料手当	1,538,700	1,585,619	△ 46,919
法定福利費	246,122	242,942	3,180
福利厚生費	16,221	12,982	3,239
会議費	196,258	258,485	△ 62,227
旅費交通費	263,809	195,175	68,634
通信運搬費	44,735	48,950	△ 4,215
印刷製本費	64,900	64,900	0
光熱水料費	24,407	23,395	1,012
租税公課	3,850	22,750	△ 18,900
諸手数料	7,249	7,018	231
支払負担金	179,000	205,700	△ 26,700
委託費	157,143	157,143	0
経常費用計	35,156,411	39,832,222	△ 4,675,811
当期経常増減額	△ 1,296,593	△ 4,040,072	2,743,479
【経常外増減額】			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,296,593	△ 4,040,072	2,743,479
一般正味財産期首残高	131,365,862	135,405,934	△ 4,040,072
一般正味財産期末残高	130,069,269	131,365,862	△ 1,296,593
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	130,069,269	131,365,862	△ 1,296,593

貸借対照表

令和6年12月31日現在

(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	21,880,232	22,790,947	△ 910,715
普通預金	21,880,232	22,790,947	△ 910,715
未収金	1,342,000	1,397,113	△ 55,113
前払金	1,400	1,360	40
立替金	19,961	18,433	1,528
仮払金	41,160	0	41,160
流動資産合計	23,284,753	24,207,853	△ 923,100
2 固定資産			
特定資産			
ひろしまみどりファンド 積立資産	110,072,183	110,072,183	0
特定資産合計	110,072,183	110,072,183	0
3 その他固定資産			
利付国庫債券	65,242		65,242
ソフトウェア	82,500	165,000	△ 82,500
その他固定資産合計	147,742	165,000	△ 17,258
固定資産合計	110,219,925	110,237,183	△ 17,258
資産合計	133,504,678	134,445,036	△ 940,358
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,209,233	2,869,500	339,733
預り金	226,176	209,674	16,502
流動負債合計	3,435,409	3,079,174	356,235
負債合計	3,435,409	3,079,174	356,235
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産	130,069,269	131,365,862	△ 1,296,593
(うち特定資産への充当額)	(110,072,183)	(110,072,183)	(0)
正味財産合計	130,069,269	131,365,862	△ 1,296,593
負債及び正味財産合計	133,504,678	134,445,036	△ 940,358

財産目録

令和6年12月31日現在

(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)			
現金預金	決済用普通預金	運転資金として	21,880,232
	広島銀行県庁支店		7,845,684
	広島銀行県庁支店		13,521,263
	普通貯金	本部・支部の運転資金として	
	ゆうちょ銀行振替口座		46,439
	ゆうちょ銀行五一八支店他	支部	466,846
	未収金		
	助成金等	公益目的事業用	1,342,000
前払金	パスピー残金		1,400
立替金	雇用保険料	納付用	19,961
仮払金	国庫利付債券		41,160
流動資産合計			23,284,753
(固定資産)			
特定資産	ひろしまみどりファンド積立資産	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	110,072,183
	定期預金		
	広島銀行県庁支店		6,072,183
	広島市農業協同組合大手町支店		10,000,000
	広島市信用組合出島支店		10,000,000
	国庫利付債券		
	広島銀行県庁支店		71,000,000
	定額貯金		
	ゆうちょ銀行五一八支店		13,000,000
特定資産 計			110,072,183
(その他固定資産)			
	ソフトウェア	公益目的事業の会計ソフトに使用	82,500
	国庫利付債券		65,242
その他固定資産計			147,742
固定資産合計			110,219,925
資産合計			133,504,678
(流動負債)			
	未払金	広島県緑の少年団連盟等に対する未払金	3,209,233
	預り金	所得税及び社会保険料の預り金	226,176
		緑の少年団育成事業の補助金等の未払分	226,176
		職員から徴収した税金及び社会保険料の預り金	226,176
流動負債合計			3,435,409
負債合計			3,435,409
正味財産			130,069,269

正味財産増減計算書内訳書

令和6年1月1日から12月31日まで

科 目	公益事業会計					法人会計	内部取引 消去	合計
	公1 みどり推進事業	公2 助成事業	公3 緑の募金事業	公益事業共通	小計			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
特定資産運用益	128,459	0	0	0	128,459	0		128,459
特定資産受取利息	128,459	0	0	0	128,459	0		128,459
受取会費	0	0	0	5,527,496	5,527,496	2,742,394		8,269,890
正会員受取会費	0	0	0	3,354,000	3,354,000	2,236,000		5,590,000
賛助会員受取会費	0	0	0	2,173,496	2,173,496	506,394		2,679,890
受取国土緑化推進機構補助金	0	4,240,000	0	0	4,240,000	0		4,240,000
緑と水の森林ファンド助成金		3,760,000	0	0	3,760,000	0		3,760,000
国土緑化推進機構交付金		480,000	0	0	480,000	0		480,000
受託金		0		265,000	265,000			265,000
国土緑化推進機構受託金		0		265,000	265,000			265,000
受取寄付金	35,300	0	0	0	35,300	0		35,300
受取寄付金	35,300	0	0	0	35,300	0		35,300
緑の募金	0	0	20,664,731	0	20,664,731	0		20,664,731
緑の募金本部	0	0	4,050,104	0	4,050,104	0		4,050,104
緑の募金支部	0	0	16,614,627	0	16,614,627	0		16,614,627
雑収益	0	0	484	255,954	256,438	0		256,438
受取利息	0	0	484	0	484	0		484
雑収益	0	0	0	255,954	255,954	0		255,954
経常収益計	163,759	4,240,000	20,665,215	6,048,450	31,117,424	2,742,394	0	33,859,818

科 目	公益事業会計					法人会計	内部取引 消去	合計
	公1 みどり推進事業	公2 助成事業	公3 緑の募金事業	公益事業共通	小計			
(2) 経常費用								
事業費	5,436,618	4,496,132	22,481,267	0	32,414,017			32,414,017
給料手当	4,308,361	615,480	1,230,960	0	6,154,801			6,154,801
法定福利費	689,141	98,449	196,897	0	984,487			984,487
会議費	1,120	0	22,006	0	23,126			23,126
旅費交通費	4,430	9,940	139,440	0	153,810			153,810
通信運搬費	92,497	9,238	657,149	0	758,884			758,884
減価償却費	0	0	82,500	0	82,500			82,500
消耗品費	5,559	0	872,562	0	878,121			878,121
印刷製本費	139,392	0	866,140	0	1,005,532			1,005,532
資材費	158,830	0	6,116,896	0	6,275,726			6,275,726
賃借料	0	0	162,760	0	162,760			162,760
諸謝金	0	0	22,292	0	22,292			22,292
諸手数料	2,288	3,025	172,009	0	177,322			177,322
支払負担金	35,000	0	767,500	0	802,500			802,500
支払助成金	0	3,760,000	10,452,156	0	14,212,156			14,212,156
委託費	0	0	720,000	0	720,000			720,000

科 目	公益事業会計					法人会計	内部取引 消去	合計
	公1 みどり推進事業	公2 助成事業	公3 緑の募金事業	公益事業共通	小計			
管理費						2,742,394		2,742,394
給料手当						1,538,700		1,538,700
法定福利費						246,122		246,122
福利厚生費						16,221		16,221
会議費						196,258		196,258
旅費交通費						263,809		263,809
通信運搬費						44,735		44,735
印刷製本費						64,900		64,900
光熱水料費						24,407		24,407
租税公課						3,850		3,850
諸手数料						7,249		7,249
支払負担金						179,000		179,000
委託費						157,143		157,143
経常費用計	5,436,618	4,496,132	22,481,267	0	32,414,017	2,742,394		35,156,411
当期経常増減額	△ 5,272,859	△ 256,132	△ 1,816,052	6,048,450	△ 1,296,593	0		△ 1,296,593

科 目	公益事業会計					法人会計	内部取引 消去	合計
	公1 みどり推進事業	公2 助成事業	公3 緑の募金事業	公益事業共通	小計			
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
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額								
当期一般正味財産増減額	△ 5,272,859	△ 256,132	△ 1,816,052	6,048,450	△ 1,296,593	0		△ 1,296,593
一般正味財産期首残高	△ 80,747,868	△ 4,197,485	3,927,735	186,672,648	105,655,030	25,710,832		131,365,862
一般正味財産期末残高	△ 86,020,727	△ 4,453,617	2,111,683	192,721,098	104,358,437	25,710,832		130,069,269
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0		0
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 86,020,727	△ 4,453,617	2,111,683	192,721,098	104,358,437	25,710,832		130,069,269

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券（国債）は償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ソフトウェア・・・定額法による。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等については、税込方式による。

2 特定資産の増減及びその残高

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
特定資産 ひろしまみどりフ ァンド積立資産	110,072,183	71,000,000	71,000,000	110,072,183
合 計	110,072,183	71,000,000	71,000,000	110,072,183

3 特定資産の財源等の内訳

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）
特定資産 ひろしまみどりフ ァンド積立資産	110,072,183	(0)	(110,072,183)	(0)
合 計	110,072,183	(0)	(110,072,183)	(0)

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

その他固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	412,500	330,000	82,500
合 計	412,500	330,000	82,500

5 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益	額面
第 462 回利付国債 2 年	21,017,325	20,951,700	△65,625	21,000,000
第 467 回利付国債 2 年	50,047,917	50,005,000	△42,917	50,000,000
計	71,065,242	70,956,700	△108,542	71,000,000

6 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
補助金等						
緑と水の森林 ファンド助成金	(公社)国土緑 化推進機構	0	3,760,000	3,760,000	0	—
森林ファンド 交付金等	(公社)国土緑 化推進機構	0	480,000	480,000	0	—
計		0	4,240,000	4,240,000	0	

附属明細書

1 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

該当なし

監 査 報 告 書

公益社団法人 広島県みどり推進機構
理事長 檜 山 俊 宏 様

令和7年1月27日

公益社団法人 広島県みどり推進機構

監 事 奥 田 正 和



監 事 長 谷 川 信 男



私たち監事は、令和6年1月1日から令和6年12月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。