

令和5年

決算書

第14期

(令和5年1月1日から令和5年12月31日)

公益社団法人 埼玉県緑化推進委員会

貸借対照表

令和5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			
(1) 現金預金			
普通預金	35,602,990	46,524,059	△ 10,921,069
ゆうちょ振替口座	17,767,077	7,051,988	10,715,089
現金預金合計	53,370,067	53,576,047	△ 205,980
流動資産合計	53,370,067	53,576,047	△ 205,980
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金・指定	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	1,200,000	800,000	400,000
全国植樹祭開催支援資金	4,000,000	3,000,000	1,000,000
特定資産合計	5,200,000	3,800,000	1,400,000
(3) その他固定資産			
電話加入権	72,801	72,801	0
リース資産	3,970,636	3,177,268	793,368
その他固定資産合計	4,043,437	3,250,069	793,368
固定資産合計	19,243,437	17,050,069	2,193,368
資産合計	72,613,504	70,626,116	1,987,388
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,563,000	18,784,000	1,779,000
預り金	705,852	655,483	50,369
リース債務	783,018	821,900	△ 38,882
流動負債合計	22,051,870	20,261,383	1,790,487
2. 固定負債			
長期リース債務	3,260,299	2,444,644	815,655
役員退職慰労引当金	1,200,000	800,000	400,000
固定負債合計	4,460,299	3,244,644	1,215,655
負債合計	26,512,169	23,506,027	3,006,142
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(5,200,000)	(3,800,000)	(1,400,000)
正味財産合計	46,101,335	47,120,089	△ 1,018,754
負債及び正味財産合計	72,613,504	70,626,116	1,987,388

貸借対照表内訳表

令和5年12月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
普通預金	28,229,107	7,373,883	35,602,990
ゆうちょ振替口座	17,767,077	0	17,767,077
現金預金合計	45,996,184	7,373,883	53,370,067
流動資産合計	45,996,184	7,373,883	53,370,067
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金・指定	10,000,000	0	10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	10,000,000
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	0	1,200,000	1,200,000
全国植樹祭開催支援資金	4,000,000	0	4,000,000
特定資産合計	4,000,000	1,200,000	5,200,000
(3) その他固定資産			
電話加入権	72,801	0	72,801
リース資産	3,970,636	0	3,970,636
その他固定資産合計	4,043,437	0	4,043,437
固定資産合計	18,043,437	1,200,000	19,243,437
資産合計	64,039,621	8,573,883	72,613,504
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,563,000	0	20,563,000
預り金	200,267	505,585	705,852
リース債務	783,018	0	783,018
流動負債合計	21,546,285	505,585	22,051,870
2. 固定負債			
長期リース債務	3,260,299	0	3,260,299
役員退職慰労引当金	0	1,200,000	1,200,000
固定負債合計	3,260,299	1,200,000	4,460,299
負債合計	24,806,584	1,705,585	26,512,169
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	0	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(10,000,000)
2. 一般正味財産	29,233,037	6,868,298	36,101,335
(うち特定資産への充当額)	(4,000,000)	(1,200,000)	(5,200,000)
正味財産合計	39,233,037	6,868,298	46,101,335
負債及び正味財産合計	64,039,621	8,573,883	72,613,504

正味財産増減計算書

令和5年1月1日から 令和5年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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	216	215	1
基本財産運用益計	216	215	1
受取会費			
受取会費	2,785,000	2,765,000	20,000
受取会費計	2,785,000	2,765,000	20,000
事業収益			
事業収益	73,609,456	71,404,517	2,204,939
事業収益計	73,609,456	71,404,517	2,204,939
受取補助金等			
受取補助金	3,010,000	2,842,000	168,000
受取委託金	5,511,000	8,737,700	△ 3,226,700
受取補助金等計	8,521,000	11,579,700	△ 3,058,700
雑収益			
財産運用収益	434	366	68
雑収益	0	700	△ 700
雑収益計	434	1,066	△ 632
経常収益計	84,916,106	85,750,498	△ 834,392
(2) 経常費用			
事業費			
事業費	78,324,093	72,656,708	5,667,385
管理費	7,706,995	6,914,262	792,733
経常費用計	86,031,088	79,570,970	6,460,118
当期経常増減額	△ 1,114,982	6,179,528	△ 7,294,510
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産除却益			
リース除却益	96,228	0	96,228
固定資産除却益計	96,228	0	96,228
経常外収益計	96,228	0	96,228
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	96,228	0	96,228
当期一般正味財産増減額	△ 1,018,754	6,179,528	△ 7,198,282
一般正味財産期首残高	37,120,089	30,940,561	6,179,528
一般正味財産期末残高	36,101,335	37,120,089	△ 1,018,754
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	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	46,101,335	47,120,089	△ 1,018,754

正味財産増減計算書内訳表

令和5年1月1日から令和5年12月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業			法人会計	合計
	緑の募金事業	緑化推進事業	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					
① 基本財産運用益					
基本財産受取利息	0	216	216	0	216
基本財産運用益計	0	216	216	0	216
② 受取会費					
受取会費	0	1,393,000	1,393,000	1,392,000	2,785,000
受取会費計	0	1,393,000	1,393,000	1,392,000	2,785,000
③ 事業収益					
事業収益	66,924,456	0	66,924,456	6,685,000	73,609,456
事業収益計	66,924,456	0	66,924,456	6,685,000	73,609,456
④ 受取補助金等					
受取補助金	0	3,010,000	3,010,000	0	3,010,000
受取委託金	0	5,511,000	5,511,000	0	5,511,000
受取補助金等計	0	8,521,000	8,521,000	0	8,521,000
⑤ 雑収益					
財産運用収益	297	72	369	65	434
雑収益	0	0	0	0	0
雑収益計	297	72	369	65	434
経常収益計	66,924,753	9,914,288	76,839,041	8,077,065	84,916,106
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	2,000,000	400,000	2,400,000	0	2,400,000
給料手当	4,018,558	730,800	4,749,358	0	4,749,358
賞与手当	1,493,900	200,000	1,693,900	0	1,693,900
賃金	853,575	376,500	1,230,075	0	1,230,075
法定福利費	1,321,150	246,699	1,567,849	0	1,567,849
旅費交通費	493,914	170,078	663,992	0	663,992
通信運搬費	1,159,513	97,822	1,257,335	0	1,257,335
減価償却費	896,150	0	896,150	0	896,150
消耗品費	5,067,472	583,792	5,651,264	0	5,651,264
印刷製本費	4,756,794	0	4,756,794	0	4,756,794
光熱水料費	106,496	0	106,496	0	106,496
賃借料	930,402	459,195	1,389,597	0	1,389,597
支払保険料	1,400	0	1,400	0	1,400
手数料	65,010	4,455	69,465	0	69,465
諸謝金	40,000	10,000	50,000	0	50,000
租税公課	85,080	0	85,080	0	85,080
支払負担金	61,375	124,000	185,375	0	185,375
支払助成金	12,014,000	4,989,000	17,003,000	0	17,003,000
支払利息	34,283	0	34,283	0	34,283
委託費	1,606,000	1,540,000	3,146,000	0	3,146,000
国交付金	1,678,000	0	1,678,000	0	1,678,000
市町村交付金	29,708,680	0	29,708,680	0	29,708,680
事業費計	68,391,752	9,932,341	78,324,093	0	78,324,093
② 管理費					
役員報酬	0	0	0	2,400,000	2,400,000
給料手当	0	0	0	1,578,150	1,578,150
賞与手当	0	0	0	647,022	647,022
退職給付費用	0	0	0	528,000	528,000
退職慰労金	0	0	0	400,000	400,000
法定福利費	0	0	0	626,637	626,637
福利厚生費	0	0	0	20,816	20,816
旅費交通費	0	0	0	114,100	114,100
通信運搬費	0	0	0	4,620	4,620
消耗品費	0	0	0	133,670	133,670

光熱水料費	0	0	0	18,760	18,760
賃借料	0	0	0	459,195	459,195
手数料	0	0	0	41,525	41,525
諸謝金	0	0	0	568,800	568,800
租税公課	0	0	0	1,700	1,700
支払負担金	0	0	0	164,000	164,000
管理費計	0	0	0	7,706,995	7,706,995
経常費用計	68,391,752	9,932,341	78,324,093	7,706,995	86,031,088
当期経常増減額	△ 1,466,999	△ 18,053	△ 1,485,052	370,070	△ 1,114,982
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産除却益					
リース除却益	96,228	0	96,228	0	96,228
固定資産除却益計	96,228	0	96,228	0	96,228
経常外収益計	96,228	0	96,228	0	96,228
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	96,228	0	96,228	0	96,228
当期一般正味財産増減額	△ 1,370,771	△ 18,053	△ 1,388,824	370,070	△ 1,018,754
一般正味財産期首残高	23,534,547	7,087,314	30,621,861	6,498,228	37,120,089
一般正味財産期末残高	22,163,776	7,069,261	29,233,037	6,868,298	36,101,335
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
指定正味財産期首残高	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	22,163,776	17,069,261	39,233,037	6,868,298	46,101,335

財務諸表に対する注記

1. 継続事業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

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

ソフトウェア・リース資産……定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金…… 役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員の報酬並びに費用に関する規定に基づく期末要支給額を計上している。

(5) 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。

(6) リース取引の処理方法…… リース物件の所有権が借主に移転すると認められる以外のファイナンス・リース取引は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

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				
基本金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	800,000	400,000	0	1,200,000
全国植樹祭開催支援資金	3,000,000	1,000,000	0	4,000,000
小計	3,800,000	1,400,000	0	5,200,000
合計	13,800,000	1,400,000	0	15,200,000

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				
基本金	10,000,000	(10,000,000)	-	-
小計	10,000,000	(10,000,000)	-	-
特定資産				
役員退職慰労引当資産	1,200,000	-	(1,200,000)	(1,200,000)
全国植樹祭開催支援資金	4,000,000	-	(4,000,000)	-
小計	5,200,000	-	(5,200,000)	(1,200,000)
合計	15,200,000	(10,000,000)	(5,200,000)	(1,200,000)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

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
電話加入権	72,801	-	72,801
リース資産	4,037,934	67,298	3,970,636
合計	4,110,735	67,298	4,043,437

8. 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
緑化推進事業補助金	埼玉県	0	300,000	300,000	0	
緑と水の森林ファンド 事業助成金	(公社)国土緑 化推進機構	0	2,710,000	2,710,000	0	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 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

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	役員退職慰労引当資産	800,000	400,000	0	1,200,000
	全国植樹祭開催支援資金	3,000,000	1,000,000	0	4,000,000
	特定資産計	3,800,000	1,400,000	0	5,200,000

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		期末残高
			目的使用	その他	
役員退職慰労引当金	800,000	400,000	0	0	1,200,000

財 産 目 録

令和5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	預 金	普通預金 埼玉りそな銀行県庁支店 武蔵野銀行県庁前支店 埼玉縣信用金庫浦和支店 JA埼玉県信連本店 ゆうちょ振替口座	運転資金として " " " "	26,835,036 6,052,970 2,462,552 252,432 17,767,077
流動資産合計				53,370,067
(固定資産)				
基本財産	預 金	定期預金 埼玉りそな銀行県庁支店 武蔵野銀行県庁前支店 JA埼玉県信連本店	基本財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している " "	4,000,000 3,000,000 3,000,000
特定資産	役員退職慰労引当金 全国植樹祭開催支援資金	埼玉りそな銀行県庁支店 埼玉りそな銀行県庁支店	役員退職慰労引当金積立 全国植樹祭開催支援資金積立予定額	1,200,000 4,000,000
その他の固定資産	電話加入権 リース資産	電話機 コピー機	公益目的事業に使用している "	72,801 3,970,636
固定資産合計				19,243,437
資産合計				72,613,504
(流動負債)				
	未 払 金	8件 22件 1件 4件	緑の募金緑化事業助成金 家庭募金緑化事業助成金 緑の少年団活動助成金 ゴルフ緑化促進会委託事業助成金	1,000,000 15,914,000 510,000 3,139,000
	預 り 金	源泉所得税 住民税 社会保険料 雇用保険料	役員・職員の源泉所得税 役員・職員の源泉住民税 役員・職員の健康保険料・厚生年金保険料 職員の雇用保険料	155,924 40,700 465,165 44,063
	リース債務	三菱HCビジネスリース(株)	1年内支払予定リース債務	783,018
流動負債合計				22,051,870
(固定負債)				
	役員退職慰労引当金 長期リース債務	役員に対するもの 三菱HCビジネスリース(株)	役員1名の退職金の支払いに備えたもの 1年超支払予定リース債務	1,200,000 3,260,299
固定負債合計				4,460,299
負債合計				26,512,169
正味財産				46,101,335