

貸借対照表

令和7(2025)年3月31日現在

(単位:円)

| 行No | 科 目 | 当年度(A) | 前年度(B) | 増減(A-B) |
|-----|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 | I 資産の部 | | | |
| 2 | 1 流動資産 | | | |
| 3 | 現金預金 | 27,235,999 | 46,994,571 | △ 19,758,572 |
| 4 | 未収金 | 40,134,575 | 32,985,800 | 7,148,775 |
| 5 | 前払金 | 87,150 | 209,863 | △ 122,713 |
| 6 | 仮払金 | | 350,934 | △ 350,934 |
| 7 | 流動資産合計 | 67,457,724 | 80,541,168 | △ 13,083,444 |
| 8 | 2 固定資産 | | | |
| 9 | (1) 基本財産 | | | |
| 10 | とちぎ緑の基金 | 493,494,816 | 491,821,803 | 1,673,013 |
| 11 | 基本財産合計 | 493,494,816 | 491,821,803 | 1,673,013 |
| 12 | (2) 特定資産 | | | |
| 13 | 退職給付引当資金 | 4,157,010 | 3,837,240 | 319,770 |
| 14 | 部分林(那須塩原市) | 2,775,563 | 2,775,563 | |
| 15 | 全国植樹祭等準備資金 | 2,117,326 | 2,117,326 | |
| 16 | スマート林業推進準備資金 | 11,900,144 | 11,900,144 | |
| 17 | 特定資産合計 | 20,950,043 | 20,630,273 | 319,770 |
| 18 | (3) その他固定資産 | | | |
| 19 | 什器備品 | 4,173,985 | 6,353,615 | △ 2,179,630 |
| 20 | ソフトウェア | 2,875,232 | 3,807,922 | △ 932,690 |
| 21 | 電話加入権 | 124,984 | 124,984 | |
| 22 | 定期預金 | | | |
| 23 | 日光杉並木 | 9,523,810 | 9,523,810 | |
| 24 | その他固定資産合計 | 16,698,011 | 19,810,331 | △ 3,112,320 |
| 25 | 固定資産合計 | 531,142,870 | 532,262,407 | △ 1,119,537 |
| 26 | 資産合計 | 598,600,594 | 612,803,575 | △ 14,202,981 |
| 27 | II 負債の部 | | | |
| 28 | 1 流動負債 | | | |
| 29 | 未払金 | 8,641,433 | 11,213,144 | △ 2,571,711 |
| 30 | 仮受金 | | 35,947 | △ 35,947 |
| 31 | 前受金 | 996,000 | 887,000 | 109,000 |
| 32 | 預り金 | 526,696 | 1,323,072 | △ 796,376 |
| 33 | 短期借入金 | 30,000,000 | 30,000,000 | |
| 34 | 賞与引当金 | 2,131,939 | 1,917,578 | 214,361 |
| 35 | 流動負債合計 | 42,296,068 | 45,376,741 | △ 3,080,673 |
| 36 | 2 固定負債 | | | |
| 37 | 退職給付引当金 | 4,157,010 | 3,837,240 | 319,770 |
| 38 | 固定負債合計 | 4,157,010 | 3,837,240 | 319,770 |
| 39 | 負債合計 | 46,453,078 | 49,213,981 | △ 2,760,903 |
| 40 | III 正味財産の部 | | | |
| 41 | 1 指定正味財産 | | | |
| 42 | 地方公共団体補助金 | | | |
| 43 | 寄付金(とちぎ緑の基金) | 493,331,049 | 491,658,036 | 1,673,013 |
| 44 | 指定正味財産合計 | 493,331,049 | 491,658,036 | 1,673,013 |
| 45 | (うち基本財産への充当額) | (493,331,049) | (491,658,036) | (1,673,013) |
| 46 | 2 一般正味財産 | 58,816,467 | 71,931,558 | △ 13,115,091 |
| 47 | (うち基本財産への充当額) | (163,767) | (163,767) | |
| 48 | (うち特定資産への充当額) | (16,793,033) | (16,793,033) | |
| 49 | 正味財産合計 | 552,147,516 | 563,589,594 | △ 11,442,078 |
| 50 | 負債及び正味財産合計 | 598,600,594 | 612,803,575 | △ 14,202,981 |

貸借対照表内訳表

令和7(2025)年3月31日現在

(単位:円)

| 行No. | 科目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合計 |
|------|-------------------|---------------|------------|---------------|
| 1 | I 資産の部 | | | |
| 2 | 1 流動資産 | | | |
| 3 | 現金預金 | 11,543,055 | 15,692,944 | 27,235,999 |
| 4 | 未収金 | 40,106,575 | 28,000 | 40,134,575 |
| 5 | 前払金 | 87,150 | | 87,150 |
| 6 | 仮払金 | | | |
| 7 | 流動資産合計 | 51,736,780 | 15,720,944 | 67,457,724 |
| 8 | 2 固定資産 | | | |
| 9 | (1) 基本財産 | | | |
| 10 | とちぎ緑の基金 | 493,494,816 | | 493,494,816 |
| 11 | 基本財産合計 | 493,494,816 | | 493,494,816 |
| 12 | (2) 特定資産 | | | |
| 13 | 退職給付引当資金 | 4,157,010 | | 4,157,010 |
| 14 | 部分林(那須塩原市) | 2,775,563 | | 2,775,563 |
| 15 | 全国植樹祭等準備資金 | 2,117,326 | | 2,117,326 |
| 16 | スマート林業推進準備資金 | 11,900,144 | | 11,900,144 |
| 17 | 特定資産合計 | 20,950,043 | | 20,950,043 |
| 18 | (3) その他固定資産 | | | |
| 19 | 什器備品 | 4,173,985 | | 4,173,985 |
| 20 | ソフトウェア | 2,875,232 | | 2,875,232 |
| 21 | 電話加入権 | 124,234 | 750 | 124,984 |
| 22 | 定期預金 | | | |
| 23 | 日光杉並木 | | 9,523,810 | 9,523,810 |
| 24 | その他固定資産合計 | 7,173,451 | 9,524,560 | 16,698,011 |
| 25 | 固定資産合計 | 521,618,310 | 9,524,560 | 531,142,870 |
| 26 | 資産合計 | 573,355,090 | 25,245,504 | 598,600,594 |
| 27 | II 負債の部 | | | |
| 28 | 1 流動負債 | | | |
| 29 | 未払金 | 8,589,269 | 52,164 | 8,641,433 |
| 30 | 仮受金 | | | |
| 31 | 前受金 | 996,000 | | 996,000 |
| 32 | 預り金 | | 526,696 | 526,696 |
| 33 | 短期借入金 | 30,000,000 | | 30,000,000 |
| 34 | 賞与引当金 | 2,119,141 | 12,798 | 2,131,939 |
| 35 | 流動負債合計 | 41,704,410 | 591,658 | 42,296,068 |
| 36 | 2 固定負債 | | | |
| 37 | 退職給付引当金 | 4,157,010 | | 4,157,010 |
| 38 | 固定負債合計 | 4,157,010 | | 4,157,010 |
| 39 | 負債合計 | 45,861,420 | 591,658 | 46,453,078 |
| 40 | III 正味財産の部 | | | |
| 41 | 1 指定正味財産 | | | |
| 42 | 地方公共団体補助金 | | | |
| 43 | 寄付金(とちぎ緑の基金) | 493,331,049 | | 493,331,049 |
| 44 | 指定正味財産合計 | 493,331,049 | | 493,331,049 |
| 45 | (うち基本財産への充当額) | (493,331,049) | | (493,331,049) |
| 46 | 2 一般正味財産 | 34,162,621 | 24,653,846 | 58,816,467 |
| 47 | (うち基本財産への充当額) | (163,767) | | (163,767) |
| 48 | (うち特定資産への充当額) | (16,793,033) | | (16,793,033) |
| 49 | 正味財産合計 | 527,493,670 | 24,653,846 | 552,147,516 |
| 50 | 負債及び正味財産合計 | 573,355,090 | 25,245,504 | 598,600,594 |

損益計算書（正味財産増減計算書）

令和6(2024)年4月1日から令和7(2025)年3月31日まで

(単位:円)

| 行No. | 科目 | 当年度(A) | 前年度(B) | 増減(A-B) |
|------|--------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 1 | I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 2 | 1. 経常増減の部 | | | |
| 3 | (1) 経常収益 | | | |
| 4 | 基本財産運用益 | 5,387,388 | 4,985,500 | 401,888 |
| 5 | 基本財産受取利息 | 5,387,388 | 4,985,500 | 401,888 |
| 6 | 特定資産運用益 | | | |
| 7 | 特定資産受取利息 | | | |
| 8 | 受取会費 | 1,834,400 | 1,883,400 | △ 49,000 |
| 9 | 正会員受取会費 | 1,789,400 | 1,838,400 | △ 49,000 |
| 10 | 賛助会員受取会費 | 45,000 | 45,000 | |
| 11 | 事業収益 | 47,080,000 | 43,784,400 | 3,295,600 |
| 12 | 受取県委託金 | 24,973,300 | 26,596,900 | △ 1,623,600 |
| 13 | 受取市町村委託金 | 22,106,700 | 17,187,500 | 4,919,200 |
| 14 | 受取補助金等 | 91,667,400 | 111,130,286 | △ 19,462,886 |
| 15 | 受取県補助金 | 15,298,000 | 26,336,000 | △ 11,038,000 |
| 16 | 受取国土緑推助成金 | 1,680,000 | 80,000 | 1,600,000 |
| 17 | 受取森林基金助成金 | 2,340,000 | 2,672,186 | △ 332,186 |
| 18 | 受取GGG助成金 | 1,723,000 | 1,749,000 | △ 26,000 |
| 19 | 受取県森連助成金 | 2,310,000 | 2,310,000 | |
| 20 | 受取国庫助成金 | 53,658,000 | 61,516,500 | △ 7,858,500 |
| 21 | 受取県助成金 | 7,329,200 | 8,233,300 | △ 904,100 |
| 22 | 受取市町村助成金 | 7,329,200 | 8,233,300 | △ 904,100 |
| 23 | 受取寄付金 | 24,541,916 | 25,205,061 | △ 663,145 |
| 24 | 緑の募金 | 24,541,916 | 25,205,061 | △ 663,145 |
| 25 | 雑収益 | 1,055,169 | 961,024 | 94,145 |
| 26 | 受取利息 | 11 | 250 | △ 239 |
| 27 | 雑収益 | 1,055,158 | 960,774 | 94,384 |
| 28 | 経常収益計 | 171,566,273 | 187,949,671 | △ 16,383,398 |
| 29 | (2) 経常費用 | | | |
| 30 | 事業費 | 182,288,087 | 207,184,299 | △ 24,896,212 |
| 31 | 役員報酬 | 9,776,414 | 9,802,951 | △ 26,537 |
| 32 | 給料手当 | 47,762,085 | 52,127,767 | △ 4,365,682 |
| 33 | 賃金 | 3,716,184 | 3,542,730 | 173,454 |
| 34 | 退職給付費用 | 319,770 | 319,770 | |
| 35 | 福利厚生費 | 9,481,381 | 9,489,289 | △ 7,908 |
| 36 | 報償費 | 2,490,693 | 8,054,549 | △ 5,563,856 |
| 37 | 旅費 | 1,176,112 | 1,002,707 | 173,405 |
| 38 | 通信運搬費 | 1,406,964 | 1,508,499 | △ 101,535 |
| 39 | 普及広報・広告費 | 2,224,240 | 2,318,240 | △ 94,000 |
| 40 | 減価償却費 | 3,409,320 | 3,354,870 | 54,450 |
| 41 | 備品費 | | | |
| 42 | 消耗品費 | 8,562,156 | 9,726,888 | △ 1,164,732 |
| 43 | 手数料 | 1,341,810 | 1,359,683 | △ 17,873 |
| 44 | 修繕費 | 379,915 | 290,400 | 89,515 |
| 45 | 印刷製本費 | 1,625,701 | 2,817,804 | △ 1,192,103 |
| 46 | 燃料費 | 197,733 | 238,926 | △ 41,193 |
| 47 | 光熱水料費 | 757,430 | 693,455 | 63,975 |
| 48 | 使用料・賃借料 | 4,657,585 | 6,544,731 | △ 1,887,146 |
| 49 | 保険料 | 496,948 | 595,483 | △ 98,535 |
| 50 | 租税公課 | 3,797,800 | 3,345,400 | 452,400 |
| 51 | 支払助成金 | 68,965,209 | 80,687,460 | △ 11,722,251 |

| 行No. | 科 目 | 当年度(A) | 前年度(B) | 増減(A-B) |
|------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 52 | 支払負担金 | 113,700 | 189,000 | △ 75,300 |
| 53 | 支払交付金 | 2,560,000 | 2,866,000 | △ 306,000 |
| 54 | 委託費 | 4,086,890 | 4,729,637 | △ 642,747 |
| 55 | 請負工事費 | 2,953,280 | 1,578,060 | 1,375,220 |
| 56 | 支払利息 | 28,767 | | 28,767 |
| 57 | 管理費 | 2,078,290 | 2,246,883 | △ 168,593 |
| 58 | 役員報酬 | 166,112 | 167,485 | △ 1,373 |
| 59 | 給料手当 | 288,455 | 291,951 | △ 3,496 |
| 60 | 福利厚生費 | 161,825 | 156,393 | 5,432 |
| 61 | 旅費 | 5,901 | 693 | 5,208 |
| 62 | 通信運搬費 | 79,191 | 84,391 | △ 5,200 |
| 63 | 普及広報・広告費 | | | |
| 64 | 消耗品費 | 99,170 | 83,110 | 16,060 |
| 65 | 手数料 | 151,547 | 121,384 | 30,163 |
| 66 | 修繕費 | 1,235 | | 1,235 |
| 67 | 印刷製本費 | | 252,120 | △ 252,120 |
| 68 | 燃料費 | 1,194 | 1,332 | △ 138 |
| 69 | 光熱水料費 | 4,557 | 3,869 | 688 |
| 70 | 使用料・賃借料 | 281,097 | 281,686 | △ 589 |
| 71 | 保険料 | 701 | 628 | 73 |
| 72 | 租税公課 | 200 | 10,400 | △ 10,200 |
| 73 | 支払負担金 | 802,500 | 752,500 | 50,000 |
| 74 | 委託費 | 1,317 | 1,215 | 102 |
| 75 | 支払利息 | 33,288 | 37,726 | △ 4,438 |
| 76 | 経常費用計 | 184,366,377 | 209,431,182 | △ 25,064,805 |
| 77 | 当期経常増減額 | △ 12,800,104 | △ 21,481,511 | 8,681,407 |
| 78 | 2. 経常外増減の部 | | | |
| 79 | (1) 経常外収益 | | | |
| 80 | 前期正味財産修正益 | 306,247 | 365,000 | △ 58,753 |
| 81 | 前期正味財産修正益 | 306,247 | 365,000 | △ 58,753 |
| 82 | 経常外収益計 | 306,247 | 365,000 | △ 58,753 |
| 83 | (2) 経常外費用 | | | |
| 84 | 前期正味財産修正損 | 621,234 | | 621,234 |
| 85 | 前期正味財産修正損 | 621,234 | | 621,234 |
| 86 | 経常外費用計 | 621,234 | | 621,234 |
| 87 | 当期経常外増減額 | △ 314,987 | 365,000 | △ 679,987 |
| 88 | 当期一般正味財産増減額 | △ 13,115,091 | △ 21,116,511 | 8,001,420 |
| 89 | 一般正味財産期首残高 | 71,931,558 | 93,048,069 | △ 21,116,511 |
| 90 | 一般正味財産期末残高 | 58,816,467 | 71,931,558 | △ 13,115,091 |
| 91 | II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 92 | 受取寄付金等 | 1,536,810 | 1,635,625 | △ 98,815 |
| 93 | とちぎ緑の基金への寄付金 | 1,536,810 | 1,635,625 | △ 98,815 |
| 94 | 受取補助金等 | | | |
| 95 | 基本財産運用益 | 5,523,591 | 5,057,405 | 466,186 |
| 96 | 特定資産運用益 | | | |
| 97 | 一般正味財産への振替額 | 5,387,388 | 4,985,500 | 401,888 |
| 98 | 当期指定正味財産増減額 | 1,673,013 | 1,707,530 | △ 34,517 |
| 99 | 指定正味財産期首残高 | 491,658,036 | 489,950,506 | 1,707,530 |
| 100 | 指定正味財産期末残高 | 493,331,049 | 491,658,036 | 1,673,013 |
| 101 | III 正味財産期末残高 | 552,147,516 | 563,589,594 | △ 11,442,078 |

損益計算書(正味財産増減計算書)内訳書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

| 行 No. | 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | | 法人 | 合計 |
|----------|--------------|-------------------|--------------------|-------------------|------|--------------------|------------------|----|
| | | 公1 | 公2 | 公3 | 公益共通 | 小計 | | |
| | | 緑化事業の推進 | 県民協働による 森づくりの推進 | 林業労働力確保 支援センター | | | | |
| 1 | I 一般正味財産増減の部 | | | | | | | |
| 2 | 1. 経常増減の部 | | | | | | | |
| 3 | (1)経常収益 | | | | | | | |
| 4 | 基本財産運用益 | 5,387,388 | | | | 5,387,388 | 5,387,388 | |
| 5 | 基本財産受取利息 | 5,387,388 | | | | 5,387,388 | 5,387,388 | |
| 6 | 特定資産運用益 | | | | | | | |
| 7 | 特定資産受取利息 | | | | | | | |
| 8 | 受取会費 | | 611,467 | | | 611,467 | 1,222,933 | |
| 9 | 正会員受取会費 | | 596,467 | | | 596,467 | 1,192,933 | |
| 10 | 賛助会員受取会費 | | 15,000 | | | 15,000 | 30,000 | |
| 11 | 事業収益 | | 36,219,700 | 10,860,300 | | 47,080,000 | 47,080,000 | |
| 12 | 受取県委託金 | | 14,253,800 | 10,719,500 | | 24,973,300 | 24,973,300 | |
| 13 | 受取市町村委託金 | | 21,965,900 | 140,800 | | 22,106,700 | 22,106,700 | |
| 14 | 受取補助金等 | 17,983,000 | 68,316,400 | 5,368,000 | | 91,667,400 | 91,667,400 | |
| 15 | 受取県補助金 | 12,240,000 | | 3,058,000 | | 15,298,000 | 15,298,000 | |
| 16 | 受取国土緑推助成金 | 1,680,000 | | | | 1,680,000 | 1,680,000 | |
| 17 | 受取森林基金助成金 | 2,340,000 | | | | 2,340,000 | 2,340,000 | |
| 18 | 受取GGG助成金 | 1,723,000 | | | | 1,723,000 | 1,723,000 | |
| 19 | 受取県森連助成金 | | | 2,310,000 | | 2,310,000 | 2,310,000 | |
| 20 | 受取国庫助成金 | | 53,658,000 | | | 53,658,000 | 53,658,000 | |
| 21 | 受取県助成金 | | 7,329,200 | | | 7,329,200 | 7,329,200 | |
| 22 | 受取市町村助成金 | | 7,329,200 | | | 7,329,200 | 7,329,200 | |
| 23 | 受取寄付金 | 24,541,916 | | | | 24,541,916 | 24,541,916 | |
| 24 | 緑の募金 | 24,541,916 | | | | 24,541,916 | 24,541,916 | |
| 25 | 雑収益 | 739,811 | 20,000 | 79,000 | | 838,811 | 216,358 | |
| 26 | 受取利息 | 11 | | | | 11 | 11 | |
| 27 | 雑収益 | 739,800 | 20,000 | 79,000 | | 838,800 | 216,358 | |
| 28 | 経常収益計 | 48,652,115 | 105,167,567 | 16,307,300 | | 170,126,982 | 1,439,291 | |
| 29 | (2)経常費用 | | | | | | | |
| 30 | 事業費 | 49,468,510 | 111,895,127 | 20,924,450 | | 182,288,087 | 182,288,087 | |
| 31 | 役員報酬 | 4,081,048 | 2,847,683 | 2,847,683 | | 9,776,414 | 9,776,414 | |
| 32 | 給料手当 | 8,957,289 | 27,782,777 | 11,022,019 | | 47,762,085 | 47,762,085 | |
| 33 | 賃金 | 3,716,184 | | | | 3,716,184 | 3,716,184 | |
| 34 | 退職給付費用 | | 319,770 | | | 319,770 | 319,770 | |
| 35 | 福利厚生費 | 1,778,136 | 5,515,234 | 2,188,011 | | 9,481,381 | 9,481,381 | |
| 36 | 報償費 | 846,031 | 1,344,100 | 300,562 | | 2,490,693 | 2,490,693 | |
| 37 | 旅費 | 626,931 | 423,122 | 126,059 | | 1,176,112 | 1,176,112 | |
| 38 | 通信運搬費 | 780,130 | 517,431 | 109,403 | | 1,406,964 | 1,406,964 | |
| 39 | 普及広報・広告費 | 2,224,240 | | | | 2,224,240 | 2,224,240 | |
| 40 | 減価償却費 | | 3,409,320 | | | 3,409,320 | 3,409,320 | |
| 41 | 備品費 | | | | | | | |
| 42 | 消耗品費 | 7,537,193 | 864,652 | 160,311 | | 8,562,156 | 8,562,156 | |
| 43 | 手数料 | 339,543 | 862,795 | 139,472 | | 1,341,810 | 1,341,810 | |
| 44 | 修繕費 | 38,345 | 294,386 | 47,184 | | 379,915 | 379,915 | |
| 45 | 印刷製本費 | 803,506 | 332,420 | 489,775 | | 1,625,701 | 1,625,701 | |
| 46 | 燃料費 | 37,083 | 115,019 | 45,631 | | 197,733 | 197,733 | |
| 47 | 光熱水料費 | 144,385 | 438,917 | 174,128 | | 757,430 | 757,430 | |
| 48 | 使用料・賃借料 | 815,188 | 3,080,199 | 762,198 | | 4,657,585 | 4,657,585 | |
| 49 | 保険料 | 195,523 | 263,649 | 37,776 | | 496,948 | 496,948 | |
| 50 | 租税公課 | 2,000 | 2,988,900 | 806,900 | | 3,797,800 | 3,797,800 | |
| 51 | 支払助成金 | 8,723,809 | 60,241,400 | | | 68,965,209 | 68,965,209 | |

| 行 No. | 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | | 法人 | 合計 |
|----------|---------------|-------------|--------------------|-------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| | | 公1 | 公2 | 公3 | 公益共通 | 小計 | | |
| | | 緑化事業の推進 | 県民協働による 森づくりの推進 | 林業労働力確保 支援センター | | | | |
| 52 | 支払負担金 | 49,000 | 64,700 | | | 113,700 | 113,700 | |
| 53 | 支払交付金 | 2,560,000 | | | | 2,560,000 | 2,560,000 | |
| 54 | 委託費 | 2,259,666 | 159,886 | 1,667,338 | | 4,086,890 | 4,086,890 | |
| 55 | 請負工事費 | 2,953,280 | | | | 2,953,280 | 2,953,280 | |
| 56 | 支払利息 | | 28,767 | | | 28,767 | 28,767 | |
| 57 | 管理費 | | | | | 2,078,290 | 2,078,290 | |
| 58 | 役員報酬 | | | | | 166,112 | 166,112 | |
| 59 | 給料手当 | | | | | 288,455 | 288,455 | |
| 60 | 福利厚生費 | | | | | 161,825 | 161,825 | |
| 61 | 旅費 | | | | | 5,901 | 5,901 | |
| 62 | 通信運搬費 | | | | | 79,191 | 79,191 | |
| 63 | 普及広報・広告費 | | | | | | | |
| 64 | 消耗品費 | | | | | 99,170 | 99,170 | |
| 65 | 手数料 | | | | | 151,547 | 151,547 | |
| 66 | 修繕費 | | | | | 1,235 | 1,235 | |
| 67 | 印刷製本費 | | | | | | | |
| 68 | 燃料費 | | | | | 1,194 | 1,194 | |
| 69 | 光熱水料費 | | | | | 4,557 | 4,557 | |
| 70 | 使用料・賃借料 | | | | | 281,097 | 281,097 | |
| 71 | 保険料 | | | | | 701 | 701 | |
| 72 | 租税公課 | | | | | 200 | 200 | |
| 73 | 支払負担金 | | | | | 802,500 | 802,500 | |
| 74 | 委託費 | | | | | 1,317 | 1,317 | |
| 75 | 支払利息 | | | | | 33,288 | 33,288 | |
| 76 | 経常費用計 | 49,468,510 | 111,895,127 | 20,924,450 | | 182,288,087 | 2,078,290 | 184,366,377 |
| 77 | 当期経常増減額 | △ 816,395 | △ 6,727,560 | △ 4,617,150 | | △ 12,161,105 | △ 638,999 | △ 12,800,104 |
| 78 | 2. 経常外増減の部 | | | | | | | |
| 79 | (1) 経常外収益 | | | | | | | |
| 80 | 前期正味財産修正益 | 288,553 | 17,694 | | | 306,247 | | 306,247 |
| 81 | 前期正味財産修正益 | 288,553 | 17,694 | | | 306,247 | | 306,247 |
| 82 | 経常外収益計 | 288,553 | 17,694 | | | 306,247 | | 306,247 |
| 83 | (2) 経常外費用 | | | | | | | |
| 84 | 前期正味財産修正損 | 438,671 | 25,125 | | | 463,796 | 157,438 | 621,234 |
| 85 | 前期正味財産修正損 | 438,671 | 25,125 | | | 463,796 | 157,438 | 621,234 |
| 86 | 経常外費用計 | 438,671 | 25,125 | | | 463,796 | 157,438 | 621,234 |
| 87 | 当期経常外増減額 | △ 150,118 | △ 7,431 | | | △ 157,549 | △ 157,438 | △ 314,987 |
| 88 | 他会計振替額 | | | | | | | |
| 89 | 当期一般正味財産増減額 | △ 966,513 | △ 6,734,991 | △ 4,617,150 | 0 | △ 12,318,654 | △ 796,437 | △ 13,115,091 |
| 90 | 一般正味財産期首残高 | △ 7,293,762 | △ 10,323,086 | △ 7,955,663 | 72,053,786 | 46,481,275 | 25,450,283 | 71,931,558 |
| 91 | 一般正味財産期末残高 | △ 8,260,275 | △ 17,058,077 | △ 12,572,813 | 72,053,786 | 34,162,621 | 24,653,846 | 58,816,467 |
| 92 | II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | |
| 93 | 受取寄付金等 | 1,536,810 | | | | 1,536,810 | | 1,536,810 |
| 94 | とちぎ緑の基金への寄付金 | 1,536,810 | | | | 1,536,810 | | 1,536,810 |
| 95 | 受取補助金等 | | | | | | | |
| 96 | 基本財産運用益 | 5,523,591 | | | | 5,523,591 | | 5,523,591 |
| 97 | 特定資産運用益 | | | | | | | |
| 98 | 一般正味財産への振替額 | 5,387,388 | | | | 5,387,388 | | 5,387,388 |
| 99 | 当期指定正味財産増減額 | 1,673,013 | | | | 1,673,013 | | 1,673,013 |
| 100 | 指定正味財産期首残高 | 491,658,036 | | | | 491,658,036 | | 491,658,036 |
| 101 | 指定正味財産期末残高 | 493,331,049 | | | | 493,331,049 | | 493,331,049 |
| 102 | III 正味財産期末残高 | 485,070,774 | △ 17,058,077 | △ 12,572,813 | 72,053,786 | 527,493,670 | 24,653,846 | 552,147,516 |

貸借対照表及び損益計算書(正味財産増減計算書)の附属資料

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券評価基準及び評価方法について
満期保有目的の債券・・・償却原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法について
什器備品・・・・・・・・定額法によっている。
ソフトウェア・・・・・・・・定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・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。
賞与引当金・・・役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込み処理によっている。

2 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（とちぎ緑の基金） | | | | |
| 預 金 | 112,520,633 | | 26,091,590 | 86,429,043 |
| 普通預金 | 63,325,089 | | 16,091,590 | 47,233,499 |
| 定期預金 | 49,195,544 | | 10,000,000 | 39,195,544 |
| 投資有価証券 | 379,301,170 | 27,764,603 | | 407,065,773 |
| 基本財産計 | 491,821,803 | 27,764,603 | 26,091,590 | 493,494,816 |
| 特定資産 | | | | |
| 全国植樹祭等準備資金 | 2,117,326 | | | 2,117,326 |
| スマート林業推進準備資金 | 11,900,144 | | | 11,900,144 |
| 部分林 | 2,775,563 | | | 2,775,563 |
| 退職給付引当資金 | 3,837,240 | 319,770 | | 4,157,010 |
| 特定資産計 | 20,630,273 | 319,770 | | 20,950,043 |
| 合 計 | 512,452,076 | 28,084,373 | 26,091,590 | 514,444,859 |

3 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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 | 10,898,140 | 6,724,155 | 4,173,985 |
| ソフトウェア | 5,876,200 | 3,000,968 | 2,875,232 |
| 合 計 | 16,774,340 | 9,725,123 | 7,049,217 |

4 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 | |
| 事業費計上による振替額 | 5,387,388 |

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 (とちぎ緑の基金) | | | | |
| 預 金 | 86,429,043 | 86,265,276 | 163,767 | |
| 普通預金 | 47,233,499 | 47,069,732 | 163,767 | |
| 定期預金 | 39,195,544 | 39,195,544 | | |
| 投資有価証券 | 407,065,773 | 407,065,773 | | |
| 基本財産計 | 493,494,816 | 493,331,049 | 163,767 | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資金 | 4,157,010 | | | 4,157,010 |
| 部分林 | 2,775,563 | | 2,775,563 | |
| 全国植樹祭等準備資金 | 2,117,326 | | 2,117,326 | |
| スマート林業推進準備資金 | 11,900,144 | | 11,900,144 | |
| 特定資産計 | 20,950,043 | | 16,793,033 | 4,157,010 |
| 合 計 | 514,444,859 | 493,331,049 | 16,956,800 | 4,157,010 |

6 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・債 券 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|------------------|-------------|-------------|--------------|
| 基本財産 (とちぎ緑の基金) | | | |
| 第10回利付国債 (30年) | 9,844,795 | 9,862,730 | 17,935 |
| 第132回利付国債 (20年) | 49,948,375 | 51,699,400 | 1,751,025 |
| 第139回利付国債 (20年) | 39,967,665 | 41,062,960 | 1,095,295 |
| 第143回利付国債 (20年) | 29,920,215 | 30,716,250 | 796,035 |
| 第188回利付国債 (20年) | 49,228,369 | 45,618,850 | △ 3,609,519 |
| 第262回神奈川県債 (10年) | 10,000,000 | 9,626,580 | △ 373,420 |
| 第47回利付国債 (30年) | 29,469,429 | 27,015,000 | △ 2,454,429 |
| 第136回利付国債 (20年) | 20,000,000 | 20,538,000 | 538,000 |
| 第139回利付国債 (20年) | 26,000,000 | 26,691,600 | 691,600 |
| 第143回利付国債 (20年) | 49,881,800 | 51,205,000 | 1,323,200 |
| 第158回利付国債 (20年) | 16,975,240 | 14,975,300 | △ 1,999,940 |
| 第164回利付国債 (20年) | 19,989,200 | 17,068,000 | △ 2,921,200 |
| 第174回利付国債 (20年) | 10,027,600 | 7,918,000 | △ 2,109,600 |
| 第182回利付国債 (20年) | 9,813,085 | 8,557,000 | △ 1,256,085 |
| 第156回国債 (20年) | 36,000,000 | 31,687,200 | △ 4,312,800 |
| 計 | 407,065,773 | 394,241,870 | △ 12,823,903 |

7 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)

| 会計区分 | 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 |
|------|--------------------|------------|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 公1 | 緑化推進事業補助金 | 栃木県 | | 5,329,000 | 5,329,000 | | - |
| | グリーンアドバイザー活動事業費補助金 | 栃木県 | | 6,911,000 | 6,911,000 | | - |
| | 国土緑推事業助成金 | 国土緑化推進機構 | | 1,680,000 | 1,680,000 | | - |
| | 森林基金事業助成金 | 国土緑化推進機構 | | 2,340,000 | 2,340,000 | | - |
| | G G G 事業助成金 | ゴルフ緑化促進会 | | 1,723,000 | 1,723,000 | | - |
| | 小計 | | | 17,983,000 | 17,983,000 | | |
| 公2 | 森林・山村多面的機能発揮対策交付金 | 国庫 | | 53,658,000 | 53,658,000 | | - |
| | 森林・山村多面的機能発揮対策交付金 | 栃木県 | | 7,329,200 | 7,329,200 | | - |
| | 森林・山村多面的機能発揮対策交付金 | 市町 | | 7,329,200 | 7,329,200 | | - |
| | 小計 | | | 68,316,400 | 68,316,400 | | |
| 公3 | 緑の雇用支援事業費補助金 | 栃木県 | | 3,058,000 | 3,058,000 | | - |
| | 林業従事者育成確保事業費補助金 | 栃木県森林組合連合会 | | 2,310,000 | 2,310,000 | | - |
| | 小計 | | | 5,368,000 | 5,368,000 | | |
| 合 計 | | | | 91,667,400 | 91,667,400 | | |

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載している。

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 | | 期末残高 |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----|-----------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 3,837,240 | 319,770 | | | 4,157,010 |
| 賞与引当金 | 1,917,578 | 2,131,939 | 1,917,578 | | 2,131,939 |
| 合 計 | 5,754,818 | 2,451,709 | 1,917,578 | | 6,288,949 |

財 産 目 録

令和7(2025)年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 場 所 ・ 物 量 等 | 使 用 目 的 | 金 額 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--|--|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| ① 現金預金 普通預金 | 足利銀行県庁内支店他 | 運転資金として | 〔 27,235,999 〕 27,235,999 |
| ② 未収金 | | 補助金、受託事業等の未収分 | 40,134,575 |
| ③ 前払金 | | 短期借入金の利息 | 87,150 |
| 流動資産合計 | | | 67,457,724 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| ① とちぎ緑の基金 普通預金 定期預金 投資有価証券 | 足利銀行県庁内支店他 栃木銀行本店他 第10回国債他 | 公益目的保有財産であり、運用益を公1事業の財源として使用している | 〔 493,494,816 〕 47,233,499 39,195,544 407,065,773 |
| (2) 特定資産 | | | |
| ① 退職給付引当資金 普通預金 | 足利銀行県庁内支店他 | 職員1名に対する退職金の支払に備えた預金 | 〔 20,950,043 〕 4,157,010 |
| ② 部分林(那須塩原市) | 那須塩原市北山国有林 | 分収林として管理し、水源かん養等公益的機能を発揮している。また、森林づくり等、森林とのふれあいの場として活用している | 2,775,563 |
| ③ 全国植樹祭等準備資金 普通預金 | 足利銀行県庁内支店 | 県内で開催が予定される全国規模の大会等の経費を賄うための準備資金 | 2,117,326 |
| ④ スマート林業推進準備資金 普通預金 | 足利銀行県庁内支店 | 森林整備のデジタル化等を推進するための資金 | 11,900,144 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| ① 什器備品 | 森林3次元計測装置2点 他4点 | 公2事業の用に供する財産 | 〔 16,698,011 〕 4,173,985 |
| ② ソフトウェア | OWLマネージャー、採材計画支援ソフト、標準地調査レポートシステム 他5点 | 公2事業の用に供する財産 | 2,875,232 |
| ③ 電話加入権 | 028-643-6801 他2回線 | 公益目的保有財産99.4%、法人の管理運営に0.6% | 124,984 |
| ④ 日光杉並木 | | オーナー制度による日光杉並木1本 | 9,523,810 |
| 固定資産合計 | | | 531,142,870 |
| 資産合計 | | | 598,600,594 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| ① 未払金 | | 3月分嘱託職員給与、消費税等の未払分 | 8,641,433 |
| ② 前受金 | | 公1事業(ゴルファー等による緑化推進協力事業)に対する前受金 | 996,000 |
| ③ 預り金 | | 3月分社会保険料等預り金 | 526,696 |
| ④ 短期借入金 | 栃木銀行 本店営業部 | 運転資金として | 30,000,000 |
| ⑤ 賞与引当金 | | 役職員、嘱託職員の賞与の支払いに備えたもの | 2,131,939 |
| 流動負債合計 | | | 42,296,068 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 足利銀行県庁内支店他 | 職員1名の退職金の支払いに備えたもの | 4,157,010 |
| 固定負債合計 | | | 4,157,010 |
| 負債合計 | | | 46,453,078 |
| 正味財産 | | | 552,147,516 |