

公益財団法人豊川水源基金

第 4 6 回 理 事 会

公益財団法人豊川水源基金第46回理事会議案

- 議案第1号 他会計振替額の確定について
- 議案第2号 令和5年度事業報告について
- 議案第3号 令和5年度決算について
- 議案第4号 特定水源地域対策基金の取崩しについて
- 議案第5号 評議員候補者の推薦について
- 議案第6号 役員候補者の推薦について
- 議案第7号 評議員会の日時及び場所並びに目的である事項等について

令和6年5月31日

公益財団法人豊川水源基金

理事長 浅井由崇

議案第1号

他会計振替額の確定について

法人会計から公益目的事業会計・公2へ 3,391,979円 を振り替える。

議案第2号

令和5年度事業報告について

令和5年度事業報告を次のとおりとする。

令和5年度事業報告書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

I 事業の概要

1 水源林地域対策事業

(1) 水源林対策事業

業務方法書第5条第1項の規定に基づき、水源林地域の地方公共団体が講じた水源林対策事業に要した経費に対し、次のとおり助成を行った。

① 県内助成事業

(単位:円)

事業名		事業量	事業費	助成額	備考		
森	層	人工造林	0.01 ha	12,300	4,000		
		獣害対策	0.01 ha	31,420	25,000	忌避剤等	
			m			防止柵	
	林	下刈り	18.84 ha	4,992,600	1,968,000		
		枝打ち	3.21 ha	2,874,000	1,149,000		
		整	除伐	— ha	—	—	
			間伐	170.36 ha	82,766,440	32,054,000	
	備	間伐推進	35.94 ha	35,290,016	3,850,000		
		復層	受光伐	— ha	—	—	
	枝打ち		— ha	—	—		
樹下植栽	— ha		—	—			
整	保	下刈り	— ha	—	—		
		除伐	— ha	—	—		
	天然林育成	改良	— ha	—	—		
備	保	下刈り	— ha	—	—		
		除伐	50.01 ha	13,902,780	10,950,000		
	小計			139,869,556	50,000,000		
作業路整備	新設	— m	—	—	路線		
	改良	—	—	—	路線		
	小計		—	—			
合計			139,869,556	50,000,000			

② 県外助成事業

(単位:円)

事業名		事業量	事業費	助成額	備考		
森	単層	人工造林	— ha	—	—		
	層	獣害対策	— ha	—	—		
			— m	—	—	忌避剤等	
	林	下刈り	— ha	—	—	防止柵	
		枝打ち	1.50 ha	473,000	177,000		
		除伐	— ha	—	—		
	整	間伐	13.30 ha	5,528,500	3,283,000		
		備	間伐推進	— ha	—	—	
	整	複層	受光伐	— ha	—	—	
			枝打ち	— ha	—	—	
林		樹下植栽	— ha	—	—		
整		保	下刈り	— ha	—	—	
			除伐	— ha	—	—	
備	天然林育成	改良	— ha	—	—		
		保	下刈り	— ha	—	—	
	育		除伐	3.10 ha	737,000	540,000	
合計			6,738,500	4,000,000			

(2) 水源林保全流域協働事業

業務方法書第4条の規定に基づき、水源林地域の市町村及び認定法人が講じた水源林保全流域協働事業に要した経費に対し、次のとおり助成を行った。

① 助成対象事業

(単位:円)

事業名	事業量	事業費	助成額	備考
人材育成事業	9 人	37,809,699	26,448,550	
間伐推進事業		87,540,121	32,699,000	
間伐材搬出事業	1,591.227 m ³	4,773,681	3,818,000	
高齢級間伐事業	— ha	—	—	
特別強化間伐事業	170.36 ha	82,766,440	28,881,000	
水源林整備協定事業		20,463,653	18,932,000	
測量等調査事業	—	—	—	
造林事業	間伐 12.54 ha 造林 1.35 ha 作業路 440.0 m	20,463,653	18,932,000	
森林づくり事業	2 法人	2,865,698	2,770,896	
合 計		148,679,171	80,850,446	

② 水源林管理事業

水源林管理事業費積立資産より 5,439,602 円の取崩しを行った。

2 水源地域対策事業

(1) 水源地域対策事業

業務方法書第5条第1項第6号及び第12号の規定に基づき、設楽ダムに係る水源地域の振興を図るため、水源地域振興事業等に要した経費に対し、次のとおり助成を行った。

(単位:円)

事業名	事業費	助成対象事業費 (設楽町負担額) (A)	助成額 $(A) \times \frac{800}{1,000}$
林道境川線整備事業(改良)	23,426,700	9,300,000	7,440,000

(2) 特定水源地域対策事業

① 新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業

業務方法書第4条第1号及び第3号の規定に基づき、新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業に要した経費に対し、次のとおり助成を行った。

(単位:円)

事業名(工事名)	事業内容	事業費	助成額
大島集会所改修工事	外壁塗装 他	3,245,000	3,245,000
市道西野々団地線ほか側溝改良工事	横断側溝補修	5,552,800	5,552,800
水源地域集会施設等維持管理事業	寺林公民館 大峠集会所 長楽集会所 引地公民館 名号集会所 大島集会所 七郷一色コミュニティプラザ 玖老勢コミュニティプラザ 8施設維持管理費	2,583,462	2,583,462
名号集会所改修工事	空調設備更新	1,001,000	1,001,000
合 計		12,382,262	12,382,262

特定費用準備資金(新城市(鳳来地域)水源地域対策事業費積立資産)より 3,986,791 円の取崩しを行った。

② 設楽ダム水源地域対策事業

業務方法書第4条第1号から第3号の規定に基づき、設楽ダム水源地域対策基金事業に要した経費に対し、次のとおり助成を行った。

(単位:円)

事業名(工事名)	事業内容	事業費	助成額
やすらぎの里大規模改修工事	内装改修 他	80,000,000	66,002,184
やすらぎの里大規模改修工事 監理業務	監理業務委託	2,200,000	2,200,000
町営住宅谷下団地維持補修工事	手摺塗装・防水改修工事	12,430,000	12,430,000
トンネル修繕工事	与良木トンネル・段嶺トンネル暗面修復	5,003,900	5,003,900
河川網図整備及び河川台帳作成業務	河川網図整備等委託	11,399,300	7,101,762
小水力発電事業基本設計業務	基本設計業務委託	13,706,000	13,706,000
水源地域公民館等維持管理事業	奥三河郷土館、地域産業振興施設、清嶺保育園施設維持管理費	33,424,481	33,424,481
水源地域下水施設維持管理事業	田口浄化センター維持管理費	10,131,673	10,131,673
合 計		168,295,354	150,000,000

設楽ダム水源地域対策事業費積立資産より 67,046,594 円の取り崩しを行った。

- 3 令和5年度事業報告には、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則第34条第3項に規定する、事業報告の内容を補足する重要な事項はないので附属明細書は作成しない。

II 一般的事項

- 1 令和5年4月21日 第42回理事会(決議の省略)において第25回評議員会開催を決議した。
- 2 令和5年4月23日 第25回評議員会(決議の省略)において理事を選任した。
- 3 令和5年5月31日 第43回理事会を開催し、令和4年度事業報告外5件の議案の審議を行い承認した。
- 4 令和5年6月16日 第26回評議員会において令和4年度決算外1件の決議及び2件の報告を承認した。
- 5 令和6年2月5日 第44回理事会(Web会議)を開催し、令和6年度事業計画外7件の議案の審議を行い承認した。
- 6 令和6年3月27日 第45回理事会(決議の省略)において第27回評議員会開催を決議した。

議案第3号

令和5年度決算について

令和5年度決算を次のとおりとする。

貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
1 I 資産の部			
2 1. 流動資産			
3 現金預金	180,485,330	61,081,608	119,403,722
4 未収金	61,440,000	72,797,000	△ 11,357,000
5 流動資産合計	241,925,330	133,878,608	108,046,722
6 2. 固定資産			
7 (1)基本財産			
8 投資有価証券	468,776,800	478,453,100	△ 9,676,300
9 普通預金	711,037	711,037	0
10 基本財産合計	469,487,837	479,164,137	△ 9,676,300
11 (2)特定資産			
12 基本基金	313,017,740	320,390,740	△ 7,373,000
13 水源林管理事業費積立資産	108,148,003	113,587,605	△ 5,439,602
14 設楽ダム水源地域対策事業費積立資産	4,894,740,358	5,076,374,952	△ 181,634,594
15 特定水源地域対策基金	882,881,181	912,163,766	△ 29,282,585
16 新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業費積立資産	12,062,249	16,049,040	△ 3,986,791
17 新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業費引当資産	13,585,815	0	13,585,815
18 財務調整積立資産	30,000,000	30,000,000	0
19 特定資産合計	6,254,435,346	6,468,566,103	△ 214,130,757
20 (3)その他固定資産			
21 電話加入権	80,300	80,300	0
22 その他固定資産合計	80,300	80,300	0
23 固定資産合計	6,724,003,483	6,947,810,540	△ 223,807,057
24 資産合計	6,965,928,813	7,081,689,148	△ 115,760,335
25 II 負債の部			
26 1. 流動負債			
27 未払金	240,074,424	128,010,449	112,063,975
28 預り金	56,640	127,572	△ 70,932
29 流動負債合計	240,131,064	128,138,021	111,993,043
30 負債合計	240,131,064	128,138,021	111,993,043
31 III 正味財産の部			
32 1. 指定正味財産			
33 賛助会員会費	50,000,000	50,000,000	0
34 国庫補助金	137,500,000	137,500,000	0
35 地方公共団体出捐金	1,546,528,000	1,546,528,000	0
36 寄付金	1,950,000	1,950,000	0
37 水源林保全流域協働事業受取負担金	108,148,003	113,587,605	△ 5,439,602
38 設楽ダム水源地域対策事業費積立資産負担金等	4,924,685,191	4,980,874,764	△ 56,189,573
39 特定水源地域対策基金利息	25,972,000	25,972,000	0
40 その他有価証券評価差額金	△ 126,508,075	45,268,831	△ 171,776,906
41 指定正味財産合計	6,668,275,119	6,901,681,200	△ 233,406,081
42 (うち基本財産への充当額)	(469,487,837)	(479,164,137)	(△ 9,676,300)
43 (うち特定資産への充当額)	(6,198,787,282)	(6,422,517,063)	(△ 223,729,781)
44 2. 一般正味財産	57,522,630	51,869,927	5,652,703
45 (うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
46 (うち特定資産への充当額)	(55,648,064)	(46,049,040)	(9,599,024)
47 正味財産合計	6,725,797,749	6,953,551,127	△ 227,753,378
48 負債及び正味財産合計	6,965,928,813	7,081,689,148	△ 115,760,335

貸借対照表内訳表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計							公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	公 1			公 2							
	水源林対策事業	水源林保全流域協働事業	小計	水源地域対策事業	新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業	設楽ダム水源地域対策事業	小計				
I 資産の部											
1. 流動資産											
現金預金	0	28,509,102	28,509,102	51,780	0	150,000,000	150,051,780	178,560,882	1,924,448	0	180,485,330
未収金	54,000,000	0	54,000,000	7,440,000	0	0	7,440,000	61,440,000	0	0	61,440,000
流動資産合計	54,000,000	28,509,102	82,509,102	7,491,780	0	150,000,000	157,491,780	240,000,882	1,924,448	0	241,925,330
2. 固定資産											
(1)基本財産											
投資有価証券			0				0	0	468,776,800	0	468,776,800
普通預金			0				0	0	711,037	0	711,037
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	469,487,837	0	469,487,837
(2)特定資産											
基本基金			0				0	0	313,017,740	0	313,017,740
水源林管理事業費積立資産		108,148,003	108,148,003				0	108,148,003	0	0	108,148,003
設楽ダム水源地域対策事業費積立資産			0			4,894,740,358	4,894,740,358	4,894,740,358	0	0	4,894,740,358
特定水源地域対策基金			0		882,881,181		882,881,181	882,881,181	0	0	882,881,181
新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業費積立資産			0		12,062,249		12,062,249	12,062,249	0	0	12,062,249
新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業費引当資産			0		13,585,815		13,585,815	13,585,815	0	0	13,585,815
財務調整積立資産			0				0	0	30,000,000	0	30,000,000
特定資産合計	0	108,148,003	108,148,003	0	908,529,245	4,894,740,358	5,803,269,603	5,911,417,606	343,017,740	0	6,254,435,346
(3)その他固定資産											
電話加入権									80,300	0	80,300
その他固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	80,300	0	80,300
固定資産合計	0	108,148,003	108,148,003	0	908,529,245	4,894,740,358	5,803,269,603	5,911,417,606	812,585,877	0	6,724,003,483
資産合計	54,000,000	136,657,105	190,657,105	7,491,780	908,529,245	5,044,740,358	5,960,761,383	6,151,418,488	814,510,325	0	6,965,928,813
II 負債の部											
1. 流動負債											
未払金	54,000,000	28,498,182	82,498,182	7,477,890	0	150,000,000	157,477,890	239,976,072	98,352	0	240,074,424
預り金	0	10,920	10,920	13,890	0	0	13,890	24,810	31,830	0	56,640
流動負債合計	54,000,000	28,509,102	82,509,102	7,491,780	0	150,000,000	157,491,780	240,000,882	130,182	0	240,131,064
負債合計	54,000,000	28,509,102	82,509,102	7,491,780	0	150,000,000	157,491,780	240,000,882	130,182	0	240,131,064
III 正味財産の部											
1. 指定正味財産											
賛助会員会費			0				0	0	50,000,000	0	50,000,000
国庫補助金			0				0	0	137,500,000	0	137,500,000
地方公共団体出捐金			0		924,028,000		924,028,000	924,028,000	622,500,000	0	1,546,528,000
寄付金			0				0	0	1,950,000	0	1,950,000
水源林保全流域協働事業受取負担金		108,148,003	108,148,003				0	108,148,003		0	108,148,003
設楽ダム水源地域対策事業費積立資産負担金等			0			4,924,685,191	4,924,685,191	4,924,685,191	0	0	4,924,685,191
特定水源地域対策基金利息			0		25,972,000		25,972,000	25,972,000	0	0	25,972,000
その他有価証券評価差額金	0	0	0	0	△ 67,118,819	△ 29,944,833	△ 97,063,652	△ 97,063,652	△ 29,444,423	0	△ 126,508,075
指定正味財産合計	0	108,148,003	108,148,003	0	882,881,181	4,894,740,358	5,777,621,539	5,885,769,542	782,505,577	0	6,668,275,119
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(469,487,837)	(0)	(469,487,837)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(108,148,003)	(108,148,003)	(0)	(882,881,181)	(4,894,740,358)	(5,777,621,539)	(5,885,769,542)	(313,017,740)	(0)	(6,198,787,282)
2. 一般正味財産	0	0	0	0	25,648,064	0	25,648,064	25,648,064	31,874,566	0	57,522,630
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(25,648,064)	(0)	(25,648,064)	(25,648,064)	(30,000,000)	(0)	(55,648,064)
正味財産合計	0	108,148,003	108,148,003	0	908,529,245	4,894,740,358	5,803,269,603	5,911,417,606	814,380,143	0	6,725,797,749
負債及び正味財産合計	54,000,000	136,657,105	190,657,105	7,491,780	908,529,245	5,044,740,358	5,960,761,383	6,151,418,488	814,510,325	0	6,965,928,813

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

(単位:円)

	科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	基本財産受取利息	5,557,213	5,557,287	△ 74
6	特定資産運用益			
7	基本基金受取利息	4,044,821	4,044,938	△ 117
8	水源林管理事業費積立資産受取利息	5,609	5,433	176
9	設楽ダム水源地域対策事業費積立資産受取利息	60,437,406	61,203,069	△ 765,663
10	特定水源地域対策基金受取利息	8,394,728	8,629,516	△ 234,788
11	新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業費積立資産受取利息	743	1,220	△ 477
12	新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業費引当資産受取利息			
13	財務調整積立資産受取利息	1,628	1,500	128
14	受取負担金			
15	水源林対策事業受取負担金振替額	54,000,000	53,942,000	58,000
16	水源林保全流域協働事業受取負担金振替額	85,270,252	75,778,223	9,492,029
17	水源地域対策事業受取負担金振替額	7,440,000	18,855,000	△ 11,415,000
18	設楽ダム水源地域対策事業費積立資産受取負担金等振替額	67,046,594	11,476,201	55,570,393
19	雑収益			
20	受取利息	3,132	2,951	181
21	経常収益計	292,202,126	239,497,338	52,704,788
22	(2)経常費用			
23	事業費			
24	県内助成費	50,000,000	50,000,000	0
25	県外助成費	4,000,000	3,942,000	58,000
26	人材育成事業助成費	26,448,550	26,910,710	△ 462,160
27	間伐推進事業助成費	32,699,000	35,000,000	△ 2,301,000
28	水源林整備協定事業助成費	18,932,000	6,498,000	12,434,000
29	森林づくり事業助成費	2,770,896	2,739,861	31,035
30	水源地域対策事業助成費	7,440,000	18,855,000	△ 11,415,000
31	新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業助成費	12,382,262	19,258,190	△ 6,875,928
32	設楽ダム水源地域対策事業助成費	150,000,000	116,752,833	33,247,167
33	給料手当	6,060,444	5,586,000	474,444
34	福利厚生費	1,032,974	912,556	120,418
35	会議費	0	2,880	△ 2,880
36	旅費交通費	56,590	42,440	14,150
37	通信運搬費	125,556	138,405	△ 12,849
38	消耗品費	263,519	316,994	△ 53,475
39	印刷製本費	30,800	415,800	△ 385,000
40	光熱水料費	92,953	104,733	△ 11,780
41	賃貸料	101,616	148,190	△ 46,574
42	雑費	56,074	117,916	△ 61,842

	科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
43	管理費			
44	給料手当	7,468,800	7,162,800	306,000
45	福利厚生費	1,251,032	1,203,282	47,750
46	会議費	1,100	2,880	△ 1,780
47	旅費交通費	127,600	131,120	△ 3,520
48	通信運搬費	53,811	59,317	△ 5,506
49	備品費	0	94,800	△ 94,800
50	消耗品費	122,068	135,855	△ 13,787
51	印刷製本費	13,200	178,200	△ 165,000
52	光熱水料費	39,839	44,886	△ 5,047
53	賃借料	108,720	63,510	45,210
54	委託費	864,600	732,600	132,000
55	支払負担金	0	0	0
56	雑費	107,234	50,536	56,698
57	経常費用計	322,651,238	297,602,294	25,048,944
58	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 30,449,112	△ 58,104,956	27,655,844
59	基本財産評価損益等	0	0	0
60	特定資産評価損益等	36,101,815	44,073,563	△ 7,971,748
61	評価損益等計	36,101,815	44,073,563	△ 7,971,748
62	当期経常増減額	5,652,703	△ 14,031,393	19,684,096
63	2. 経常外増減の部			
64	(1)経常外収益			
65	経常外収益計	0	0	0
66	(2)経常外費用			
67	経常外費用計	0	0	0
68	当期経常外増減額	0	0	0
69	他会計振替前当期一般正味財産増減額			
70	他会計振替額			
71	当期一般正味財産増減額	5,652,703	△ 14,031,393	19,684,096
72	一般正味財産期首残高	51,869,927	65,901,320	△ 14,031,393
73	一般正味財産期末残高	57,522,630	51,869,927	5,652,703
74	II 指定正味財産増減の部			
75	水源林対策事業受取負担金	54,000,000	53,942,000	58,000
76	水源林保全流域協働事業受取負担金	79,830,650	80,221,750	△ 391,100
77	水源地域対策事業受取負担金	7,440,000	18,855,000	△ 11,415,000
78	基本財産評価損益等	△ 9,676,300	△ 38,167,200	28,490,900
79	特定資産売却益	0	10,857,021	△ 10,857,021
80	特定資産評価損益等	△ 151,243,585	△ 357,464,684	206,221,099
81	一般正味財産への振替額	△ 213,756,846	△ 160,051,424	△ 53,705,422
82	当期指定正味財産増減額	△ 233,406,081	△ 391,807,537	158,401,456
83	指定正味財産期首残高	6,901,681,200	7,293,488,737	△ 391,807,537
84	指定正味財産期末残高	6,668,275,119	6,901,681,200	△ 233,406,081
85	III 正味財産期末残高	6,725,797,749	6,953,551,127	△ 227,753,378

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

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計							公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
	公 1			公 2							
	水源林対策事業	水源林保全流域 協働事業	小計	水源地域対策事業	新城市(鳳来地域) 水源地域対策基金事業	設楽ダム水源地域 対策事業	小計				
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 基本財産受取利息			0				0	0	5,557,213	0	5,557,213
6 特定資産運用益											
7 基本基金受取利息			0				0	0	4,044,821	0	4,044,821
8 水源林管理事業費積立資産受取利息		5,609	5,609				0	5,609		0	5,609
9 設楽ダム水源地域対策事業費積立資産受取利息			0			60,437,406	60,437,406	60,437,406		0	60,437,406
10 特定水源地域対策基金受取利息			0		8,394,728		8,394,728	8,394,728		0	8,394,728
11 新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業費積立資産受取利息			0		743		743	743		0	743
12 新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業費引当資産受取利息											
13 財務調整積立資産受取利息			0				0	0	1,628	0	1,628
14 受取負担金											
15 水源林対策事業受取負担金振替額	54,000,000		54,000,000				0	54,000,000		0	54,000,000
16 水源林保全流域協働事業受取負担金振替額		85,270,252	85,270,252				0	85,270,252		0	85,270,252
17 水源地域対策事業受取負担金振替額			0	7,440,000			7,440,000	7,440,000		0	7,440,000
18 設楽ダム水源地域対策事業費積立資産受取負担金等振替額			0			67,046,594	67,046,594	67,046,594		0	67,046,594
19 雑収益											
20 受取利息	0	3,132	3,132	0	0	0	0	3,132	0	0	3,132
21 経常収益計	54,000,000	85,278,993	139,278,993	7,440,000	8,395,471	127,484,000	143,319,471	282,598,464	9,603,662	0	292,202,126
22 (2)経常費用											
23 事業費											
24 県内助成費	50,000,000		50,000,000				0	50,000,000		0	50,000,000
25 県外助成費	4,000,000		4,000,000				0	4,000,000		0	4,000,000
26 人材育成事業助成費		26,448,550	26,448,550				0	26,448,550		0	26,448,550
27 間伐推進事業助成費		32,699,000	32,699,000				0	32,699,000		0	32,699,000
28 水源林整備協定事業助成費		18,932,000	18,932,000				0	18,932,000		0	18,932,000
29 森林づくり事業助成費		2,770,896	2,770,896				0	2,770,896		0	2,770,896
30 水源地域対策事業助成費			0	7,440,000			7,440,000	7,440,000		0	7,440,000
31 新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業助成費			0		12,382,262		12,382,262	12,382,262		0	12,382,262
32 設楽ダム水源地域対策事業助成費			0			150,000,000	150,000,000	150,000,000		0	150,000,000
33 給料手当		3,250,044	3,250,044	2,810,400			2,810,400	6,060,444		0	6,060,444
34 福利厚生費		563,953	563,953	469,021			469,021	1,032,974		0	1,032,974
35 会議費		0	0	0			0	0		0	0
36 旅費交通費		48,830	48,830	7,760			7,760	56,590		0	56,590
37 通信運搬費		107,619	107,619	17,937			17,937	125,556		0	125,556
38 消耗品費		224,876	224,876	38,643			38,643	263,519		0	263,519
39 印刷製本費		26,400	26,400	4,400			4,400	30,800		0	30,800
40 光熱水料費		79,674	79,674	13,279			13,279	92,953		0	92,953
41 賃貸料		93,024	93,024	8,592			8,592	101,616		0	101,616
42 雑費		34,127	34,127	21,947			21,947	56,074		0	56,074

科 目	公益目的事業会計							公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
	公 1			公 2							
	水源林対策事業	水源林保全流域協働事業	小計	水源地域対策事業	新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業	設楽ダム水源地域対策事業	小計				
43 管理費											
44 給料手当									7,468,800	0	7,468,800
45 福利厚生費									1,251,032	0	1,251,032
46 会議費									1,100	0	1,100
47 旅費交通費									127,600	0	127,600
48 通信運搬費									53,811	0	53,811
49 備品費									0	0	0
50 消耗品費									122,068	0	122,068
51 印刷製本費									13,200	0	13,200
52 光熱水料費									39,839	0	39,839
53 賃借料									108,720	0	108,720
54 委託費									864,600	0	864,600
55 支払負担金									0	0	0
56 雑費									107,234	0	107,234
57 経常費用計	54,000,000	85,278,993	139,278,993	10,831,979	12,382,262	150,000,000	173,214,241	312,493,234	10,158,004	0	322,651,238
58 評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	△ 3,391,979	△ 3,986,791	△ 22,516,000	△ 29,894,770	△ 29,894,770	△ 554,342	0	△ 30,449,112
59 基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60 特定資産評価損益等	0	0	0	0	13,585,815	22,516,000	36,101,815	36,101,815	0	0	36,101,815
61 評価損益等計	0	0	0	0	13,585,815	22,516,000	36,101,815	36,101,815	0	0	36,101,815
62 当期経常増減額	0	0	0	△ 3,391,979	9,599,024	0	6,207,045	6,207,045	△ 554,342	0	5,652,703
63 2. 経常外増減の部											
64 (1) 経常外収益											
65 経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66 (2) 経常外費用											
67 経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68 当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69 他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	0	0	△ 3,391,979	9,599,024	0	6,207,045	6,207,045	△ 554,342	0	5,652,703
70 他会計振替額			0	3,391,979			3,391,979	3,391,979	△ 3,391,979	0	0
71 当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	9,599,024	0	9,599,024	9,599,024	△ 3,946,321	0	5,652,703
72 一般正味財産期首残高	0	0	0	0	16,049,040	0	16,049,040	16,049,040	35,820,887	0	51,869,927
73 一般正味財産期末残高	0	0	0	0	25,648,064	0	25,648,064	25,648,064	31,874,566	0	57,522,630
74 II 指定正味財産増減の部											
75 水源林対策事業受取負担金	54,000,000		54,000,000				0	54,000,000		0	54,000,000
76 水源林保全流域協働事業受取負担金		79,830,650	79,830,650				0	79,830,650		0	79,830,650
77 水源地域対策事業受取負担金			0	7,440,000			7,440,000	7,440,000		0	7,440,000
78 基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 9,676,300	0	△ 9,676,300
79 特定資産売却益			0				0	0		0	0
80 特定資産評価損益等	0	0	0	0	△ 29,282,585	△ 114,588,000	△ 143,870,585	△ 143,870,585	△ 7,373,000	0	△ 151,243,585
81 一般正味財産への振替額	△ 54,000,000	△ 85,270,252	△ 139,270,252	△ 7,440,000	0	△ 67,046,594	△ 74,486,594	△ 213,756,846	0	0	△ 213,756,846
82 当期指定正味財産増減額	0	△ 5,439,602	△ 5,439,602	0	△ 29,282,585	△ 181,634,594	△ 210,917,179	△ 216,356,781	△ 17,049,300	0	△ 233,406,081
83 指定正味財産期首残高	0	113,587,605	113,587,605	0	912,163,766	5,076,374,952	5,988,538,718	6,102,126,323	799,554,877	0	6,901,681,200
84 指定正味財産期末残高	0	108,148,003	108,148,003	0	882,881,181	4,894,740,358	5,777,621,539	5,885,769,542	782,505,577	0	6,668,275,119
85 III 正味財産期末残高	0	108,148,003	108,148,003	0	908,529,245	4,894,740,358	5,803,269,603	5,911,417,606	814,380,143	0	6,725,797,749

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券・・・取得価額によっている。

なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は適用していない。

その他有価証券・・・時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は正味財産増減額として処理)を採用している。

(2) 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ものと認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る取引に準じた会計処理によっている。

(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。

3. 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				
投資有価証券	478,453,100	0	9,676,300	468,776,800
普通預金	711,037			711,037
小 計	479,164,137	0	9,676,300	469,487,837
特定資産				
基本基金				
投資有価証券	319,267,800	0	7,373,000	311,894,800
普通預金	1,122,940			1,122,940
基本基金小計	320,390,740	0	7,373,000	313,017,740
水源林管理事業費積立資産	113,587,605		5,439,602	108,148,003
特定水源地域対策基金				
投資有価証券	911,338,000	187,151,734	215,668,434	882,821,300
普通預金	825,766		765,885	59,881
特定水源地域対策基金小計	912,163,766	187,151,734	216,434,319	882,881,181
新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業費積立資産	16,049,040		3,986,791	12,062,249
新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業費引当資産	0	13,585,815	0	13,585,815

(単位:円)

設楽ダム水源地域対策事業費積立資産				
投資有価証券	5,013,699,600	289,813,700	414,588,000	4,888,925,300
定期預金	62,199,352	5,339,058	62,199,352	5,339,058
普通預金	476,000	10,186,300	10,186,300	476,000
設楽ダム水源地域対策事業費積立資産小計	5,076,374,952	305,339,058	486,973,652	4,894,740,358
財務調整積立資産	30,000,000			30,000,000
小計	6,468,566,103	506,076,607	720,207,364	6,254,435,346
合計	6,947,730,240	506,076,607	729,883,664	6,723,923,183

4. 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				
投資有価証券	468,776,800	(468,776,800)	—	—
普通預金	711,037	(711,037)	—	—
小計	469,487,837	(469,487,837)	—	—
特定資産				
基本基金	313,017,740	(313,017,740)	—	—
水源林管理事業費積立資産	108,148,003	(108,148,003)	—	—
特定水源地域対策基金	882,881,181	(882,881,181)	—	—
新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業費積立資産	12,062,249	—	(12,062,249)	—
新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業費引当資産	13,585,815	—	(13,585,815)	—
設楽ダム水源地域対策事業費積立資産	4,894,740,358	(4,894,740,358)	—	—
財務調整積立資産	30,000,000	—	(30,000,000)	—
小計	6,254,435,346	(6,198,787,282)	(55,648,064)	—
合計	6,723,923,183	(6,668,275,119)	(55,648,064)	—

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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評 価 損 益
特定水源地域対策基金			
第77回(30年)国債	49,315,500	48,285,000	△ 1,030,500
第70回(15年)東京電力PG債	100,000,000	103,890,000	3,890,000
小計	149,315,500	152,175,000	2,859,500
設楽ダム水源地域対策事業費積立資産			
第65回(5年)東京電力PG債	100,000,000	99,500,000	△ 500,000
第66回(10年)東京電力PG債	100,000,000	99,050,000	△ 950,000
第21回三菱UFJFG債	89,813,700	89,681,400	△ 132,300
小計	289,813,700	288,231,400	△ 1,582,300
合計	439,129,200	440,406,400	1,277,200

6. 金融商品の状況

(1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業会計・法人会計の財源の一部を運用益によって賄うため、債券により資産運用する。なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

債券の多くは、国債・地方債・政府保証債・電力債で運用しており、発行体の信用リスクとしては比較的低い。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

① 財産運用規則に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の財産運用規則に基づき行う。

② 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

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)

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						
水源地域対策事業費補助金	国	137,500,000 (146,845,756)	0 (0)	0 (3,379,292)	137,500,000 (143,466,464)	指定正味財産
地方公共団体外出捐金						
基本財産出捐金	愛知県及び関係5市2町1村	460,000,000 (430,541,074)	0 (0)	0 (8,694,400)	460,000,000 (421,846,674)	指定正味財産
基本基金出捐金	愛知県及び関係6市3町5村	162,500,000 (173,544,984)	0 (0)	0 (3,993,708)	162,500,000 (169,551,276)	指定正味財産
特定水源地域対策基金出捐金	愛知県及び関係5市	924,028,000 (887,694,167)	0 (0)	0 (28,482,030)	924,028,000 (859,212,137)	指定正味財産
設楽ダム水源地域対策事業費積立資産負担金	愛知県及び関係5市	4,560,765,680 (4,669,947,134)	0 (0)	0 (169,241,423)	4,560,765,680 (4,500,705,711)	指定正味財産
負担金						
水源林対策事業負担金	愛知県及び関係5市2町1村	53,942,000	54,000,000	53,942,000	54,000,000	未払金
水源林保全流域協働事業負担金	関係5市2町1村	55,075,815	79,830,650	106,408,283	28,498,182	未払金
水源地域対策事業負担金	愛知県及び関係5市	18,855,000	7,440,000	18,855,000	7,440,000	未払金
合計		6,372,666,495 (6,436,445,930)	141,270,650 (141,270,650)	179,205,283 (392,996,136)	6,334,731,862 (6,184,720,444)	

* ()は有価証券評価差額金を補助金等の区分に配賦したもの

8. 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。

内 容	金額 (円)
経常収益への振替額	
水源林対策事業受取負担金	54,000,000
水源林保全流域協働事業受取負担金	85,270,252
水源地域対策事業受取負担金	7,440,000
設楽ダム水源地域対策事業費積立資産受取負担金等	67,046,594
合計	213,756,846

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に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

該当なし。

財産目録

令和6年3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(時価)	取得価格	
(流動資産)					
現金預金	普通預金 三菱UFJ銀行豊橋支店 No.0800011	運転資金として	1,988,705	1,988,705	
	普通預金 大和ネクスト銀行 No.2358190	"	1,503	1,503	
	普通預金 三菱UFJ銀行豊橋支店 No.0664590	事業費として	28,495,122	28,495,122	
	普通預金 三菱UFJ銀行豊橋支店 No.0056898	"	150,000,000	150,000,000	
	未収金 水源地域対策事業受取負担金他 愛知県 他	水源地域対策事業費他	61,440,000	61,440,000	
流動資産合計			241,925,330	241,925,330	
(固定資産)					
基本財産	投資有価証券	第11回(30年)国債 大和証券	運用益を管理費の財源として使用	3,278,400	2,992,275
		第13回(30年)国債 "		11,200,000	9,927,231
		第68回(30年)国債 "		7,655,000	9,819,100
		第71回(30年)国債 "		19,475,000	24,434,750
		第71回(30年)国債 "		1,558,000	1,945,520
		第150回(20年)国債 "		14,865,200	13,991,087
		第335回(30年)住宅支援機構債 "		76,260,000	98,129,000
		第29回(15年)東京電力PG債 "		74,388,800	76,000,000
		第32回(15年)東京電力PG債 "		169,406,400	174,000,000
		第48回(15年)東京電力PG債 "		90,690,000	100,000,000
	基本財産 投資有価証券計			468,776,800	511,238,963
普通預金 大和ネクスト銀行 No.2358190		711,037	711,037		
基本財産合計			469,487,837	511,950,000	
特定資産	基本基金	第11回(30年)国債 大和証券	運用益を管理費の財源として使用	54,640,000	49,966,630
		第11回(30年)国債 "		54,640,000	49,976,089
		第13回(30年)国債 "		56,000,000	49,729,719
		第152回(20年)国債 "		51,970,000	49,897,698
		第157回(20年)国債 "		45,840,000	49,306,924
		第29回(15年)東京電力PG債 "		23,491,200	24,000,000
		第32回(15年)東京電力PG債 "		25,313,600	26,000,000
		基本基金 投資有価証券計			311,894,800
	普通預金 大和ネクスト銀行 No.2358190		1,122,940	1,122,940	
	水源林管理事業費積立資産	定期預金 大和ネクスト銀行 No.2358190	水源林整備協定事業の財源として使用	100,000,000	100,000,000
		普通預金 三菱UFJ銀行豊橋支店 No.0664590		8,148,003	8,148,003
	特定水源地域対策基金	第10回(30年)国債 大和証券	公益目的保有財産であり、運用益は新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業の財源として使用	12,478,800	11,661,179
		第10回(30年)国債 "		18,718,200	17,886,043
		第13回(30年)国債 "		11,200,000	9,927,231
		第77回(30年)国債 "		49,315,500	49,315,500
		第152回(20年)国債 "		24,945,600	23,847,198
		第177回(20年)国債 "		6,865,600	7,892,160
		第28回(20年)兵庫県債 "		91,470,000	100,000,000
		第260回(30年)日本高速道路債 "		74,930,000	99,418,000
		第293回(20年)四国電力債 "		92,250,000	99,995,808
第336回(20年)北海道電力債 "		91,710,000		99,997,000	
第484回(20年)東北電力債 "		92,350,000		100,000,000	
第47回(10年)東京電力PG債 "		96,290,000		100,000,000	
第48回(15年)東京電力PG債 "		90,690,000		100,000,000	
第70回(15年)東京電力PG債 "		100,000,000		100,000,000	
第29回(10年)三菱UFJ-FG劣債 三菱UFJ MS証券	29,607,600	30,000,000			
特定水源地域対策基金 投資有価証券計			882,821,300	949,940,119	
普通預金 大和ネクスト銀行 No.2358200		59,881	59,881		
新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業費積立資産	定期預金 大和ネクスト銀行 No.2358200	特定費用準備資金であり、新城市(鳳来地域)水源地域対策基金事業に使用	12,062,249	12,062,249	
新城市(鳳来地域)水源地域引当資産	定期預金 "		13,585,815	13,585,815	

満期保有目的債券 *

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額(時価)	取得価格	
設案ダム水源地域対策事業費積立資産	第8回(30年)国債	SMBC日興証券	103,400,000	93,704,506	
	第11回(30年)国債	"	218,560,000	199,968,301	
	第12回(30年)国債	"	201,033,200	177,993,635	
	第33回(30年)国債	"	99,765,000	89,980,360	
	第152回(20年)国債	"	39,493,400	37,903,131	
	第158回(20年)国債	"	47,410,000	49,945,212	
	第25-1回(20年)福井県債	"	324,660,000	299,927,728	
	第26-1回(20年)福井県債	"	106,110,000	100,000,000	
	第26-3回(20年)神戸市債	"	106,110,000	100,000,000	
	第1-3回(30年)福岡県債	大和証券	293,360,000	381,276,000	
	第138回(20年)政保道路機構債	SMBC日興証券	109,610,000	99,991,328	
	第165回(30年)政保道路機構債	"	212,820,000	199,067,123	
	第223回(20年)政保道路機構債	"	211,720,000	200,000,000	
	第250回(20年)政保道路機構債	"	415,880,000	399,996,109	
	(株)日本政策投資銀行 第131回無担保社債	大和証券	152,760,000	199,524,000	
	第302回(20年)北海道電力債	SMBC日興証券	106,730,000	100,000,000	
	第39回(10年)東京電力PG債	東海東京証券	100,010,000	99,779,000	
	第40回(15年)東京電力PG債	SMBC日興証券	97,950,000	100,000,000	
	第40回(15年)東京電力PG債	大和証券	194,860,000	200,000,000	
	第40回(15年)東京電力PG債	"	97,430,000	100,000,000	
	第42回(12年)東京電力PG債	"	98,590,000	100,000,000	
	第45回(10年)東京電力PG債	"	97,530,000	100,000,000	
	第45回(10年)東京電力PG債	SMBC日興証券	97,770,000	100,000,000	
	第46回(15年)東京電力PG債	"	93,590,000	100,000,000	
	第46回(15年)東京電力PG債	大和証券	93,090,000	100,000,000	
	第47回(10年)東京電力PG債	SMBC日興証券	96,580,000	100,000,000	
	第48回(15年)東京電力PG債	"	91,210,000	100,000,000	
	第49回(5年)東京電力PG債	大和証券	99,660,000	100,000,000	
	第50回(10年)東京電力PG債	"	97,530,000	100,000,000	
	第51回(15年)東京電力PG債	"	92,250,000	100,000,000	
	第52回(3年)東京電力PG債	"	100,150,000	100,000,000	
	第53回(5年)東京電力PG債	東海東京証券	100,560,000	100,000,000	
	第56回(5年)東京電力PG債	大和証券	100,760,000	100,000,000	
	第65回(5年)東京電力PG債	"	100,000,000	100,000,000	
第66回(10年)東京電力PG債	SMBC日興証券	100,000,000	100,000,000		
第1回三井住友FG 無担保社債	"	100,170,000	100,000,000		
第21回三菱UFJ-FG 期限前償還条項付無担保社債	三菱UFJ MS証券	89,813,700	89,813,700		
設案ダム水源地域対策事業費積立資産	投資有価証券計		4,888,925,300	4,918,870,133	
定期預金	大和ネクスト銀行 No.2882839		5,339,058	5,339,058	
定期預金	" No.2882839		476,000	476,000	
財務調整積立資産	定期預金 " No.2358190	法人会計の財源不足に 充当	25,000,000	25,000,000	
	普通預金 三菱UFJ銀行豊橋支店 No.0800011		5,000,000	5,000,000	
特定資産合計			6,254,435,346	6,338,481,258	
その他固定資産	電話加入権	事務所電話1回線	管理業務で使用	80,300	80,300
その他固定資産合計			80,300	80,300	
固定資産合計			6,724,003,483	6,850,511,558	
資産合計			6,965,928,813	7,092,436,888	

満期保有目的債券 *

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等		使用目的等	金額(時価)	取得価格	
(流動負債)	未払金	水源林対策事業助成費	設楽町	県内助成費	11,450,000	11,450,000	
			東栄町	"	6,750,000	6,750,000	
			豊根村	"	8,350,000	8,350,000	
			新城市	"	23,450,000	23,450,000	
			飯田市	県外助成費	1,000,000	1,000,000	
			阿南町	"	720,000	720,000	
			阿智村	"	540,000	540,000	
			天龍村	"	720,000	720,000	
			泰阜村	"	540,000	540,000	
			売木村	"	480,000	480,000	
		水源林保全流域協働事業助成費	設楽町	人材育成事業	5,900,000	5,900,000	
			東栄町	"	6,000,000	6,000,000	
			豊根村	"	5,812,000	5,812,000	
			新城市	"	8,736,550	8,736,550	
		福利厚生費	日本年金機構	職員1名3月分 厚生年金保険料等	2,000,000	2,000,000	
					42,896	42,896	
		通信費	NTTファイナンス	電話料3月分	5,944	5,944	
			NTTコミュニケーションズ	インターネット代3月分	792	792	
		水源地域対策事業助成費	設楽町	水源地域対策事業費	7,440,000	7,440,000	
			福利厚生費	日本年金機構	職員1名3月分 厚生年金保険料等	36,768	36,768
			通信費	NTTファイナンス	電話料3月分	990	990
				NTTコミュニケーションズ	インターネット代3月分	132	132
		設楽ダム水源地域対策助成費	設楽町	設楽ダム水源地域対策 助成費	150,000,000	150,000,000	
		法人会計 福利厚生費	日本年金機構	職員2名3月分 厚生年金保険料等	94,984	94,984	
		通信運搬費	NTTファイナンス	電話料3月分	2,972	2,972	
			NTTコミュニケーションズ	インターネット代3月分	396	396	
		預り金	法人会計	職員2名	1~3月分 所得税	31,830	31,830
	公益目的事業会計 (保全)		職員1名	1~3月分 所得税	10,920	10,920	
	公益目的事業会計 (水域)		職員1名	1~3月分 所得税	13,890	13,890	
	流動負債合計				240,131,064	240,131,064	
負債合計				240,131,064	240,131,064		
正味財産				6,725,797,749	6,852,305,824		

監 査 報 告 書

公益財団法人豊川水源基金

理事長 浅井由崇 様

令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の職務執行、事業報告及び計算書類の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法及びその内容

理事の職務状況について、理事会に出席し、情報の収集をするとともに、基金事務局より事業報告及びその関係資料の報告を受け、重要な決裁書類等閲覧しました。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しました。

さらに、基金事務局より、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の説明を受け、検討しました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 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。
- 二 理事の職務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。

令和 6 年 4 月 26 日

公益財団法人豊川水源基金

監 事

佐々木 研 

監 査 報 告 書

公益財団法人豊川水源基金

理事長 浅 井 由 崇 様

令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の職務執行、事業報告及び計算書類の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法及びその内容

理事の職務状況について、理事会に出席し、情報の収集をするとともに、基金事務局より事業報告及びその関係資料の報告を受け、重要な決裁書類等閲覧しました。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しました。

さらに、基金事務局より、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の説明を受け、検討しました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

一 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。

二 理事の職務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。

なお、林修監事が令和6年3月31日をもって辞任しておりますので、林監事が任期中に行った監査結果を踏まえて監査を実施しました。

令和 6 年 4 月 26 日

公益財団法人豊川水源基金

監 事

尾崎 浩 司

議案第4号

特定水源地域対策基金の取崩しについて

特定水源地域対策基金の一部を次のとおり処分する。

- 1 取崩額 30,000,000円
- 2 特定水源地域対策基金（取崩後） 920,000,000円
- 3 取崩の目的 令和7年度からの新城市（鳳来地域）水源地域対策基金事業の事業資金とするため、新城市（鳳来地域）水源地域対策基金事業費引当資産へ組替える。

議案第5号

評議員候補者の推薦について

評議員の任期満了に伴い、新たに次の者を候補者として推薦する。

評議員候補者名簿

氏 名	職 名	備 考
高 橋 洋 一	元国土交通省職員	再任
伊 藤 友 之	豊橋農業協同組合代表理事組合長	再任
加 藤 智 久	豊橋商工会議所常務理事	再任
横 前 明	長野県下伊那郡泰阜村長	新任
鈴 木 隆	元愛知県職員	新任
	豊根森林組合代表理事組合長予定者	新任

任 期：令和6年6月26日～4年以内に終了する事業年度のうち
最終のものに関する定時評議員会の終結時まで。

議案第6号

役員候補者の推薦について

役員任期満了に伴い、新たに次の者を候補者として推薦する。

役員候補者名簿

役職	氏名	職名	備考
理事	浅井由崇	豊橋市長	再任
理事	土屋浩	設楽町長	再任
理事	瀬古忠義	愛知県豊川水系対策本部副本部長	再任
理事	竹本幸夫	豊川市長	再任
理事	鈴木寿明	蒲郡市長	再任
理事	下江洋行	新城市長	再任
理事	山下政良	田原市長	再任
理事	村上孝治	東栄町長	再任
理事	伊藤浩亘	豊根村長	再任
監事	西浦実都伸	蒲郡市会計管理者	新任
監事	大橋健二	新城市会計管理者	新任

任期：令和6年6月26日～2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時評議員会の終結時まで

議案第7号

評議員会の日時及び場所並びに目的である事項等について

- 1 第28回評議員会の日時及び場所並びに目的である事項等を次のとおり決定する。

日	時	令和6年6月26日(水)	午後1時
場	所	豊橋市役所	政策会議室 (Web 会議併用)
目的である事項	〔決議事項〕		
	議案第1号	他会計振替額の確定について	
	議案第2号	令和5年度決算について	
	議案第3号	評議員の選任について	
	議案第4号	役員の選任について	
	〔報告事項〕	令和5年度事業報告について	

- 2 第29回評議員会の日時及び場所並びに目的である事項等を次のとおり決定する。

日	時	令和6年6月26日(水)	午後1時30分～
場	所	豊橋市役所	政策会議室 (Web 会議併用)
目的である事項	〔決議事項〕		
	議案第1号	評議員長の選定について	
	議案第2号	特定水源地域対策基金の取崩しについて	
	〔報告事項〕	令和6年度事業計画及び令和6年度収支予算等について	

報告事項 1

令和5年度財産運用結果について

令和5年度財産運用結果を次のとおり報告する。

令和6年5月31日

公益財団法人豊川水源基金
理事長 浅井由崇

令和5年度財産運用結果

1. 基本財産

単位：円

預託年月日	償還年月日	銘 柄	利率 (%)	額 面	取得単価		受取利息	備 考
		保有債券		514,000,000	—	/	5,557,200	
		預 金		711,037	—		13	
合 計			—	514,711,037	—	—	5,557,213	

基本基金に係る運用収益 5,557,213

2. 特定資産

1) 基本基金

預託年月日	償還年月日	銘 柄	利率 (%)	額 面	取得単価		受取利息	備 考
		保有債券		300,000,000	—	/	4,044,800	
		預 金		1,122,940	—		21	
合 計			—	301,122,940	—	—	4,044,821	

基本基金に係る運用収益 4,044,821

2) 特定水源地域対策基金

償還 (売却) 年月日	預託年月日	銘 柄	利率 (%)	額 面	売却単価	償還益 (売却益)	受取利息	備 考
売却	R5. 10. 5	H25. 7. 12	第106回 (20年) 政保道路機構債	100,000,000	109.581	9,586,411	1,050,000	経過利子 966,575
	R5. 12. 11	H21. 7. 21	第122回 (20年) 国債	25,000,000	109.019	2,568,881	225,000	経過利子 101,095
	R5. 12. 11	H22. 7. 22	第139回 (20年) 国債	10,000,000	107.933	835,509	80,000	経過利子 76,273
	R5. 11. 11	H22. 7. 22	第10回 (30年) 国債	14,000,000	103.617	595,014	77,000	経過利子 34,597
預託年月日	償還年月日	銘 柄	利率 (%)	額 面	取得単価		受取利息	備 考
新規	R5. 10. 5	R20. 10. 13	第70回 (15年) 東京電力PG債	100,000,000	100.000	/	0	
	R5. 12. 11	R34. 12. 20	第77回 (30年) 国債	50,000,000	98.631		400,000	支払経過利子 △ 381,369
		保有債券		802,000,000	—	/	5,765,500	
		預 金		59,881	—		57	
合 計			—	952,059,881	—	—	① 7,597,557	② 797,171

特定水源地域対策基金に係る運用収益 ①+② 8,394,728

3) 設楽ダム水源地域対策事業積立資産

償還 (売却) 年月日	預託年月日	銘 柄	利率 (%)	額 面	売却単価	償還益 (売却益)	受取利息	備 考
売却 償還	R5. 7. 11	H23. 7. 11	第138回 (20年) 政保道路機構債	200,000,000	111.258	22,516,000	0	経過利子 1,790,684
	R6. 3. 7	R5. 3. 7	第8回三菱UFJFG・TLAC債	100,000,000	—	0	606,000	
預託年月日	償還年月日	銘 柄	利率 (%)	額 面	取得単価		受取利息	備 考
新規	R5. 7. 13	R10. 7. 13	第65回 (5年) 東京電力PG債	100,000,000	100.000	/	370,000	
	R5. 7. 13	R15. 7. 13	第66回 (10年) 東京電力PG債	100,000,000	100.000		620,000	
	R6. 3. 13	R7. 1. 15	第21回三菱UFJFG・TLAC債	90,000,000	99.793		0	支払経過利子 △ 41,473
		保有債券		4,650,000,000	—	/	57,084,000	
		預 金		5,815,058	—		8,195	
合 計			—	4,945,815,058	—	—	① 58,688,195	② 1,749,211

設楽ダム水源地域対策事業費積立資産に係る運用収益 ①+② 60,437,406

報告事項 2

理事長及び副理事長の職務執行状況報告

第44回理事会（令和6年2月5日開催）から本理事会までの職務執行状況は、下記のとおりです。

記

日付	内 容	備 考
R6・2・6	国土交通省へ令和6年度基本基金造成計画及び運用益収支計画書提出	水源地域対策事業費補助金管理運営要領第4
R6・2・14	内閣府へ令和6年度事業計画書等提出	予算等関係
R6・3・27	第45回理事会	評議員候補者等の推薦・評議員会の開催（決議の省略）
R6・4・1	第27回評議員会	評議員等の選任（決議の省略）
R6・4・8	名古屋法務局岡崎支局へ変更登記申請	評議員等の変更
R6・4・22	内閣府へ変更届書の提出	〃
R6・4・26	佐々木監事による令和5年度決算監査	豊根村役場
	尾崎監事による令和5年度決算監査	豊川市役所
R6・5・16	第27回幹事会	決算関係等

第 4 6 回理事会議案關係資料

目 次

- ・ 議案第 2 号関係
 - 令和 5 年度水源林対策事業（県内助成事業）実績（市町村別）・・・ 1
 - 令和 5 年度水源林対策事業（県外助成事業）実績（市町村別）・・・ 2
 - 令和 5 年度水源林保全流域協働事業（市町村別）事業実績・・・ 3

- ・ 議案第 4 号参考資料
 - 新城市（鳳来地域）水源地域対策基金事業 事業計画・・・ 4
（令和 7 年度～令和 1 1 年度）

令和5年度水源林対策事業（県内助成事業）実績（市町村別）

事業名		設 楽 町			東 楽 町			豊 根 村			新 城 市			合 計					
		事業量	事業費	助成額	事業量	事業費	助成額	事業量	事業費	助成額	事業量	事業費	助成額	事業量	事業費	助成額			
森	単層	人工造林		(3.00) ha	(2,460,000) 円	(930,000) 円	(0.75) ha	(858,250) 円	(343,000) 円	(0.02) ha	(10,860) 円	(3,000) 円	- ha	- 円	- 円	(3.77) ha	(3,329,110) 円	(1,276,000) 円	
		獣害対策	忌避剤等	- ha	-	-	(0.25) ha	(523,500)	(418,000)	(0.01) ha	(31,420)	(25,000)	- ha	-	-	(0.26) ha	(554,920)	(443,000)	
			防止柵	- m	-	-	(360.0) m	(1,004,400)	(803,000)	- m	-	-	- m	-	-	(360.0) m	(1,004,400)	(803,000)	
	林	下刈り		(2.80) ha	(742,000)	(276,000)	(1.75) ha	(463,750)	(181,000)	(12.33) ha	(3,267,450)	(1,306,000)	(4.10) ha	(1,086,500)	(434,000)	(20.98) ha	(5,559,700)	(2,197,000)	
				2.18 ha	577,700	231,000	1.08 ha	286,200	93,000	13.22 ha	3,503,300	1,394,000	2.36 ha	625,400	250,000	18.84 ha	4,992,600	1,968,000	
		枝打ち		- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	(3.00) ha	(2,940,000)	(1,176,000)	(3.00) ha	(2,940,000)	(1,176,000)	
				- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	3.21 ha	2,874,000	1,149,000	3.21 ha	2,874,000	1,149,000	
	整備	除伐		- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	
		間伐		(46.00) ha	(27,640,000)	(10,244,000)	(39.00) ha	(10,839,000)	(4,335,000)	(47.93) ha	(15,454,850)	(6,181,000)	(55.00) ha	(33,770,000)	(13,508,000)	(187.93) ha	(87,703,850)	(34,268,000)	
				40.55 ha	29,960,250	11,048,000	31.53 ha	15,252,200	5,987,000	54.91 ha	15,236,130	6,092,000	43.37 ha	22,317,860	8,927,000	170.36 ha	82,766,440	32,054,000	
備	間伐推進		- ha	-	-	(6.00) ha	(3,080,000)	(670,000)	(25.00) ha	(25,436,250)	(835,000)	(14.00) ha	(13,099,940)	(2,345,000)	(45.00) ha	(41,616,190)	(3,850,000)		
			- ha	-	-	7.36 ha	7,891,247	670,000	15.06 ha	14,085,924	835,000	13.52 ha	13,312,845	2,345,000	35.94 ha	35,290,016	3,850,000		
整備	複層	受光伐		- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	
		枝打ち		- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	
	林	樹下植栽		- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	
				- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	
	整備	保下刈り		- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	
		除伐		- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	
	備	天然林育成		- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	
		保	下刈り		- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-	- ha	-	-
			除伐		1.54 ha	428,120	171,000	- ha	-	-	- ha	-	-	(26.92) ha	(7,483,760.00)	(5,987,000.00)	(26.92) ha	(7,483,760.00)	(5,987,000.00)
	小計			(30,842,000)	(11,450,000)		(16,768,900)	(6,750,000)		(44,200,830)	(8,350,000)		(58,380,200)	(23,450,000)		(150,191,930)	(50,000,000)		
			30,966,070	11,450,000		23,429,647	6,750,000		32,869,074	8,350,000		52,604,765	23,450,000		139,869,556	50,000,000			
作業	新設		m			m			m			m			m				
	路線		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
整備	改良		箇所			箇所			箇所			箇所			箇所				
	路線		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
小計			-	-		-	-		-	-		-	-		-	-			
合計			(30,842,000)	(11,450,000)		(16,768,900)	(6,750,000)		(44,200,830)	(8,350,000)		(58,380,200)	(23,450,000)		(150,191,930)	(50,000,000)			
			30,966,070	11,450,000		23,429,647	6,750,000		32,869,074	8,350,000		52,604,765	23,450,000		139,869,556	50,000,000			

注：（ ）は、事業計画

令和5年度水源林対策事業（県外助成事業）実績（市町村別）

事業名			飯田市			阿南町			阿智村			売木村			天龍村			泰阜村			合計				
			事業量	事業費	助成額	事業量	事業費	助成額	事業量	事業費	助成額	事業量	事業費	助成額	事業量	事業費	助成額	事業量	事業費	助成額	事業量	事業費	助成額		
森	単層	人工造林	-	円	円	-	円	円	-	円	円	-	円	円	-	円	円	-	円	円	-	円	円		
		獣害対策	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	林	下刈り	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			枝打ち	(1.50)	(472,950)	(174,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.50)	(472,950)	(174,000)		
		整備	除伐	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			間伐	(3.20)	(1,180,800)	(826,000)	(2.00)	(1,094,800)	(720,000)	(2.60)	(834,600)	(540,000)	(2.00)	(738,000)	(480,000)	(2.00)	(1,337,600)	(720,000)	-	-	-	(11.80)	(5,185,800)	(3,286,000)	
		備	間伐推進	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			復層	受光伐	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	整	林	樹下植栽	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			整備	下刈り	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		備		除伐	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		備	天然林育成	改良	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
				保育	下刈り	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					除伐	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.10)	(694,400)	(540,000)	(3.10)	(694,400)	(540,000)
合計				(1,653,750)	(1,000,000)		(1,094,800)	(720,000)		(834,600)	(540,000)		(738,000)	(480,000)		(1,337,600)	(720,000)		(694,400)	(540,000)		(6,353,150)	(4,000,000)		
				1,650,000	1,000,000		1,094,500	720,000		1,012,000	540,000		738,000	480,000		1,507,000	720,000		737,000	540,000		6,738,500	4,000,000		

注：（ ）は、事業計画

令和5年度水源林保全流域協働事業(市町村別)事業実績

事業名		市町村名		設楽町	東栄町	豊根村	新城市	合計
		事業量	事業費					
人材育成事業	事業量	2人	2人	2人	3人	9人		
	事業費	9,955,631円	7,741,028円	8,445,646円	11,667,394円	37,809,699円		
	助成額	5,900,000円	6,000,000円	5,812,000円	8,736,550円	26,448,550円		
間伐推進事業	間伐材搬出事業	事業量	0.000 m ³	0.000 m ³	0.000 m ³	1,591.227 m ³	1,591.227 m ³	
		事業費	0円	0円	0円	4,773,681円	4,773,681円	
		助成額	0円	0円	0円	3,818,000円	3,818,000円	
	高齢級間伐事業	事業量	0.00 ha	0.00 ha	0.00 ha	0.00 ha	0.00 ha	
		事業費	0円	0円	0円	0円	0円	
		助成額	0円	0円	0円	0円	0円	
	特別強化間伐事業	事業量	40.55 ha	31.53 ha	54.91 ha	43.37 ha	170.36 ha	
		事業費	29,960,250円	15,252,200円	15,236,130円	22,317,860円	82,766,440円	
		助成額	8,000,000円	4,700,000円	5,900,000円	10,281,000円	28,881,000円	
	小計	事業量	0.00 m ³	0.00 m ³	0.00 m ³	1591.23 m ³	1,591.23 m ³	
		事業量	41 ha	32 ha	55 ha	43 ha	170 ha	
		事業費	29,960,250円	15,252,200円	15,236,130円	27,091,541円	87,540,121円	
助成額		8,000,000円	4,700,000円	5,900,000円	14,099,000円	32,699,000円		
水源林整備協定事業	事業量	6.44 ha	4.00 ha	0.00 ha	3.45 ha	13.89 ha		
	事業費	8,367,467円	3,564,000円	0円	8,532,186円	20,463,653円		
	助成額	7,718,000円	3,564,000円	0円	7,650,000円	18,932,000円		
合計	事業費	48,283,348円	26,557,228円	23,681,776円	47,291,121円	145,813,473円		
	助成額	21,618,000円	14,264,000円	11,712,000円	30,485,550円	78,079,550円		

【議案第4号関係】

新城市（鳳来地域）水源地域対策基金事業 事業計画（令和7年度～令和11年度）

単位：円

事業名	事業費					合計
	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	
市道、河川等改良・修繕事業						24,000,000
市道乳岩線ほか側溝新設工事	4,800,000					4,800,000
準用河川東泉寺川河川改修工事		4,800,000				4,800,000
市道大野湯谷線舗装修繕工事			4,800,000			4,800,000
市道鳳地線法面修繕工事				4,800,000		4,800,000
準用河川東竹ノ輪川河川修繕工事					4,800,000	4,800,000
集会施設等改修事業						48,126,000
玖老勢コミュニティプラザ外構改修工事	4,344,000					4,344,000
鳳来中央集会所空調更新工事	7,115,000					7,115,000
鳳来中央集会所照明LED化更新工事		17,255,000				17,255,000
玖老勢コミュニティプラザ空調更新工事			11,979,000			11,979,000
長楽集会所照明LED化更新工事			893,000			893,000
大峠集会所照明LED化更新工事				2,290,000		2,290,000
玖老勢コミュニティプラザ水銀灯等取替工事				2,953,000		2,953,000
寺林公民館照明LED化更新工事					1,297,000	1,297,000
集会施設等維持管理事業						17,500,000
水源地域集会施設等維持管理事業	3,500,000	3,500,000	3,500,000	3,500,000	3,500,000	17,500,000
合計	19,759,000	25,555,000	21,172,000	13,543,000	9,597,000	89,626,000

【第44回理事会議案第1号（抜粋）】

7 算定根拠財源	総事業費 果実(5年) 不足額	89,626 千円 43,825 千円 45,801 千円	上記のとおり
8 積立方法	令和5年度売却益 令和6年度積立資産残額 特定水源地域対策基金取崩	13,585 千円 2,216 千円 30,000 千円	