

平成25年度 決算諸表  
 (1) 貸借対照表  
 平成26年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	298,181,196	252,907,370	45,273,826
売掛金	10,061,135	8,815,665	1,245,470
棚卸資産仕掛品	2,382,500	0	2,382,500
貯蔵品	2,659,550	2,279,902	379,648
有価証券	30,864,864	29,055,963	1,808,901
未収金	157,232,667	64,874,681	92,357,986
立替金	265	0	265
前払費用	0	457,545	△ 457,545
短期貸付金	300,000	28,826,403	△ 28,526,403
貸倒引当金	△ 184,716	△ 159,408	△ 25,308
緑化推進会計勘定	1,971,933	496,880	1,475,053
きのこ会計勘定	607,788	0	607,788
協会会計勘定	1,495,200	0	1,495,200
他会計勘定	0	11,606,947	△ 11,606,947
未収還付消費税等	0	265,200	△ 265,200
流動資産合計	505,572,382	399,427,148	106,145,234
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産預金	1,353,231	1,353,231	0
投資有価証券	534,083,169	519,545,929	14,537,240
基本財産合計	535,436,400	520,899,160	14,537,240
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	89,455,252	102,659,738	△ 13,204,486
預り出資金引当資産	10,664,000	10,688,000	△ 24,000
青年の山引当資産	10,356,158	10,362,316	△ 6,158
記念事業引当資産	18,909,115	18,917,151	△ 8,036
減価償却引当資産	8,046,425	8,046,221	204
修繕引当資産	2,283,512	2,283,512	0
設備充実引当資産	13,135,860	13,135,544	316
林業振興積立資産	172,111,061	172,141,467	△ 30,406
事業推進積立資産	56,300,786	56,306,708	△ 5,922
貸付林業機械	405,333,892	538,402,636	△ 133,068,744
春季緑化活動積立資産	68,327	68,315	12
特定資産合計	786,664,388	933,011,608	△ 146,347,220
(3) その他固定資産			
建物	34,205,021	38,050,457	△ 3,845,436
建物付属設備	331,274	397,687	△ 66,413
構築物	130,683	183,000	△ 52,317
車両運搬具	1	462,476	△ 462,475
什器備品	2,787,988	3,545,641	△ 757,653
電話加入権	352,001	352,001	0
指導林青年の山	1,662,684	1,662,684	0
投資有価証券	611,038	0	611,038
ソフトウェア	2,062,834	1,120,000	942,834
前払保守料	51,651	84,270	△ 32,619
リサイクル預託金	14,670	14,670	0
その他固定資産合計	42,209,845	45,872,886	△ 3,663,041
固定資産合計	1,364,310,633	1,499,783,654	△ 135,473,021
資産合計	1,869,883,015	1,899,210,802	△ 29,327,787
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	77,968,183	24,986,443	52,981,740
未払費用	3,841,350	29,717,526	△ 25,876,176
買掛金	2,303,590	5,831,520	△ 3,527,930
預り金	8,671,851	8,009,582	662,269
前受金	15,415,517	900	15,414,617
一年以内返済予定長期借入金	0	0	0
未払法人税等	122,000	9,836,194	△ 9,714,194
未払消費税等	6,599,600	0	6,599,600
一般会計勘定	1,192,659	0	1,192,659
きのこ会計勘定	1,495,200	0	1,495,200
他会計勘定	0	11,606,947	△ 11,606,947
流動負債合計	117,609,950	89,989,112	27,620,838
2. 固定負債			
預り出資金	10,934,000	10,678,000	256,000
退職給付引当金	89,442,186	91,591,994	△ 2,149,808
長期借入金	285,004,500	357,301,000	△ 72,296,500
固定負債合計	385,380,686	459,570,994	△ 74,190,308
負債合計	502,990,636	549,560,106	△ 46,569,470
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	204,785,681	266,069,001	△ 61,283,320
寄付金	0	100,000	△ 100,000
出捐金	300,000,000	300,000,000	0
緑化基金	235,436,400	202,114,210	33,322,190
基本財産評価益	0	18,684,950	△ 18,684,950
指定正味財産合計	740,222,081	786,968,161	△ 46,746,080
(うち基本財産への充当額)	(535,436,400)	(520,899,160)	14,537,240
(うち特定資産への充当額)	(204,785,681)	(266,069,001)	△ 61,283,320
2. 一般正味財産	626,670,298	562,682,535	63,987,763
(うち特定資産への充当額)	(281,211,244)	(281,261,234)	△ 49,990
正味財産合計	1,366,892,379	1,349,650,696	17,241,683
負債及び正味財産合計	1,869,883,015	1,899,210,802	△ 29,327,787

平成25年度  
貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計				収益事業会計				内部取引消去	合計
	公益目的事業会計1	公益目的事業会計2	公益目的事業会計3	共通	小計	収益事業会計1	収益事業会計2	小計		
I 資産の類										
1. 流動資産										
現金預金	78,036,660	26,785,642	5,132,166	43,418,017	153,372,485	125,968,340	8,871,214	134,839,554	0	288,181,196
預払金	178,620	0	3,253,160	0	3,431,780	380,100	6,249,255	6,629,355	0	10,061,135
貯蓄金	0	0	752,865	0	752,865	150,000	1,756,685	1,906,685	0	2,659,550
有価証券	28,456,809	0	0	0	28,456,809	2,408,014	0	2,408,014	0	30,864,864
一般会計勘定	3,843,715	0	0	0	3,843,715	26,158,295	0	26,158,295	0	30,002,010
事業会計勘定	264,207	0	0	0	264,207	3,568,566	0	3,568,566	0	3,832,773
事業会計勘定	7,250,483	0	0	0	7,250,483	7,519,825	0	7,519,825	0	14,770,308
法人会計勘定	2,084,609	0	0	0	2,084,609	0	0	0	0	2,084,609
きのこ会計勘定	607,788	0	0	0	607,788	0	0	0	0	607,788
協会会計勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
協化推進会計勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
立替金	235,518	0	0	0	235,518	1,425	0	1,425	0	1,456,943
未収金	74,778,279	3,241,093	52,198,564	40,000	130,257,936	26,928,900	0	26,928,900	0	157,232,667
他会計勘定	0	0	265	0	265	0	0	0	0	265
前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	300,000	0	0	0	300,000	0	0	0	0	300,000
貸倒引当金	△1,200	0	0	0	△1,200	△183,516	0	△183,516	0	△184,716
未収還付消費税等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
棚卸資産仕掛品	0	0	0	0	0	2,382,500	0	2,382,500	0	2,382,500
流動資産合計	196,035,488	30,026,733	62,723,660	44,947,017	333,732,900	195,282,449	27,508,262	222,790,711	△64,730,064	505,572,382
2. 固定資産										
(1) 基本財産										
基本財産預金	0	0	476,221	0	476,221	0	0	0	0	1,353,231
投資有価証券	0	0	299,523,779	0	299,523,779	0	0	0	0	534,083,169
基本財産合計	0	0	300,000,000	0	300,000,000	0	0	0	0	534,436,400
(2) 特定資産										
退職給付引当資産	14,351,653	7,887,884	1,746,600	0	23,986,137	58,085,568	0	58,085,568	0	89,455,252
引当資産	10,664,000	0	0	0	10,664,000	0	0	0	0	10,664,000
青年の山引当資産	10,356,158	0	0	0	10,356,158	0	0	0	0	10,356,158
記念事業引当資産	18,909,115	0	0	0	18,909,115	0	0	0	0	18,909,115
減価償却引当資産	0	0	3,440,000	0	3,440,000	0	0	0	0	3,440,000
修繕引当資産	0	0	940,000	0	940,000	0	0	0	0	940,000
設備引当資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
研修振興引当資産	172,111,061	0	0	0	172,111,061	13,135,860	0	13,135,860	0	185,246,921
事業推進引当資産	0	0	940,000	0	940,000	53,527,631	1,060,077	54,587,708	0	108,115,408
貸付林業機械	405,333,892	0	0	0	405,333,892	0	0	0	0	405,333,892
春季緑化活動積立資産	68,327	0	0	0	68,327	0	0	0	0	68,327
特定資産合計	631,725,879	7,956,211	7,066,600	0	646,748,690	124,749,059	2,680,533	127,429,592	0	786,664,388
(3) その他固定資産										
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物附属設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
構築物	0	0	99,914	0	99,914	0	0	0	0	99,914
車両運搬具	0	0	0	0	0	1	0	1	0	1
器具備品	94,697	0	684,615	0	779,312	1,913,247	95,429	2,008,676	0	2,787,988
電話加入権	54,785	0	0	0	54,785	222,232	0	222,232	0	277,017
投資有価証券	0	0	404,736	0	404,736	0	0	0	0	404,736
指導林青年の山ソフトウェア	1,662,684	0	0	0	1,662,684	0	0	0	0	1,662,684
937,418	239,725	483,675	0	1,660,818	1,660,818	402,016	0	402,016	0	2,062,834
前払保守料	27,056	0	0	0	27,056	0	0	0	0	27,056
リース引当預託金	0	0	0	0	0	14,670	0	14,670	0	14,670
その他固定資産合計	2,776,640	239,725	1,672,940	0	4,689,305	2,576,761	126,198	2,702,959	0	7,418,163
固定資産合計	634,502,519	8,195,936	308,739,540	0	951,437,995	127,325,820	2,806,731	130,132,551	0	1,081,569,546
資産合計	830,538,007	38,222,671	371,463,200	44,947,017	1,285,170,895	322,608,269	30,314,993	352,923,262	△64,730,064	1,869,883,015

1) 公益目的事業会計1は、森林・林業の振興を推進して林業の発展を図り、地味職能及び国土保全に貢献する事業(定款3条-4条)  
 2) 公益目的事業会計2は、緑豊かな環境の創出のための、緑の資金や各種緑化推進事業(定款3条-4条)  
 3) 公益目的事業会計3は、きのこ等特有用林産物の振興を推進するため、必要な情報収集や提供、栽培技術の向上のための調査測量設計等の事業(定款3条-4条)  
 4) 収益事業会計1は、森林・林業の振興を推進し、公共事業の振興に資するため、治山、林道、森林整備に係る測量設計等の事業(定款3条-4条)  
 5) 収益事業会計2は、きのこ等特有用林産物の生産の振興に資するため、種圃、圃間、ほたけ及びきのこ生産資材等の販売事業(定款3条-4条)

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計			収益事業会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公益目的事業会計1	公益目的事業会計2	公益目的事業会計3	共通	小計	収益事業会計1			
II 負債の部									
1. 流動負債									
一般会計勘定	7,250,483	1,192,659	0	0	8,443,142	0	0	0	2,021,878
一般会計勘定	29,726,861	0	0	0	29,726,861	0	0	0	7,519,825
林業機械貸出会計勘定	3,843,715	0	0	0	3,843,715	264,207	0	264,207	62,731
法人会計勘定	2,028,816	0	0	0	2,028,816	0	0	0	△ 4,170,653
その他会計勘定	4,595,956	19,956,978	52,216,994	0	76,769,928	1,495,200	0	1,495,200	△ 2,028,816
未払金	1,603,176	0	0	0	1,603,176	906,805	282,641	1,189,446	0
未払費用	7,560	0	350,197	0	357,757	2,213,651	0	2,213,651	8,809
買掛金	510,231	5,295,879	605,360	0	6,411,470	1,443,250	303,330	1,945,833	24,523
預り金	1,900	2,717	0	0	4,617	15,410,000	900	15,410,900	513,801
一年以内返済予定長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払法人税等	0	0	0	0	0	122,000	0	122,000	0
未払消費税	4,437,248	0	0	0	4,437,248	2,162,352	0	2,162,352	0
他会計勘定	0	0	9,597,226	0	9,597,226	0	9,163	9,163	2,405,159
流動負債合計	54,005,946	26,448,233	62,769,777	0	143,223,956	24,017,465	2,541,867	26,559,332	12,556,726
2. 固定負債									
預り出資金	10,664,000	270,000	0	0	10,934,000	0	0	0	0
退職給付引当金	14,342,749	7,886,721	1,746,600	0	23,976,070	58,082,683	0	58,082,683	7,383,433
長期借入金	285,004,500	0	0	0	285,004,500	0	0	0	0
固定負債合計	310,011,249	8,156,721	1,746,600	0	319,914,570	58,082,683	0	58,082,683	7,383,433
負債合計	364,017,195	34,604,954	64,516,377	0	463,138,526	82,100,148	2,541,867	84,642,015	19,940,159
III 正味財産の部									
1. 指定正味財産									
国庫補助金	204,785,681	0	0	0	204,785,681	0	0	0	0
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
出捐金	0	0	300,000,000	0	300,000,000	0	0	0	0
緑化基金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産合計	204,785,681	0	300,000,000	0	504,785,681	0	0	0	235,436,400
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 300,000,000 )	( 0 )	( 300,000,000 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 204,785,681 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 204,785,681 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産									
一般正味財産	261,735,131	3,617,717	6,946,823	44,947,017	317,246,688	240,508,121	27,773,126	268,281,247	41,142,363
(うち特定資産への充当額)	( 201,376,334 )	( 68,327 )	( 5,320,000 )	( 0 )	( 206,764,661 )	( 66,663,491 )	( 2,680,533 )	( 69,344,024 )	( 5,102,559 )
正味財産合計	466,520,812	3,617,717	306,946,823	44,947,017	822,032,369	240,508,121	27,773,126	268,281,247	276,578,763
負債及び正味財産合計	830,538,007	38,222,671	371,463,200	44,947,017	1,288,170,895	322,608,269	30,314,993	352,923,262	296,518,922
									△ 64,730,064
									117,609,950
									0
									10,934,000
									89,442,186
									285,004,500
									385,380,686
									502,980,636
									0
									204,785,681
									0
									300,000,000
									235,436,400
									0
									740,222,081
									( 535,436,400 )
									( 204,785,681 )
									626,670,298
									( 281,211,244 )
									1,366,892,379
									1,869,883,015

平成25年度  
(2) 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3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			
①基本財産運用益	[ 5,382,504 ]	[ 5,175,928 ]	[ 206,576 ]
基本財産受取利息	5,382,504	5,175,928	206,576
②特定資産運用益	[ 487,816 ]	[ 677,079 ]	[ △ 189,263 ]
特定資産受取利息	487,816	677,079	△ 189,263
③受取会費	[ 5,045,200 ]	[ 10,016,200 ]	[ △ 4,971,000 ]
市町村会員受取会費	2,800,200	2,800,200	0
森林土木会員受取会費	1,500,000	6,131,000	△ 4,631,000
緑化関係会員受取会費	520,000	810,000	△ 290,000
賛助会員受取会費	225,000	275,000	△ 50,000
④事業収益	[ 544,082,591 ]	[ 437,787,002 ]	[ 106,295,589 ]
支援センター事業収益	21,030,155	19,831,305	1,198,850
一般受託事業収益	0	26,871,713	△ 26,871,713
直営事業収益	425,333	509,918	△ 84,585
治山林道調査受託事業収益	181,705,533	112,305,000	69,400,533
現場管理業務受託事業収益	1,900,000	17,430,000	△ 15,530,000
資材斡旋収益	85,092	316,711	△ 231,619
斡旋品売上収益	1,334,980	1,108,920	226,060
購読料収益	1,546,283	1,601,729	△ 55,446
林業機械賃貸料収益	191,857,900	173,702,700	18,155,200
種菌等販売事業収益	2,672,898	1,885,604	787,294
菌床供給事業収益	19,165,348	29,159,585	△ 9,994,237
斡旋事業収益	12,210,052	2,486,526	9,723,526
放射線測定業務収益(分析)	638,400	843,605	△ 205,205
きのこ実証検定棟管理委託事業収益	7,261,000	8,209,000	△ 948,000
きのこ類振興対策事業収益	1,013,000	1,591,000	△ 578,000
放射線測定器を活用したきのこ等安全対策事業収益	5,706,270	5,180,000	526,270
森林環境税関連事業収益	280,000	0	280,000
転換モデル支援事業収益	9,770,000	0	9,770,000
菌床用オガ粉供給事業収益	85,480,347	33,489,966	51,990,381
ほだ木供給事業収益	0	1,263,720	△ 1,263,720
⑤受取補助金等	[ 213,952,431 ]	[ 176,899,314 ]	[ 37,053,117 ]
受取国庫補助金	20,173,000	19,742,746	430,254
受取国庫補助金振替額	107,044,320	96,674,956	10,369,364
受取県補助金	68,073,840	45,663,139	22,410,701
その他受取補助金	5,587,208	8,470,685	△ 2,883,477
受取民間助成金	13,074,063	6,347,788	6,726,275
⑥受取負担金	[ 440,000 ]	[ 440,000 ]	[ 0 ]
受取負担金	440,000	440,000	0
⑦受取寄付金	[ 60,956,269 ]	[ 59,654,796 ]	[ 1,301,473 ]
ゴルフ緑化協力募金	246,000	283,000	△ 37,000
緑の募金	59,513,269	59,371,796	141,473
受取寄付金振替額	1,197,000	0	1,197,000
⑧雑収益	[ 4,466,663 ]	[ 2,834,811 ]	[ 1,631,852 ]
受取利息	480,260	2,153	478,107
有価証券運用益	3,400	1,800	1,600
雑収益	3,823,595	2,681,674	1,141,921
貸倒引当金戻入額	159,408	149,184	10,224
経常収益計	834,813,474	693,485,130	141,328,344
(2) 経常費用			
①事業費	[ 772,008,409 ]	[ 652,078,413 ]	[ 119,929,996 ]
役員報酬	5,880,000	10,017,280	△ 4,137,280
給料手当	87,020,761	89,305,114	△ 2,284,353
臨時雇賃金	76,559,590	39,947,606	36,611,984
指導員賃金	2,513,000	1,056,000	1,457,000
退職給付費用	2,120,482	2,593,350	△ 472,868
福利厚生費	28,641,721	23,782,907	4,858,814
会議費	562,432	1,365,638	△ 803,206
調査・研修費	8,448,492	8,552,627	△ 104,135
林業新知識仕入れ代	976,500	1,013,700	△ 37,200
林業新知識配付手数料	286,209	300,038	△ 13,829
表彰費	483,824	830,750	△ 346,926
旅費交通費	6,203,675	4,202,845	2,000,830
通信運搬費	3,578,499	3,984,235	△ 405,736
什器備品費	445,881	27,111,630	△ 26,665,749
消耗品費	16,025,616	12,540,529	3,485,087

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
修繕費	5,412,277	5,455,075	△ 42,798
印刷製本費	5,300,717	5,899,847	△ 599,130
賃借料	16,862,364	13,723,690	3,138,674
報償費	372,095	279,400	92,695
保険料	487,527	600,865	△ 113,338
委託費	30,876,973	20,050,890	10,826,083
原材料費	5,668,432	11,234,586	△ 5,566,154
仕入高	127,851,542	45,975,230	81,876,312
諸謝金	205,429	1,517,905	△ 1,312,476
報酬	1,478,285	1,103,645	374,640
租税公課	16,577,722	14,953,064	1,624,658
ﾌｧｲﾝｽ手数料	14,563,200	13,174,600	1,388,600
車両費	0	2,640,910	△ 2,640,910
燃料費	2,979,390	347,808	2,631,582
光熱水料費	8,927,064	9,992,993	△ 1,065,929
幹旋物品購入費	2,421,344	1,024,231	1,397,113
広告費	614,571	795,000	△ 180,429
広報費	490,000	0	490,000
減価償却費	232,530,855	212,180,503	20,350,352
過年度受託収入戻額	0	17	△ 17
支払交付金	862,000	4,771,280	△ 3,909,280
支払負担金	1,917,592	2,341,624	△ 424,032
支払手数料	1,292,724	2,796,490	△ 1,503,766
助成金(交付金)	53,979,796	47,970,297	6,009,499
貸倒引当金繰入額	184,716	159,408	25,308
資材費	1,618,515	5,738,485	△ 4,119,970
苗木購入費	0	452,750	△ 452,750
有価証券評価損	13,146	12,803	343
雑費	1,155,951	280,768	875,183
期末仕掛品	△ 2,382,500	0	△ 2,382,500
②管理費	[ 11,003,483 ]	[ 11,226,930 ]	[ △ 223,447 ]
役員報酬	1,020,000	1,018,720	1,280
給料手当	602,282	948,588	△ 346,306
退職給付費用	139,402	0	139,402
福利厚生費	191,638	165,170	26,468
会議費	1,580,288	1,892,411	△ 312,123
旅費交通費	314,170	0	314,170
通信運搬費	72,783	1,295	71,488
消耗品費	9,143	108,871	△ 99,728
修繕費	1,695	0	1,695
印刷製本費	616,000	0	616,000
減価償却費	3,911,849	4,834,553	△ 922,704
租税公課	384,852	342,435	42,417
委託費	0	0	0
支払手数料	2,085,000	1,895,269	189,731
支払利息	0	19,618	△ 19,618
雑費	74,381	0	74,381
経常費用計	783,011,892	663,305,343	119,706,549
評価損益等調整前当期経常増減額	51,801,582	30,179,787	21,621,795
特定資産評価損益	△ 48,305	△ 61,488	13,183
評価損益等計	△ 48,305	△ 61,488	13,183
当期経常増減額	51,753,277	30,118,299	21,634,978
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	[ 0 ]	[ 390,475 ]	[ △ 390,475 ]
車両運搬具売却益	0	28,571	△ 28,571
什器備品売却益	0	361,904	△ 361,904
② 固定資産受贈益計	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
③ その他の経常外収益	[ 46,856,676 ]	[ 28,765,677 ]	[ 18,090,999 ]
東京電力損害賠償金	0	28,765,677	△ 28,765,677
退職給付引当金取崩益	3,920,292	0	3,920,292
前期損益修正益	42,936,384	0	42,936,384
経常外収益計	46,856,676	29,156,152	17,700,524
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	[ 0 ]	[ 850,973 ]	[ △ 850,973 ]
車両運搬具売却損	0	197,384	△ 197,384
固定資産除却損	0	15	△ 15
貸付林業機械除却損	0	653,574	△ 653,574

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②固定資産除却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
③その他の経常外費用	[ 34,622,190 ]	[ 0 ]	[ 34,622,190 ]
過年度退職給付費用	1,400,000	0	1,400,000
過年度修正額	33,222,190	0	33,222,190
経常外費用計	34,622,190	850,973	33,771,217
当期経常外増減額	12,234,486	28,305,179	△ 16,070,693
税引前当期一般正味財産増減額	63,987,763	58,423,478	5,564,285
当期一般正味財産増減額	63,987,763	58,423,478	5,564,285
一般正味財産期首残高	562,682,535	504,259,057	58,423,478
一般正味財産期末残高	626,670,298	562,682,535	63,987,763
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等	[ 45,761,000 ]	[ 69,504,000 ]	[ △ 23,743,000 ]
受取国庫補助金	45,761,000	69,504,000	△ 23,743,000
②受取寄付金	[ 34,419,190 ]	[ 100,000 ]	[ 34,319,190 ]
受取寄付金	1,097,000	100,000	997,000
緑化基金受入額	33,322,190	0	33,322,190
③基本財産評価益戻入額	[ 0 ]	[ 2,776,000 ]	[ △ 2,776,000 ]
基本財産評価益戻入額	0	2,776,000	△ 2,776,000
④基本財産評価益	[ △ 18,684,950 ]	[ 15,908,950 ]	[ △ 34,593,900 ]
⑤一般正味財産への振替額	[ △ 108,241,320 ]	[ △ 96,674,956 ]	[ △ 11,566,364 ]
当期指定正味財産増減額	△ 46,746,080	△ 8,386,006	△ 38,360,074
指定正味財産期首残高	786,968,161	795,354,167	△ 8,386,006
指定正味財産期末残高	740,222,081	786,968,161	△ 46,746,080
III 正味財産期末残高	1,366,892,379	1,349,650,696	17,241,683

平成25年度  
正味財産増減計算書内訳表  
平成25年 4月 1日 から 平成26年 3月31日 まで

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公益目的事業会計1	公益目的事業会計2	公益目的事業会計3	共通	小計	収益事業会計1	収益事業会計2			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
① 基本財産運用収益	0	0	4,200,094	0	4,200,094	0	0	0	1,182,410	5,382,504
基本財産受取利息	0	0	4,200,094	0	4,200,094	0	0	0	1,182,410	5,382,504
② 特定資産運用収益	236,477	3,287	0	0	239,764	248,011	0	248,011	0	487,816
特定資産受取利息	236,477	3,287	0	0	239,764	248,011	0	248,011	0	487,816
③ 受取会費	0	745,000	0	2,150,100	2,895,100	0	0	2,150,100	0	5,045,200
市町村会員受取会費	0	0	0	1,400,100	1,400,100	0	0	1,400,100	0	2,800,200
森林士木会員受取会費	0	0	0	750,000	750,000	0	0	750,000	0	1,500,000
緑化関係員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
緑化関係員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
④ 事業収益	269,009,544	225,000	123,540,160	392,549,704	1,302,875,732	130,875,732	20,657,155	151,532,887	0	544,082,591
支援センター事業収益	21,030,155	0	0	21,030,155	0	0	0	0	0	21,030,155
一般委託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
直営事業収益	425,333	0	0	425,333	0	0	0	0	0	425,333
治山林道調査委託事業収益	53,489,533	0	0	53,489,533	128,216,000	0	0	128,216,000	0	181,705,533
現場管理業務委託事業収益	0	0	0	0	1,900,000	0	0	1,900,000	0	1,900,000
資材貯蔵収益	0	0	0	0	85,092	0	0	85,092	0	85,092
乾葉品売上収益	660,340	0	0	660,340	674,640	0	0	674,640	0	1,334,980
林業機械賃料収益	1,546,283	0	0	1,546,283	0	0	0	0	0	1,546,283
林業機械リース事業収益	191,857,900	0	0	191,857,900	0	0	0	0	0	191,857,900
種苗等販売事業収益	0	0	1,426,336	1,426,336	0	0	0	0	0	1,426,336
園床供給事業収益	0	0	4,546,563	4,546,563	0	0	0	0	0	4,546,563
幹葉事業収益	0	0	7,418,244	7,418,244	0	0	0	0	0	7,418,244
放牧線測定業務収益 (分析)	0	0	638,400	638,400	0	0	0	0	0	638,400
その二実証検証管理委託事業収益	0	0	7,261,000	7,261,000	0	0	0	0	0	7,261,000
その二実証検証管理委託事業収益	0	0	1,013,000	1,013,000	0	0	0	0	0	1,013,000
放牧線測定業務収益 (分析)	0	0	5,706,270	5,706,270	0	0	0	0	0	5,706,270
きのこ等安全取組事業収益	0	0	280,000	280,000	0	0	0	0	0	280,000
森林養蚕関係事業収益	0	0	9,770,000	9,770,000	0	0	0	0	0	9,770,000
森林養蚕関係事業収益	0	0	85,480,347	85,480,347	0	0	0	0	0	85,480,347
園床用木材粉砕事業収益	126,533,138	37,007,063	50,412,230	213,952,431	0	0	0	0	0	213,952,431
受取補助金等	107,044,320	20,173,000	0	127,217,320	0	0	0	0	0	127,217,320
受取補助金	16,081,610	1,580,000	50,412,230	68,073,840	0	0	0	0	0	68,073,840
受取補助金	3,407,208	2,180,000	0	5,587,208	0	0	0	0	0	5,587,208
受取補助金	440,000	13,074,063	0	13,074,063	0	0	0	0	0	13,074,063
受取補助金	1,197,000	59,759,269	0	60,956,269	0	0	0	0	0	60,956,269
受取補助金	40,882	246,000	0	286,882	0	0	0	0	0	286,882
受取補助金	3,400	59,513,269	0	59,513,269	0	0	0	0	0	59,513,269
受取補助金	1,197,000	419,997	0	1,616,997	0	0	0	0	0	1,616,997
受取補助金	1,562,762	5,530	404,736	2,468,028	1,462,224	0	547,208	2,009,432	0	4,466,663
受取補助金	3,400	0	0	3,400	0	0	0	38	0	3,438
受取補助金	1,518,480	414,467	30,662	1,963,609	1,302,778	0	547,208	1,849,986	0	3,823,585
受取補助金	398,978,921	97,934,616	178,587,882	677,651,519	132,585,967	0	21,204,363	153,790,330	0	834,833,474
(2) 経常費用										
① 事業費用	398,188,899	100,642,468	179,684,417	678,515,784	81,881,335	11,611,290	93,492,625	93,492,625	0	772,008,409
役員報酬	3,900,000	900,000	0	4,800,000	1,080,000	0	1,080,000	1,080,000	0	5,960,000
給料手当	35,470,136	8,367,113	10,815,388	54,652,637	31,091,424	1,276,700	1,276,700	32,368,124	0	87,020,761
臨時雇費用	46,985,498	5,737,755	13,917,460	66,640,714	8,665,566	1,253,310	9,918,876	9,918,876	0	76,559,590

1) 公益目的事業会計1は、森林・林業に振興を推進して林業の発展を図り、地域環境及び国土の保全と山村経済の振興に努め、林業従事者の地位向上並びに民生の安定に寄与するための普及啓発や林業労働力確保対策、高性能林業機械の導入等の各種事業(定款3条・4条)

2) 公益目的事業会計2は、緑豊かな国・地方の創出のための、緑の募金や各種緑化推進事業(定款3条・4条)

3) 公益目的事業会計3は、きのこ等特用林産物の振興を推進するため、必要な情報収集や提供、栽培技術の向上のための普及指導及び流通促進等に係る事業(定款3条・5条)

4) 収益事業会計1は、森林・林業の振興を推進し、公益事業の推進に資するため、治山、林道、森林整備に係る調査測量設計等の事業(定款3条・5条)

5) 収益事業会計2は、きのこ等特用林産物の生産の振興に資するため、菌種、菌床、ほた木、及びきのこ生産資材等の販売事業(定款3条・5条)

(単位：円)

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公益目的事業会計1	公益目的事業会計2	公益目的事業会計3	共通	小計	収益事業会計1			
指図書貸金	0	0	2,513,000	0	2,513,000	0	0	0	2,513,000
退職給付費用	1,458,222	0	662,260	0	2,120,482	0	0	0	2,120,482
福利厚生費	14,272,670	2,732,610	4,414,506	0	21,419,786	6,618,930	0	7,221,935	28,641,721
会議費	362,059	145,230	0	0	507,289	55,143	0	55,143	562,432
調査・研修費	7,688,549	23,810	33,384	0	7,745,683	702,799	0	702,799	8,448,482
林業新知識仕入九代	976,500	0	0	0	976,500	0	0	0	976,500
林業新知識配付手数料	286,209	0	0	0	286,209	0	0	0	286,209
表彰費	462,600	21,224	0	0	483,824	0	0	0	483,824
旅交通費	3,148,333	1,229,649	98,068	0	4,708,307	1,494,225	1,143	1,495,368	6,203,675
通信運搬費	1,094,952	0	740,981	0	3,065,582	401,864	111,053	512,917	3,578,499
什器備品費	250,756	0	0	0	250,756	195,125	0	195,125	445,881
修繕費	2,394,865	6,943,235	3,143,019	0	12,481,119	2,323,756	1,220,741	3,544,497	16,025,616
消耗品費	1,894,743	549,348	1,335,204	0	3,779,295	1,609,132	23,850	1,632,982	5,412,277
印刷製本費	3,215,006	1,883,238	98,669	0	5,197,913	79,317	23,487	102,804	5,300,717
賃借料	6,729,933	3,351,323	1,319,899	0	11,401,155	5,414,809	46,400	5,461,209	16,862,364
報償費	293,810	35,428	42,857	0	372,095	0	0	0	372,095
保険料	102,310	8,447	309,370	0	420,127	67,400	0	67,400	487,527
委託費	6,061,555	7,970,368	1,559,650	0	15,591,573	15,285,400	0	15,285,400	30,876,973
原材料費	0	0	3,802,330	0	3,802,330	0	1,866,102	1,866,102	5,668,432
仕入高	0	0	123,703,068	0	123,703,068	0	4,148,474	4,148,474	127,851,542
報酬金	8,381	197,048	0	0	205,429	0	0	0	205,429
租税公課	1,478,285	0	0	0	1,478,285	0	0	0	1,478,285
法人高	9,445,618	1,398,554	1,309,373	0	12,153,545	4,406,052	18,125	4,424,177	16,577,722
万行手数料	14,563,200	0	0	0	14,563,200	0	0	0	14,563,200
車両費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	1,469,506	47,331	565,821	0	2,022,658	956,732	0	956,732	2,979,390
光熱水料費	455,152	150,035	7,116,464	0	7,721,651	481,389	724,024	1,205,413	8,927,064
雑物品購入費	1,755,344	0	0	0	1,755,344	666,000	0	666,000	2,421,344
広告費	263,571	326,000	0	0	589,571	25,000	0	25,000	614,571
広報費	0	490,000	0	0	490,000	0	0	0	490,000
減価償却費	230,097,750	46,228	1,010,098	0	231,154,076	1,127,691	249,088	1,376,779	232,530,855
支払交付金	300,000	562,000	0	0	862,000	0	0	0	862,000
支払負担金	628,925	225,000	205,000	0	1,058,925	858,667	0	858,667	1,917,592
支払手数料	294,712	198,076	414,912	0	907,700	366,326	18,698	385,024	1,292,724
助成金(交付金)	0	53,979,796	0	0	53,979,796	0	0	0	53,979,796
貸倒引当金繰入額	1,200	0	0	0	1,200	183,516	0	183,516	184,716
資材費	0	1,618,515	0	0	1,618,515	0	0	0	1,618,515
苗木購入費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有価証券評価損	12,514	0	0	0	12,514	632	0	632	13,146
雑費	366,035	43,200	612,686	0	1,021,921	106,940	27,090	134,030	1,155,951
②管理費	0	0	0	0	0	△ 2,382,500	0	△ 2,382,500	△ 2,382,500
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	0	0	0	0	0	△ 2,382,500	0	△ 2,382,500	0
							11,003,483	11,003,483	0
							1,020,000	1,020,000	0
							602,282	602,282	0
							139,402	139,402	0
							191,638	191,638	0
							1,580,288	1,580,288	0
							314,170	314,170	0
							72,783	72,783	0
							9,143	9,143	0
							1,695	1,695	0
							616,000	616,000	0
							384,852	384,852	0
							2,085,000	2,085,000	0





平成25年度  
財産目録

平成26年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照科目	場所・数量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金		運転資金	211,320
預金	普通預金		
	東邦銀行 県庁支店	運転資金	244,149,815
	東邦銀行 県庁支店	〃	35,248,271
	東邦銀行 郡山荒井支店	〃	14,925,767
	大東銀行 柴宮支店	〃	500,633
	福島銀行 安積支店	〃	456,981
	郡山市農業協同組合本店	〃	318,245
	郵便振替口座	〃	2,370,164
売掛金	図書代未収入金	図書代未収入金	10,061,135
貯蔵品	福島県林政史他	斡旋販売の為	2,659,550
有価証券	野村証券 福島支店	運転資金	10,789,082
	SMBC日興証券 福島支店	〃	67,782
	東邦銀行 県庁支店	〃	20,008,000
未収金	福島県に対する未収額他	受託収益等	157,232,667
貸倒引当金		貸倒引当金	△ 184,716
棚卸資産仕掛品		翌期の収益に対応する原価	2,382,500
協会会計勘定			1,495,200
緑推会計勘定			1,971,933
きのこ会計勘定			607,788
立替金			265
短期貸付金			300,000
流動資産合計			505,572,382
(固定資産)			
基本財産	預金		
	普通預金		
	東邦銀行 県庁支店	法人会計として所有しており、法人会計で使用	877,010
	東邦銀行 荒井支店	公益目的事業として保有しており、公益目的事業会計で使用	476,221
	国債 第305回	満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業会計及び法人会計で使用	15,961,172
	国債 第60回	〃	19,722,651
	国債 第119回	〃	19,875,567
	国債 第260回(10年)東邦銀行郡山荒井支店	〃	135,925,978
	国債 第270回(10年)大東銀行柴宮支店	〃	69,847,519
	国債 第270回(10年)福島銀行安積支店	〃	69,799,630
	国債 第270回(10年)郡山市農業協同組合本店	〃	23,950,652
	東北電力社債	〃	29,000,000
	ノルウェー公社債 620回	〃	50,000,000
	スウェーデン輸出信用銀行債	〃	50,000,000
	東京海上フィナンシャルグループ証券会社債	〃	50,000,000
特定資産	退職給付引当資産		
	野村証券 利付国債 第102回	役員、職員の退職金の支給に備える為	30,316,911
	SMBC日興証券 利付国債 第89回	〃	23,122,666
	野村証券 公社債投資信託	〃	19,181,191
	普通預金		
	東邦銀行 県庁支店	〃	7,887,884
	東邦銀行 郡山荒井支店	〃	8,946,600
春季緑化活動積立資産	普通預金 東邦銀行 県庁支店	公益目的事業会計分	68,327
預り出資金引当資産	野村証券 MMF	出資者からの出資金引当分	10,664,000
青年の山引当資産	利付国債 第326回	公益目的事業として林業青年の山事業で使用	10,356,158
記念事業引当資産	利付国債 第326回	記念事業のための準備資金として管理されている資産	12,907,676
記念事業引当資産	SMBC日興証券 公社債投資信託	〃	6,001,439
減価償却引当資産	東邦銀行 郡山荒井支店	固定資産を取り換え更新するための資産	8,046,425
修繕引当資産	福島銀行 安積支店	修繕時支払のための資産	2,283,512
設備充実引当資産	SMBC日興証券 公社債投資信託	設備整備に使用	13,135,860
林業振興積立資産	野村証券 公社債投資信託	林業振興を図り事業推進する為使用	172,111,061
事業推進積立資産	野村証券 公社債投資信託	事業の充実等を図ることを目的とし使用	33,521,631
事業推進積立資産	SMBC日興証券 公社債投資信託	〃	20,006,000
事業推進積立資産	郡山信用金庫 郡山荒井支店	〃	2,773,155
貸付林業機械	高性能林業機械	公益目的事業貸付林業機械 100台	405,333,892

(単位:円)

貸借対照科目	場所・数量等	使用目的等	金額
その他固定資産	建物 建物付属設備 構築物 車両運搬具 什器備品 電話加入権  指導林青年の山 ソフトウェア 前払保守料 リサイクル預託金 投資有価証券	種菌培養棟 資材倉庫 ビニールハウス 1台 光波距離計他  4地区 20.42ha 公益法人会計用ソフト キャンピングジェットプリンタPP610保守契約料他 車両 1台	34,205,021 331,274 130,683 1 2,787,988 277,017 74,984 1,662,684 2,062,834 51,651 14,670 611,038
固定資産合計		公益目的事業に必要な収益事業の用  きのご振興センター分 公益目的事業として林業青年の研修の為 公益目的事業に必要な収益事業の用 " 自動車処分料(リサイクル料金)	1,364,310,633
資産合計			1,869,883,015
(流動負債)	買掛金 未払金 未払費用 預り金 前受金 未払法人税等 きのご会計勘定 未払消費税等 一般会計勘定	日本年金機構東北福島年金事務所に対する未払額他 源泉徴収税他  国、福島県、福島市、郡山市	2,303,590 77,968,183 3,841,350 8,671,851 15,415,517 122,000 1,495,200 6,599,600 1,192,659
流動負債合計		公益目的事業に要する賃借料等 社会保険料事業主負担額に対する未払分他 社会保険料預り金他 未払法人税分 未払消費税分	117,609,950
(固定負債)	預り出資金 退職給付引当金 長期借入金	福島県	10,934,000 89,442,186 285,004,500
固定負債合計		出資者からの預り出資金 役員、職員に対する退職金の支給に備えたもの 高性能林業機械貸付事業の実施	385,380,686
負債合計			502,990,636
正味財産			1,366,892,379

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

公益法人会計基準(平成21年10月16日改正「公益法人会計基準」の運用指針)に基づき作成している。

### 2. 資産の評価基準及び評価方法

(1)有価証券の評価基準及び評価方法 棚卸資産の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法による

### 3. 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産 定率法による減価償却を実施している。

貸付林業機械、建物(H10.4.1以降取得)については定額法による減価償却を実施している。

②無形固定資産 定額法による減価償却を実施している。

③リース資産

リース取引の所得権が借主に移転する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方法に準じた会計処理によっている。

### 4. 引当金の計上基準

役員退職給付引当金…役員報酬等基準に基づく期末要支給額を計上しております。

職員退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため期末時退職給与要支給額に相当する金額を計上しております。

### 5. 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税抜処理をしている。

### 6. 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				
普通預金	1,353,231	141	141	1,353,231
投資有価証券	519,545,929	33,222,190	18,684,950	534,083,169
小 計	520,899,160	33,222,331	18,685,091	535,436,400
特定資産				
退職給付引当資産	102,659,738	6,889,648	20,094,134	89,455,252
預り出資金引当資産	10,688,000	0	24,000	10,664,000
青年の山引当資産	10,362,316	0	6,158	10,356,158
記念事業引当資産	18,917,151	1,170,449	1,178,485	18,909,115
減価償却引当資産	8,046,221	1,499	1,295	8,046,425
修繕引当資産	2,283,512	304	304	2,283,512
設備充実引当資産	13,135,544	5,833	5,517	13,135,860
林業振興積立資産	172,141,467	111,061	141,467	172,111,061
事業推進積立資産	56,306,708	27,835	33,757	56,300,786
貸付林業機械	538,402,636	96,850,000	229,918,744	405,333,892
春季緑化活動積立資産	68,315	12	0	68,327
小 計	933,011,608	105,056,641	251,403,861	786,664,388
合 計	1,453,910,768	138,278,972	270,088,952	1,322,100,788

7. 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				
普通預金	1,353,231	1,353,231	0	0
投資有価証券	534,083,169	534,083,169	0	0
小 計	535,436,400	535,436,400	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	89,455,252	0	0	89,455,252
預り出資金引当資産	10,664,000	0	0	10,664,000
青年の山引当資産	10,356,158	0	10,356,158	0
記念事業引当資産	18,909,115	0	18,909,115	0
減価償却引当資産	8,046,425	0	8,046,425	0
修繕引当資産	2,283,512	0	2,283,512	0
設備充実引当資産	13,135,860	0	13,135,860	0
林業振興積立資産	172,111,061	0	172,111,061	0
事業推進積立資産	56,300,786	0	56,300,786	0
貸付林業機械	405,333,892	204,785,681	0	200,548,211
春季緑化活動積立資産	68,327	0	68,327	0
小 計	786,664,388	204,785,681	281,211,244	300,667,463
合 計	1,322,100,788	740,222,081	281,211,244	300,667,463

8. 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
貸付林業機械	1,201,318,469	795,984,577	405,333,892
車両運搬具	924,952	924,951	1
什器備品	43,122,805	40,334,817	2,787,988
建物	192,402,680	158,197,659	34,205,021
建物付属設備	1,050,000	718,726	331,274
構築物	655,000	524,317	130,683
ソフトウェア	2,734,000	671,166	2,062,834
合 計	1,442,207,906	997,356,213	444,851,693

9. 満期目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価および評価損益

満期目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価および評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	23,122,666	23,190,090	67,424
国 債	30,316,911	30,524,462	207,551
国 債	10,356,158	10,352,452	△ 3,706
国 債	12,907,676	12,903,057	△ 4,619
国 債	15,995,972	16,966,080	970,108
国 債	9,909,629	10,738,300	828,671
国 債	9,934,614	10,738,300	803,686
国 債	19,925,477	21,851,400	1,925,923
東北電力社債	29,000,000	29,048,430	48,430
ノルウェー公社債	50,000,000	45,676,500	△ 4,323,500
スウェーデン輸出信用銀行債	50,000,000	51,636,500	1,636,500
東京海上ファイナンシャルソリュー ションズ証券会社債	50,000,000	42,701,000	△ 7,299,000
国 債	100,000,000	100,350,000	350,000
国 債	199,523,779	203,020,000	3,496,221
合 計	610,992,882	609,696,571	△ 1,296,311

10. 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)

	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 記載区分
補助金						
福島県林業・木材産業等振興施設整備事業補助金	福島県	266,069,001	45,761,000	107,044,320	204,785,681	指定正味財産
福島県森林整備担い手対策基金事業(林業労働力確保支援センター活動助成事業)補助金	福島県	0	6,940,000	6,940,000	0	—
福島県森林整備担い手対策基金事業(林業労働者等研修事業)補助金	福島県	0	4,562,000	4,562,000	0	—
福島県林業・木材産業等振興施設整備事業交付金	福島県	0	261,000	261,000	0	—
福島県森林整備担い手対策基金事業(林業機械貸付事業管理費)補助金	福島県	0	676,966	676,966	0	—
福島県森林整備加速化・林業再生基金事業補助金	福島県	0	16,070,000	16,070,000	0	—
福島県森林整備担い手対策基金事業(林業新規就業支援事業)補助金	福島県	0	4,543,000	4,543,000	0	—
福島県森林整備担い手対策基金事業(林業就業者キャリア形成支援事業)補助金	福島県	0	862,000	862,000	0	—
安全なきのこ原木等供給支援事業補助金	福島県	0	50,412,230	50,412,230	0	—
福島県総合緑化対策事業補助金	福島県	0	1,580,000	1,580,000	0	—
福島県森林整備加速化・林業再生基金事業補助金	福島県森林整備加速化・再生協議会	0	3,407,208	3,407,208	0	—
海岸防災林整備再生等復興支援事業補助金	農林水産省	0	25,373,000	20,173,000	5,200,000	預り金
東日本大震災復興事業助成金	国土緑化推進機構	0	6,079,821	6,079,821	0	—
緑と水の森林ファント'事業助成金	国土緑化推進機構	0	2,030,000	2,030,000	0	—
森づくりブロック事業助成金	国土緑化推進機構	0	1,282,037	1,282,037	0	—
植樹緑化事業助成金	ゴルフ緑化促進会	0	3,682,205	3,682,205	0	—
合 計		266,069,001	173,522,467	229,605,787	209,985,681	

11. 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)

	金額	摘要
経常収益への振替額		
減価償却費計上への振替	107,044,320	
指定寄付金の当期使用額の振替	1,197,000	
合計	108,241,320	

12. 指導林青年の山

(単位:円)

年 度	造成費	償却額(補助金等)	差引簿価	摘要
昭和44年度～昭和53年度	16,207,756	8,824,903	7,382,853	
昭和54年度～昭和63年度	13,008,531	14,482,915	△ 1,474,384	
平成元年度～平成13年度	6,709,025	11,324,114	△ 4,615,089	
平成14年度～平成19年度	829,731	374,584	455,147	
平成20年度～平成25年度	342,950	428,793	△ 85,843	
計	37,097,993	35,435,309	1,662,684	

### (3) 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の明細については、財務諸表の注記に記載をしているため省略しております。

#### 2. 引当金の明細

引当金の明細については次のとおりであります。

(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	
貸倒引当金	159,408	184,716	0	159,408	184,716
退職給付引当金	91,591,994	3,659,884	1,889,400	3,920,292	89,442,186

(注) 1 貸倒引当金の当期減少額のその他は、洗替による戻入額であります。

2 退職給付引当金の当期減少額のその他は、超過積立額の取崩しのため。