

2 平成26年度 決算諸表  
 (1) 貸借対照表  
 平成27年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	389,215,507	298,181,196	91,034,311
売掛金	17,548,467	10,061,135	7,487,332
未収金	126,463,310	157,232,667	△ 30,769,357
前払金	4,244,683	0	4,244,683
短期貸付金	0	300,000	△ 300,000
有価証券	9,573,475	30,864,864	△ 21,291,389
棚卸資産	794,489	2,659,550	△ 1,865,061
事業会計勘定	143,266	0	143,266
緑化推進会計勘定	4,584,022	1,971,933	2,612,089
きのこ会計勘定	352,359	607,788	△ 255,429
協会会計勘定	16,967,645	1,495,200	15,472,445
立替金	9,763	265	9,498
貸倒引当金	△ 24,319,032	△ 184,716	△ 24,134,316
棚卸資産仕掛品	6,774,543	2,382,500	4,392,043
流動資産合計	552,352,497	505,572,382	46,780,115
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	1,353,231	1,353,231	0
投資有価証券	469,399,346	534,083,169	△ 64,683,823
基本財産合計	470,752,577	535,436,400	△ 64,683,823
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	95,746,878	89,455,252	6,291,626
減価償却引当資産	8,046,425	8,046,425	0
預り出資金引当資産	10,664,000	10,664,000	0
青年の山引当資産	10,350,000	10,356,158	△ 6,158
未来の森づくり基金	66,010,528	0	66,010,528
森林・林業担い手育成積立金	35,000,000	0	35,000,000
普及啓発事業積立金	52,790,000	0	52,790,000
記念事業引当資産	18,901,775	18,909,115	△ 7,340
修繕引当資産	2,283,512	2,283,512	0
設備充実引当資産	13,134,231	13,135,860	△ 1,629
林業振興積立資産	172,091,795	172,111,061	△ 19,266
事業推進積立資産	56,295,034	56,300,786	△ 5,752
貸付林業機械	200,956,172	405,333,892	△ 204,377,720
春季緑化活動積立資産	0	68,327	△ 68,327
特定資産合計	742,270,350	786,664,388	△ 44,394,038
(3) その他固定資産			
建物	30,498,438	34,536,295	△ 4,037,857
構築物	89,780	130,683	△ 40,903
車両運搬具	3,715,144	1	3,715,143
什器備品	4,883,249	2,787,988	2,095,261
指導林青年の山	1,662,684	1,662,684	0
電話加入権	352,001	352,001	0
ソフトウェア	3,406,493	2,062,834	1,343,659
投資有価証券	516,522	611,038	△ 94,516
差入保証金	3,326,400	0	3,326,400
雑資産	320,135	66,321	253,814
その他固定資産合計	48,770,846	42,209,845	6,561,001
固定資産合計	1,261,793,773	1,364,310,633	△ 102,516,860
資産合計	1,814,146,270	1,869,883,015	△ 55,736,745
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	89,932,482	77,968,183	11,964,299
未払費用	218,426	3,841,350	△ 3,622,924
買掛金	3,319,719	2,303,590	1,016,129
預り金	14,326,001	8,671,851	5,654,150
前受金	3,478,366	15,415,517	△ 11,937,151
未払法人税等	122,000	122,000	0
未払消費税	21,378,700	6,599,600	14,779,100
協会会計勘定	1,173,749	0	1,173,749
一般会計勘定	3,752,028	1,192,659	2,559,369
緑化推進会計勘定	16,967,645	0	16,967,645
きのこ会計勘定	0	1,495,200	△ 1,495,200
賞与引当金	4,897,300	0	4,897,300
流動負債合計	159,566,416	117,609,950	41,956,466
2. 固定負債			
預り出資金	10,959,000	10,934,000	25,000
長期借入金	145,590,000	285,004,500	△ 139,414,500
退職給付引当金	100,844,961	89,442,186	11,402,775
固定負債合計	257,393,961	385,380,686	△ 127,986,725
負債合計	416,960,377	502,990,636	△ 86,030,259
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金等	102,149,530	204,785,681	△ 102,636,151
寄付金	265,000	0	265,000
出捐金	300,000,000	300,000,000	0
緑化基金	170,752,577	235,436,400	△ 64,683,823
未来の森づくり基金	65,333,826	0	65,333,826
指定正味財産合計	638,500,933	740,222,081	△ 101,721,148
(うち基本財産への充当額)	(470,752,577)	(535,436,400)	△ 64,683,823
(うち特定資産への充当額)	(167,483,356)	(204,785,681)	△ 37,302,325
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(369,569,474)	(281,211,244)	88,358,230
正味財産合計	1,397,185,893	1,366,892,379	30,293,514
負債及び正味財産合計	1,814,146,270	1,869,883,015	△ 55,736,745

平成26年度  
貸借対照表内訳表  
平成27年3月31日現在

勘定科目	公益目的事業会計				収益事業会計			内訳 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			
						収益 事業会計1	収益 事業会計2		
I 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	154,916,219	6,330,595	4,441,675	8,400,541	174,089,080	191,185,842	12,995,128	204,180,970	389,215,507
売掛金	41,160	0	9,995,177	0	10,036,327	0	7,512,140	7,512,140	17,548,467
未収金	21,067,074	1,445,578	69,634,770	50,000	92,087,422	34,306,200	19,688	34,325,888	126,463,310
前払金	1,767,145	24,624	0	0	1,791,769	2,452,914	0	2,452,914	4,244,683
有価証券	8,634,118	0	0	0	8,634,118	939,136	0	939,136	9,573,475
棚卸資産	27,189	0	78,860	0	106,049	150,000	538,440	688,440	794,489
本部会計勘定	7,290,019	0	360,687	1,489,000	9,139,706	53,302,577	8,805,868	62,108,445	0
事業会計勘定	143,266	0	0	0	143,266	0	0	0	143,266
緑化推進会計勘定	57,431	0	0	0	57,431	0	0	0	57,431
きのこ会計勘定	352,359	0	0	0	352,359	0	0	0	352,359
協会会計勘定	0	16,967,645	0	0	16,967,645	0	0	0	16,967,645
立替金	0	9,763	0	0	9,763	0	0	0	9,763
貸倒引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸倒引当金	△ 24,000,303	0	△ 37,846	0	△ 24,038,149	△ 230,537	△ 50,346	△ 280,883	△ 24,319,032
棚卸資産合計	0	0	0	0	0	6,774,543	0	6,774,543	6,774,543
2. 固定資産	170,285,667	24,778,205	84,373,323	9,939,541	289,376,736	291,880,675	29,820,918	321,701,593	552,352,497
(1)基本財産									
預金	0	0	476,221	0	476,221	0	0	0	476,221
投資有価証券	0	0	299,523,779	0	299,523,779	0	0	0	299,523,779
基本財産合計	0	0	300,000,000	0	300,000,000	0	0	0	300,000,000
(2)特定資産									
退職給付引当資産	15,259,476	9,165,217	2,710,980	0	27,135,673	61,150,876	0	61,150,876	95,746,878
減価償却引当資産	0	0	3,440,000	0	3,440,000	0	0	0	3,440,000
預り出資金引当資産	10,664,000	0	0	0	10,664,000	0	0	0	10,664,000
青年の山引当資産	10,350,000	0	0	0	10,350,000	0	0	0	10,350,000
未来の森づくり基金	0	0	66,010,528	0	66,010,528	0	0	0	66,010,528
森林・林業担い手育成積立金	35,000,000	0	0	0	35,000,000	0	0	0	35,000,000
普及啓蒙事業積立金	52,790,000	0	0	0	52,790,000	0	0	0	52,790,000
記念事業引当資産	18,901,775	0	0	0	18,901,775	0	0	0	18,901,775
修繕引当資産	0	0	940,000	0	940,000	0	0	0	940,000
設備充実引当資産	172,091,795	0	0	0	172,091,795	0	0	0	172,091,795
林業振興積立資産	0	0	940,000	0	940,000	0	0	0	940,000
事業推進積立資産	200,956,172	0	0	0	200,956,172	53,521,879	1,060,077	54,581,956	56,296,034
貸付林業機械	516,013,218	75,175,745	8,030,980	0	599,219,943	127,806,986	0	130,487,919	742,270,350
(3)その他固定資産									
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0
構築物	0	0	69,237	0	69,237	0	0	0	69,237
車両運搬具	1,848,589	0	0	0	1,848,589	1,866,555	20,543	20,543	3,715,144
什器備品	47,349	0	309,505	0	356,854	4,452,559	73,836	4,526,395	4,883,249
指導用林青年の山	1,662,684	0	0	0	1,662,684	0	0	0	1,662,684
電話加入権	54,785	0	0	0	54,785	222,232	0	222,232	352,001
ソフトウェア	827,910	175,814	358,799	0	1,362,523	2,043,970	0	2,043,970	3,406,493
投資有価証券	0	0	452,352	0	452,352	0	0	0	452,352
差入保証金	0	0	0	0	0	3,326,400	0	3,326,400	3,326,400
雑資産	19,780	0	0	0	19,780	300,355	0	300,355	320,135
その他固定資産合計	4,461,097	175,814	1,189,893	0	5,826,804	12,212,071	94,379	12,306,450	48,770,846
固定資産合計	50,474,315	75,351,559	309,220,873	9,939,541	905,046,747	140,019,057	2,774,912	142,793,969	1,261,793,773
資産合計	690,759,982	100,129,764	393,594,196	9,939,541	1,194,423,483	431,899,732	32,595,830	464,493,562	2,267,595,887
負債合計									
1)公益目的事業会計は、森林・林業の振興を推進する「真しふくしま」の創出のための緑の基金や各種緑化推進事業(定款3条・4条)									
2)公益目的事業会計2は、緑豊かな潤いのある「真しふくしま」の創出のための緑の基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啓蒙等に係る事業(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、種苗、菌床、ほたた及びきのこの生産資材等の販売事業(定款3条・5条)									

(単位:円)

1)公益目的事業会計は、森林・林業の振興を推進する「真しふくしま」の創出のための緑の基金や各種緑化推進事業(定款3条・4条)

2)公益目的事業会計2は、緑豊かな潤いのある「真しふくしま」の創出のための緑の基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啓蒙等に係る事業(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、種苗、菌床、ほたた及びきのこの生産資材等の販売事業(定款3条・5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									
未払金	3,016,128	2,877,392	69,647,841	0	75,541,361	13,474,092	124,743	13,598,835	89,932,482
未払費用	0	96,663	121,763	0	218,426	0	0	0	218,426
買掛金	2,886,396	8,017,229	3,094,755	0	3,094,755	2,409,056	224,964	2,440,202	3,319,719
預り金	3,477,466	0	946,441	0	11,850,066	0	31,146	900	14,326,001
前受金	0	0	0	0	3,477,466	0	0	0	3,478,366
未払法人税等	7,976,146	0	0	0	7,976,146	122,000	0	122,000	122,000
未払消費税	49,322,243	0	8,114,844	0	57,437,087	13,402,554	0	13,402,554	21,378,700
本部会計勘定	0	0	1,173,749	0	1,173,749	469,409	9,163	478,572	0
協会会計勘定	0	0	0	0	3,608,762	143,266	0	143,266	1,173,749
一般会計勘定	0	3,608,762	0	0	3,608,762	16,967,645	0	16,967,645	3,752,028
緑化推進会計勘定	926,300	655,000	837,000	0	2,418,300	2,434,200	0	2,434,200	16,967,645
賞与引当金	67,604,679	15,255,046	83,936,393	0	166,796,118	49,422,222	390,916	49,813,138	4,897,300
流動負債合計	10,659,000	300,000	0	0	10,959,000	0	0	0	159,566,416
2. 固定負債									
預り出資金	145,590,000	0	0	0	145,590,000	0	0	0	10,959,000
長期借入金	15,251,685	14,274,546	2,710,980	0	32,237,211	61,147,521	0	61,147,521	145,590,000
退職給付引当金	171,500,685	14,574,546	2,710,980	0	188,786,211	61,147,521	0	61,147,521	7,460,229
固定負債合計	239,105,364	29,829,592	86,647,373	0	355,582,329	110,269,743	390,916	110,960,659	100,844,961
負債合計									
III 正味財産の部									
1. 指定正味財産									
補助金等	102,149,530	0	0	0	102,149,530	0	0	0	0
寄付金	0	265,000	0	0	265,000	0	0	0	265,000
出資金	0	0	300,000,000	0	300,000,000	0	0	0	300,000,000
緑化基金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未来の森づくり基金	0	65,333,826	0	0	65,333,826	0	0	0	170,752,577
指定正味財産合計	102,149,530	65,598,826	300,000,000	0	467,748,356	0	0	0	638,500,933
(うち基本財産への充当額)	(	(	(	(	(	(	(	(	(
(うち特定資産への充当額)	(	(	(	(	(	(	(	(	(
2. 一般正味財産									
一般正味財産	349,505,088	4,701,346	6,946,823	9,939,541	371,092,798	321,329,989	32,204,914	353,534,903	758,684,960
(うち特定資産への充当額)	(	(	(	(	(	(	(	(	(
正味財産合計	451,654,618	70,300,172	306,946,823	9,939,541	838,841,154	321,329,989	32,204,914	353,534,903	1,397,185,893
負債及び正味財産合計	690,759,982	100,129,764	393,584,196	9,939,541	1,194,423,483	431,899,732	32,595,830	464,495,562	1,814,146,270

平成26年度  
(2) 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	[ 6,331,665 ]	[ 5,382,504 ]	[ 949,161 ]
基本財産受取利息	6,331,665	5,382,504	949,161
② 特定資産運用益	[ 1,100,272 ]	[ 487,816 ]	[ 612,456 ]
特定資産受取利息	1,100,272	487,816	612,456
③ 受取会費	[ 5,020,200 ]	[ 5,045,200 ]	[ △ 25,000 ]
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	1,470,000	1,500,000	△ 30,000
緑化関係会員受取会費	540,000	520,000	20,000
賛助会員受取会費	210,000	225,000	△ 15,000
④ 事業収益	[ 733,890,467 ]	[ 544,082,591 ]	[ 189,807,876 ]
支援センター事業収益	21,029,483	21,030,155	△ 672
一般受託事業収益	2,691,110	0	2,691,110
直営事業収益	442,236	425,333	16,903
治山林道調査受託事業収益	338,360,000	181,705,533	156,654,467
現場管理業務受託事業収益	5,500,000	1,900,000	3,600,000
資材斡旋収益	129,426	85,092	44,334
斡旋品売上収益	1,112,529	1,334,980	△ 222,451
購読料収益	1,492,131	1,546,283	△ 54,152
林業機械賃貸料収益	183,787,683	191,857,900	△ 8,070,217
種菌等販売事業収益	4,501,881	2,672,898	1,828,983
菌床供給事業収益	11,645,752	19,165,348	△ 7,519,596
斡旋事業収益	69,104,629	12,210,052	56,894,577
放射線測定業務収益(分析)	460,800	638,400	△ 177,600
きのこ実証検定棟管理委託事業収益	6,775,000	7,261,000	△ 486,000
きのこ類振興対策事業収益	786,000	1,013,000	△ 227,000
放射線測定器を活用したきのこ等安全対策事業収益	3,382,119	5,706,270	△ 2,324,151
森林環境税関連事業収益	1,190,000	280,000	910,000
転換モデル支援事業収益	14,900,000	9,770,000	5,130,000
菌床用オガ粉供給事業収益	65,705,065	85,480,347	△ 19,775,282
きのこ普及事業収益	894,623	0	894,623
ほだ木供給事業収益	0	0	0
⑤ 受取補助金等	[ 217,068,766 ]	[ 213,952,431 ]	[ 3,116,335 ]
受取国庫補助金	20,880,443	20,173,000	707,443
受取国庫補助金振替額	102,636,151	107,044,320	△ 4,408,169
受取県補助金	82,682,707	68,073,840	14,608,867
その他受取補助金	0	5,587,208	△ 5,587,208
受取民間助成金	10,869,465	13,074,063	△ 2,204,598
⑥ 受取負担金	[ 470,000 ]	[ 440,000 ]	[ 30,000 ]
受取負担金	470,000	440,000	30,000
⑦ 受取寄付金	[ 61,711,553 ]	[ 60,956,269 ]	[ 755,284 ]
コルナー緑化協力募金	0	246,000	△ 246,000
緑の募金	60,727,725	59,513,269	1,214,456
受取寄付金振替額	983,828	1,197,000	△ 213,172
⑧ 雑収益	[ 19,646,225 ]	[ 4,466,663 ]	[ 15,179,562 ]
受取利息	133,752	480,260	△ 346,508
有価証券運用益	6,000	3,400	2,600
雑収益	19,321,757	3,823,595	15,498,162
貸倒引当金戻入額	184,716	159,408	25,308
経常収益計	1,045,239,148	834,813,474	210,425,674
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 902,002,121 ]	[ 772,008,409 ]	[ 129,993,712 ]
役員報酬	10,033,330	5,880,000	4,153,330
給料手当	120,855,762	87,020,761	33,835,001
臨時雇賃金	55,565,751	76,559,590	△ 20,993,839
指導員賃金	2,784,000	2,513,000	271,000
退職給付費用	11,325,979	2,120,482	9,205,497
福利厚生費	34,113,541	28,641,721	5,471,820
会議費	389,467	562,432	△ 172,965
調査・研修費	7,515,251	8,448,492	△ 933,241
林業新知識仕入れ代	904,361	976,500	△ 72,139
林業新知識配付手数料	275,000	286,209	△ 11,209
表彰費	167,053	483,824	△ 316,771
旅費交通費	5,993,119	6,203,675	△ 210,556
通信運搬費	3,387,564	3,578,499	△ 190,935
什器備品費	1,518,704	445,881	1,072,823
消耗品費	13,808,728	16,025,616	△ 2,216,888

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
修繕費	6,302,060	5,412,277	889,783
印刷製本費	5,326,529	5,300,717	25,812
賃借料	15,373,545	16,862,364	△ 1,488,819
報償費	260,460	372,095	△ 111,635
保険料	700,702	487,527	213,175
委託費	66,621,283	30,876,973	35,744,310
原材料費	7,876,704	5,668,432	2,208,272
仕入高	173,609,961	127,851,542	45,758,419
諸謝金	801,181	205,429	595,752
報酬	1,382,818	1,478,285	△ 95,467
租税公課	32,543,903	16,577,722	15,966,181
ファイナンス手数料	14,692,438	14,563,200	129,238
車両費	0	0	0
燃料費	2,628,316	2,979,390	△ 351,074
光熱水料費	8,965,072	8,927,064	38,008
幹旋物品購入費	1,024,945	2,421,344	△ 1,396,399
広告費	140,094	614,571	△ 474,477
広報費	490,000	490,000	0
減価償却費	207,605,878	232,530,855	△ 24,924,977
過年度受託収入戻額	0	0	0
支払交付金	39,268,340	862,000	38,406,340
支払負担金	2,327,797	1,917,592	410,205
支払手数料	1,676,054	1,292,724	383,330
助成金(交付金)	14,320,804	53,979,796	△ 39,658,992
賞与引当金繰入額	4,852,500	0	4,852,500
貸倒引当金繰入額	24,319,032	184,716	24,134,316
資材費	3,940,086	1,618,515	2,321,571
苗木購入費	965,000	0	965,000
有価証券評価損	6,759	13,146	△ 6,387
雑費	351,593	1,155,951	△ 804,358
期首仕掛品	2,382,500	0	2,382,500
期末仕掛品	△ 7,391,843	△ 2,382,500	△ 5,009,343
②管理費	[ 12,072,724 ]	[ 11,003,483 ]	[ 1,069,241 ]
役員報酬	1,000,000	1,020,000	△ 20,000
給料手当	899,294	602,282	297,012
退職給付費用	76,796	139,402	△ 62,606
福利厚生費	199,675	191,638	8,037
賞与引当金繰入額	44,800	0	44,800
会議費	893,893	1,580,288	△ 686,395
旅費交通費	314,219	314,170	49
通信運搬費	139,561	72,783	66,778
消耗品費	16,759	9,143	7,616
修繕費	1,299	1,695	△ 396
印刷製本費	1,325,300	616,000	709,300
賃借料	4,735	0	4,735
減価償却費	4,037,857	3,911,849	126,008
租税公課	561,236	384,852	176,384
委託費	715,000	0	715,000
支払手数料	1,842,300	2,085,000	△ 242,700
支払利息	0	0	0
雑費	0	74,381	△ 74,381
経常費用計	914,074,845	783,011,892	131,062,953
評価損益等調整前当期経常増減額	131,164,303	51,801,582	79,362,721
特定資産評価損益	△ 26,968	△ 48,305	21,337
評価損益等計	△ 26,968	△ 48,305	21,337
当期経常増減額	131,137,335	51,753,277	79,384,058
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
車両運搬具売却益	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0
②固定資産受贈益計	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
③その他の経常外収益	[ 88,982,659 ]	[ 46,856,676 ]	[ 42,125,983 ]
東京電力損害賠償金	0	0	0
退職給付引当金取崩益	0	3,920,292	△ 3,920,292
前期損益修正益	1,192,659	42,936,384	△ 41,743,725
他会計からの繰入額	87,790,000	0	87,790,000
経常外収益計	88,982,659	46,856,676	42,125,983
(2) 経常外費用			
①固定資産売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
車両運搬具売却損	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0
貸付林業機械除却損	0	0	0

(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	[ 88,105,332 ]	[ 34,622,190 ]	[ 53,483,142 ]
過年度退職給付費用	0	1,400,000	△ 1,400,000
過年度修正額	315,332	33,222,190	△ 32,906,858
他会計への繰出額	87,790,000	0	87,790,000
経常外費用計	88,105,332	34,622,190	53,483,142
当期経常外増減額	877,327	12,234,486	△ 11,357,159
税引前当期一般正味財産増減額	132,014,662	63,987,763	68,026,899
当期一般正味財産増減額	132,014,662	63,987,763	68,026,899
一般正味財産期首残高	626,670,298	562,682,535	63,987,763
一般正味財産期末残高	758,684,960	626,670,298	132,014,662
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等	[ 0 ]	[ 45,761,000 ]	[ △ 45,761,000 ]
受取国庫補助金	0	45,761,000	△ 45,761,000
②受取寄付金	[ 1,898,831 ]	[ 34,419,190 ]	[ △ 32,520,359 ]
受取寄付金	265,000	1,097,000	△ 832,000
緑化基金	△ 64,683,823	33,322,190	△ 98,006,013
未来の森づくり基金	66,317,654	0	66,317,654
③基本財産評価益戻入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
基本財産評価益戻入額	0	0	0
④基本財産評価益	[ 0 ]	[ △ 18,684,950 ]	[ 18,684,950 ]
⑤一般正味財産への振替額	[ △ 103,619,979 ]	[ △ 108,241,320 ]	[ 4,621,341 ]
当期指定正味財産増減額	△ 101,721,148	△ 46,746,080	△ 54,975,068
指定正味財産期首残高	740,222,081	786,968,161	△ 46,746,080
指定正味財産期末残高	638,500,933	740,222,081	△ 101,721,148
III 正味財産期末残高	1,397,185,893	1,366,892,379	30,293,514

平成26年度  
正味財産増減計算書内訳表  
平成26年 4月 1日 から 平成27年 3月31日 まで

(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	小計	収益事業会計1	収益事業会計2			
1 一般正味財産増減の部									
(1) 経常収益									
① 基本財産運用収益	0	0	3,683,096	3,683,096	0	0	3,683,096	0	6,331,665
基本財産運用利息	0	0	3,683,096	3,683,096	0	0	3,683,096	0	6,331,665
② 特定資産運用収益	195,537	677,829	926	874,292	223,795	2,005	225,800	180	1,100,272
特定資産運用利息	195,537	677,829	926	874,292	223,795	2,005	225,800	180	1,100,272
③ 受取会費	0	0	2,510,100	2,510,100	0	0	2,510,100	0	5,020,200
市町村会費受取会費	0	0	2,510,100	2,510,100	0	0	2,510,100	0	5,020,200
森林土木会費受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,470,000
緑化関係会費受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	540,000
緑化関係会費受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	210,000
④ 事業収益	210,189,872	0	162,614,099	372,803,971	344,354,726	16,731,770	361,086,496	0	733,890,467
支店センター事業収益	21,029,483	0	0	21,029,483	0	0	21,029,483	0	21,029,483
一般委託事業収益	2,691,110	0	0	2,691,110	0	0	2,691,110	0	2,691,110
直営事業収益	442,236	0	0	442,236	0	0	442,236	0	442,236
治山林道調査委託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	338,360,000
現場管理業務委託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	5,500,000
資材廃棄収益	0	0	0	0	0	0	0	0	129,426
資材廃棄売上収益	747,229	0	0	747,229	0	0	365,300	0	1,112,529
購買品売上収益	1,492,131	0	0	1,492,131	0	0	0	0	1,492,131
林業機械賃借料収益	183,787,683	0	0	183,787,683	0	0	0	0	183,787,683
種苗等販売事業収益	0	0	710,637	710,637	0	0	3,791,244	0	4,501,881
林業機械賃借料収益	0	0	710,637	710,637	0	0	3,791,244	0	4,501,881
種苗等販売事業収益	0	0	2,648,118	2,648,118	0	0	8,997,634	0	11,645,752
種苗等販売事業収益	0	0	65,161,737	65,161,737	0	0	3,942,892	0	69,104,629
放牧給付事業収益	0	0	460,800	460,800	0	0	0	0	460,800
放射線測定委託事業収益	0	0	6,775,000	6,775,000	0	0	0	0	6,775,000
その他の認証検定管理委託事業収益	0	0	786,000	786,000	0	0	0	0	786,000
さのこの環境対策事業収益	0	0	3,382,119	3,382,119	0	0	0	0	3,382,119
放射線測定委託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,190,000
まきのこの等安全対策事業収益	0	0	14,900,000	14,900,000	0	0	0	0	14,900,000
森林環境関係事業収益	0	0	65,705,065	65,705,065	0	0	0	0	65,705,065
転換モデル支援交付金給付事業収益	0	0	894,623	894,623	0	0	0	0	894,623
菌床用オガ粉給付事業収益	0	0	68,519,034	68,519,034	0	0	0	0	68,519,034
さのこの普及事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	217,068,766
⑤ 受取補助金等	115,801,624	32,748,108	0	148,549,732	0	0	148,549,732	0	217,068,766
受取補助金	115,801,624	32,748,108	0	148,549,732	0	0	148,549,732	0	217,068,766
受取補助金	102,636,151	20,880,443	0	123,516,594	0	0	0	0	123,516,594
受取補助金	1,580,000	1,580,000	0	3,160,000	0	0	0	0	3,160,000
受取補助金	581,800	10,287,665	0	10,869,465	0	0	0	0	10,869,465
受取補助金	440,000	30,000	0	470,000	0	0	0	0	470,000
受取補助金	440,000	30,000	0	470,000	0	0	0	0	470,000
⑥ 受取負担金	0	61,711,553	0	61,711,553	0	0	0	0	61,711,553
受取負担金	0	61,711,553	0	61,711,553	0	0	0	0	61,711,553
⑦ 受取寄付金	0	983,828	0	983,828	0	0	0	0	983,828
受取寄付金	0	983,828	0	983,828	0	0	0	0	983,828
受取寄付金	0	60,727,725	0	60,727,725	0	0	0	0	60,727,725
受取寄付金	0	60,727,725	0	60,727,725	0	0	0	0	60,727,725
⑧ 雑収益	2,159,258	6,988	141,369	2,307,615	16,465,873	837,650	17,303,523	35,087	19,646,225
雑収益	2,159,258	6,988	141,369	2,307,615	16,465,873	837,650	17,303,523	35,087	19,646,225
雑収益	44,061	6,988	47,161	58,190	0	0	0	0	65,178
雑収益	44,061	6,988	47,161	58,190	0	0	0	0	65,178
雑収益	2,107,997	0	93,753	2,201,750	16,282,357	837,650	17,130,007	35,087	19,333,752
雑収益	2,107,997	0	93,753	2,201,750	16,282,357	837,650	17,130,007	35,087	19,333,752
雑収益	1,200	0	1,200	2,400	183,516	0	184,916	0	187,116
雑収益	1,200	0	1,200	2,400	183,516	0	184,916	0	187,116
⑨ 経常費用	328,786,291	95,174,478	284,988,524	661,429,333	361,044,394	17,571,425	378,615,319	5,193,936	1,045,239,148
経常費用	328,786,291	95,174,478	284,988,524	661,429,333	361,044,394	17,571,425	378,615,319	5,193,936	1,045,239,148
経常費用	340,990,600	112,142,123	237,759,692	690,892,415	202,091,703	8,825,979	210,917,682	0	902,002,121
経常費用	340,990,600	112,142,123	237,759,692	690,892,415	202,091,703	8,825,979	210,917,682	0	902,002,121
経常費用	2,400,000	5,533,330	17,522,198	25,455,528	68,834,884	403,680	64,021,928	0	10,033,330
経常費用	2,400,000	5,533,330	17,522,198	25,455,528	68,834,884	403,680	64,021,928	0	10,033,330
経常費用	26,905,478	12,396,158	13,189,683	52,491,319	56,518,248	357,781	21,214,869	0	120,855,762
経常費用	26,905,478	12,396,158	13,189,683	52,491,319	56,518,248	357,781	21,214,869	0	120,855,762
経常費用	13,105,048	0	0	13,105,048	20,887,088	0	21,214,869	0	55,565,751
経常費用	13,105,048	0	0	13,105,048	20,887,088	0	21,214,869	0	55,565,751

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、地球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蒙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、緑の募金や各種緑化推進事業(定款5条・4条)

3) 公益目的事業会計3は、きのこの等特用林産物の振興を推進するため、緑の募金や各種緑化推進事業(定款5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、きのこの等特用林産物の生産の振興に資するため、種苗、菌床、ほたけ、及びきのこの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			共通			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	小計	収益事業会計1	収益事業会計2	小計					
支払手数料									1,842,300	0	0	1,842,300
支払利息									0	0	0	0
減価償却費									4,037,857	0	0	4,037,857
雑費									0	0	0	0
経常費用計	340,990,600	112,142,123	237,759,692	691,084,439	202,091,703	8,825,979	210,917,682	12,072,724	0	0	911,074,815	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,204,309	△ 16,367,645	△ 2,801,168	△ 29,655,046	158,952,691	8,745,446	167,698,137	△ 6,878,788	0	0	△ 131,161,303	
特定資産評価損益等	△ 20,043	0	0	△ 20,043	△ 6,911	0	△ 6,911	△ 14	0	0	△ 26,968	
評価損益等計	△ 20,043	0	0	△ 20,043	△ 6,911	0	△ 6,911	△ 14	0	0	△ 26,968	
当期経常増減額	△ 12,224,352	△ 16,367,645	△ 2,801,168	△ 29,675,089	158,945,780	8,745,446	167,691,226	△ 6,878,802	0	0	△ 131,137,835	
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
① 固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
② 固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
③ その他の経常外収益	87,790,000	1,192,659	0	88,982,659	0	0	0	0	0	0	0	88,982,659
退職給付引当金取崩益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期中正益	87,790,000	1,192,659	0	1,192,659	0	0	0	0	0	0	0	1,192,659
他会計からの繰入額	87,790,000	1,192,659	0	88,982,659	0	0	0	0	0	0	0	87,790,000
(2) 経常外費用												
① 固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
車両運搬具売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
② 固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付林業機械除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
③ その他の経常外費用	109,030	0	0	109,030	0	0	0	0	0	0	0	109,030
過年度退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
過年度修正額	109,030	0	0	109,030	0	0	0	0	0	0	0	109,030
他会計への繰出額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	109,030	0	0	109,030	0	0	0	0	0	0	0	109,030
当期経常外増減額	87,790,000	1,083,629	0	88,873,629	87,899,030	0	87,899,030	0	0	0	0	88,105,332
他会計経常増減額	12,204,309	16,367,645	2,801,168	△ 50,464,448	△ 78,123,912	△ 4,313,658	△ 82,437,570	△ 7,085,104	0	0	0	△ 132,014,662
税引前当期一般正味財産増減額	87,769,957	1,083,629	0	88,853,586	80,821,868	4,431,788	85,253,656	△ 7,085,104	0	0	0	88,105,332
当期一般正味財産増減額	261,735,131	3,617,117	6,946,823	317,246,688	240,508,121	27,773,126	268,281,247	41,142,363	0	0	0	626,670,298
一般正味財産増減高	349,505,088	4,701,346	6,946,823	371,092,798	321,329,989	32,204,914	353,534,903	34,057,259	0	0	0	758,684,960
指定正味財産増減の部												
① 受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
② 受取寄付金	0	66,582,654	0	66,582,654	0	0	0	0	0	0	0	66,582,654
受取寄付金	0	265,000	0	265,000	0	0	0	0	0	0	0	265,000
緑化基金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未来の森づくり基金	0	66,317,654	0	66,317,654	0	0	0	0	0	0	0	66,317,654
③ 基本財産評価益戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産評価益戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
④ 基本財産評価損益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑤ 一般正味財産への振替額	102,636,151	△ 983,823	0	△ 103,619,974	0	0	0	0	0	0	0	△ 103,619,974
当期指定正味財産増減額	102,636,151	65,598,826	0	△ 37,037,325	0	0	0	△ 64,683,823	0	0	0	△ 101,721,148
指定正味財産増減高	204,785,681	0	300,000,000	504,785,681	0	0	0	235,436,400	0	0	0	740,222,081
指定正味財産増減高	102,149,530	65,598,826	300,000,000	467,748,356	0	0	0	170,752,577	0	0	0	638,500,933
一般正味財産増減高	451,654,618	70,200,172	306,946,823	838,841,154	321,329,989	32,204,914	353,534,903	204,809,836	0	0	0	1,397,185,893

平成26年度  
財産目録

平成27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
<b>(流動資産)</b>			
現金		運転資金	54,900
預金	普通預金		
	東邦銀行 県庁支店	運転資金	330,169,089
	東邦銀行 県庁支店	"	18,127,706
	東邦銀行 郡山荒井支店	"	19,383,360
	大東銀行 柴宮支店	"	45,834
	福島銀行 安積支店	"	2,124
	郡山市農業協同組合本店	"	5,077
	郵便振替口座	"	1,427,417
定期預金	定期預金 東邦銀行 県庁支店	"	20,000,000
売掛金	図書代未収入金	図書代未収入金	17,548,467
未収金	福島県に対する未収額他	受託収益等	126,463,310
前払金	高性能林業機械 再リースにかかる手数料他	高性能林業機械 再リースにかかる手数料他	4,244,683
立替金			9,763
有価証券	野村証券 福島支店	運転資金	9,475,105
	SMBC日興証券 福島支店	"	98,370
棚卸資産	福島県林政史他	斡旋販売の為	794,489
事業会計勘定			143,266
緑化推進会計勘定			4,584,022
きのこ会計勘定			352,359
協会会計勘定			16,967,645
貸倒引当金		貸倒引当金	△ 24,319,032
棚卸資産仕掛品		翌期の収益に対応する原価	6,774,543
<b>流動資産合計</b>			<b>552,352,497</b>
<b>(固定資産)</b>			
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
	投資有価証券	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	"
		国債 第270回(10年)大東銀行柴宮支店	35,925,978
		国債 第270回(10年)福島銀行安積支店	69,847,519
		国債 第270回(10年)郡山市農業協同組合本店	69,799,630
		国債 第270回(10年)ノルウェー公社債 620回	23,950,652
		スウェーデン輸出信用銀行債	"
		東京海上フィナンシャルグループ証券会社債	50,000,000
		地方債 第137回	50,000,000
			100,000,000
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
		SMBC日興証券 利付国債 第89回	"
		野村証券 公社債投資信託	"
		普通預金	20,709,632
		東邦銀行 県庁支店	"
		東邦銀行 郡山荒井支店	11,707,429
		東邦銀行 郡山荒井支店	9,910,980
	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
	預り出資金引当資産	野村証券 MMF	8,046,425
	青年の山引当資産	定期預金 東邦銀行 県庁支店	出資者からの出資金引当分
	未来の森づくり基金	国債 第305回(10年)三菱UFJモルガンスタンレー証券(株)	公益目的事業として林業青年の山事業で使用
		国債 第60回(20年)三菱UFJモルガンスタンレー証券(株)	10,350,000
		国債 第60回(20年)三菱UFJモルガンスタンレー証券(株)	15,969,060
		定期預金(1年)東邦銀行 県庁支店	"
		定期預金(1年)東邦銀行 県庁支店	9,888,610
		普通預金 東邦銀行 県庁支店	9,886,890
			10,000,000
			10,000,000
			10,265,968
	森林・林業担い手育成積立金	普通預金 東邦銀行 県庁支店	森林・林業に意欲と技術力に優れた担い手の育成・確保を支援し、安定的・計画的に普及啓発事業を行うための資産
			35,000,000
	普及啓発事業積立金	普通預金 東邦銀行 県庁支店	公益目的事業として普及啓発事業で使用
		普通預金 東邦銀行 郡山荒井支店	"
			2,790,000
	記念事業引当資産	定期預金 東邦銀行 県庁支店	記念事業のための準備資金として管理されている資産
		公社債投資信託 SMBC日興証券	"
		福島銀行 安積支店	6,001,775
	修繕引当資産	公社債投資信託 SMBC日興証券	修繕時支払のための資産
	設備充実引当資産	公社債投資信託 SMBC日興証券	設備整備に使用
	林業振興積立資産	野村証券 公社債投資信託	13,134,231
	事業推進積立資産	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
	事業推進積立資産	SMBC日興証券 公社債投資信託	172,091,795
	事業推進積立資産	郡山信用金庫 郡山荒井支店	事業の充実等を図ることを目的として使用
	貸付林業機械	高性能林業機械	33,517,879
			"
			20,004,000
			2,773,155
			200,956,172

(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	種菌培養棟、資材倉庫		30,498,438
	構築物	ビニールハウス		89,780
	車両運搬具	3台		3,715,144
	什器備品	光波距離計他	公益目的事業に必要な収益事業の用	4,883,249
	電話加入権			277,017
	指導林青年の山	4地区 20.42ha	きのこ振興センター分	74,984
	ソフトウェア	公益法人会計用ソフト他	公益目的事業として林業青年の研修の為	1,662,684
	投資有価証券		公益目的事業に必要な収益事業の用	3,406,493
	差入保証金	ふくしま森林再生事業 2地区		516,522
	雑資産	保守契約料、リサイクル預託金	キャンピング/オートプリンタPF610保守契約料、リサイクル預託金(車両 3台)	3,326,400
固定資産合計				1,261,793,773
資産合計				1,814,146,270
(流動負債)	未払金		貸金、賃借料、通信運搬費、助成金等	89,932,482
	未払費用	日本年金機構東北福島年金事務所に対する未払額	社会保険料事業主負担額に対する未払分	218,426
	買掛金			3,319,719
	預り金	社会保険料預り金、源泉徴収税他	社会保険料預り金、源泉徴収税他	14,326,001
	前受金		高性能林業機械 再リース料他	3,478,366
	未払法人税等	国、福島県、福島市、郡山市	未払法人税分	122,000
	未払消費税等		未払消費税分	21,378,700
	協会会計勘定			1,173,749
	一般会計勘定			3,752,028
	緑化推進会計勘定			16,967,645
賞与引当金		直前の支給日から決算日までの期間の労働に対応する賞与の引当金	4,897,300	
流動負債合計				159,566,416
(固定負債)	預り出資金		出資者からの預り出資金	10,959,000
	長期借入金	福島県	高性能林業機械貸付事業の実施	145,590,000
	退職給付引当金		役員、職員に対する退職金の支給に備えたもの	100,844,961
固定負債合計				257,393,961
負債合計				416,960,377
正味財産				1,397,185,893

## 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

満期保有目的の債券 取得価額又は償却原価法によっている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産 個別法によっている。

### 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

退職給付引当金…期末時退職給与要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金…翌期に支給する賞与のうち、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

貸倒引当金…一般債権は貸倒繰入率により、リース債権は、債権の状況に応じて貸倒れ見積高を算定し、計上している。

### 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	177	177	1,353,231
投資有価証券	534,083,169	100,000,000	164,683,823	469,399,346
小 計	535,436,400	100,000,177	164,684,000	470,752,577
特定資産				
退職給付引当資産	89,455,252	6,328,197	36,571	95,746,878
減価償却引当資産	8,046,425	2,437	2,437	8,046,425
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	10,350,000	10,356,158	10,350,000
未来の森づくり基金	0	66,010,528	0	66,010,528
森林・林業担い手育成積立金	0	35,000,000	0	35,000,000
普及啓発事業積立金	0	52,790,000	0	52,790,000
記念事業引当資産	18,909,115	12,901,785	12,909,125	18,901,775
修繕引当資産	2,283,512	454	454	2,283,512
設備充実引当資産	13,135,860	4,204	5,833	13,134,231
林業振興積立資産	172,111,061	91,795	111,061	172,091,795
事業推進積立資産	56,300,786	962,160	967,912	56,295,034
貸付林業機械	405,333,892	0	204,377,720	200,956,172
春季緑化活動積立資産	68,327	665	68,992	0
小 計	786,664,388	184,442,225	228,836,263	742,270,350
合 計	1,322,100,788	284,442,402	393,520,263	1,213,022,927

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	469,399,346	469,399,346	0	0
小 計	470,752,577	470,752,577	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	95,746,878	0	0	95,746,878
減価償却引当資産	8,046,425	0	8,046,425	0
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	10,350,000	0	10,350,000	0
未来の森づくり基金	66,010,528	65,333,826	676,702	0
森林・林業担い手育成積立金	35,000,000	0	35,000,000	0
普及啓発事業積立金	52,790,000	0	52,790,000	0
記念事業引当資産	18,901,775	0	18,901,775	0
修繕引当資産	2,283,512	0	2,283,512	0
設備充実引当資産	13,134,231	0	13,134,231	0
林業振興積立資産	172,091,795	0	172,091,795	0
事業推進積立資産	56,295,034	0	56,295,034	0
貸付林業機械	200,956,172	102,149,530	0	98,806,642
小 計	742,270,350	167,483,356	369,569,474	205,217,520
合 計	1,213,022,927	638,235,933	369,569,474	205,217,520

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	1,000,362,297	200,956,172
車両運搬具	5,243,770	1,528,626	3,715,144
什器備品	47,222,805	42,339,556	4,883,249
建物	193,452,680	162,954,242	30,498,438
構築物	655,000	565,220	89,780
ソフトウェア	4,656,500	1,250,007	3,406,493
合 計	1,452,549,224	1,208,999,948	243,549,276

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	23,107,560	23,118,480	10,920
国 債	30,311,277	30,440,441	129,164
国 債	15,969,060	16,885,600	916,540
国 債	19,775,500	21,774,400	1,998,900
国 債	19,875,567	22,946,400	3,070,833
ノルウェー公社債	50,000,000	55,485,500	5,485,500
スウェーデン輸出信用銀行債	50,000,000	53,903,000	3,903,000
東京海上フィナンシャルソリューション	50,000,000	52,965,000	2,965,000
地方債	100,000,000	101,330,000	1,330,000
国 債	199,523,779	200,560,000	1,036,221
合 計	558,562,743	579,408,821	20,846,078

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	204,785,681	0	102,636,151	102,149,530	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	7,182,000	7,182,000	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	1,211,000	1,211,000	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	241,939	241,939	0	—
福島県森林整備加速化・林業再 生基金事業(素材生産業を低コ ストに行える人材の緊急育成支 援)補助金	福島県	0	50,107,000	50,107,000	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	2,718,000	2,718,000	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	685,000	685,000	0	—
福島県森林整備加速化・林業再 生基金事業(高性能林業機械等 導入事業)補助金	福島県	0	10,756,609	10,756,609	0	—
車両系木材伐出機械の危険防 止設備整備助成金	福島県林材業 労災防止協会 福島県支部	0	581,800	581,800	0	—
安全なきのこ原木等供給支 援事業補助金	福島県	0	68,519,034	68,519,034	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	—
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	28,690,000	20,880,443	7,809,557	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	3,983,309	3,983,309	0	—
緑と水の森林ファンド事業 助成金	国土緑化推進 機構	0	3,390,000	3,390,000	0	—
植樹緑化事業助成金	ゴルフ緑化促進会	0	2,064,356	2,064,356	0	—
合 計		204,785,681	181,710,047	276,536,641	109,959,087	

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	102,636,151	
使途限定寄付金による事業実施のための振替	983,828	
合計	103,619,979	

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26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	
退職給付引当金	89,442,186	11,402,775	0	0	100,844,961
賞与引当金	0	4,897,300	0	0	4,897,300
貸倒引当金	184,716	24,319,032	0	184,716	24,319,032

(注) 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す。