

2 平成27年度 決算諸表
(1) 貸借対照表
平成28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	369,319,544	389,215,507	△ 19,895,963
売掛金	26,114,653	17,548,467	8,566,186
未収金	246,614,016	126,463,310	120,150,706
前払金	1,033,556	4,244,683	△ 3,211,127
前払費用	324,544	0	324,544
有価証券	9,765,230	9,573,475	191,755
棚卸資産	1,013,951	794,489	219,462
本部会計勘定	2,281,522	0	2,281,522
事業会計勘定	0	143,266	△ 143,266
緑化推進会計勘定	1,744,304	4,584,022	△ 2,839,718
きのこ会計勘定	240,522	352,359	△ 111,837
協会会計勘定	0	16,967,645	△ 16,967,645
立替金	0	9,763	△ 9,763
貸倒引当金	△ 2,163,640	△ 24,319,032	22,155,392
棚卸資産仕掛品	10,718,316	6,774,543	3,943,773
流動資産合計	667,006,518	552,352,497	114,654,021
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	959,347	1,353,231	△ 393,884
投資有価証券	469,793,230	469,399,346	393,884
基本財産合計	470,752,577	470,752,577	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	105,655,735	95,746,878	9,908,857
減価償却引当資産	8,046,425	8,046,425	0
預り出資金引当資産	10,916,000	10,664,000	252,000
青年の山引当資産	10,350,000	10,350,000	0
未来の森づくり基金	65,775,261	66,010,528	△ 235,267
森林・林業担い手育成積立金	47,298,056	35,000,000	12,298,056
普及啓発事業積立金	124,430,000	52,790,000	71,640,000
記念事業引当資産	18,900,942	18,901,775	△ 833
修繕引当資産	2,283,512	2,283,512	0
設備充実引当資産	13,132,279	13,134,231	△ 1,952
林業振興積立資産	172,069,700	172,091,795	△ 22,095
事業推進積立資産	56,293,355	56,295,034	△ 1,679
貸付林業機械	102,140,030	200,956,172	△ 98,816,142
きのこ復興支援事業積立金	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	747,291,295	742,270,350	5,020,945
(3) その他固定資産			
建物	29,716,046	30,498,438	△ 782,392
構築物	59,794	89,780	△ 29,986
車両運搬具	5,142,777	3,715,144	1,427,633
什器備品	2,839,598	4,883,249	△ 2,043,651
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	2,675,581	3,406,493	△ 730,912
投資有価証券	306,375	516,522	△ 210,147
差入保証金	0	3,326,400	△ 3,326,400
雑資産	144,246	320,135	△ 175,889
その他固定資産合計	42,899,102	48,770,846	△ 5,871,744
固定資産合計	1,260,942,974	1,261,793,773	△ 850,799
資産合計	1,927,949,492	1,814,146,270	113,803,222
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	111,771,200	89,932,482	21,838,718
未払費用	0	218,426	△ 218,426
買掛金	72,885,352	3,319,719	69,565,633
預り金	9,925,545	14,326,001	△ 4,400,456
前受金	2,308,911	3,478,366	△ 1,169,455
未払法人税等	14,142,000	122,000	14,020,000
未払消費税	5,120,200	21,378,700	△ 16,258,500
本部会計勘定	2,076,509	0	2,076,509
協会会計勘定	0	1,173,749	△ 1,173,749
一般会計勘定	0	3,752,028	△ 3,752,028
緑化推進会計勘定	1,922,000	16,967,645	△ 15,045,645
賞与引当金	4,671,000	4,897,300	△ 226,300
流動負債合計	224,822,717	159,566,416	65,256,301
2. 固定負債			
預り出資金	10,916,000	10,959,000	△ 43,000
長期借入金	75,894,000	145,590,000	△ 69,696,000
退職給付引当金	105,646,130	100,844,961	4,801,169
固定負債合計	192,456,130	257,393,961	△ 64,937,831
負債合計	417,278,847	416,960,377	318,470
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金等	52,164,328	102,149,530	△ 49,985,202
寄付金	284,000	265,000	19,000
出捐金	300,000,000	300,000,000	0
緑化基金	170,752,577	170,752,577	0
未来の森づくり基金	64,228,538	65,333,826	△ 1,105,288
指定正味財産合計	587,429,443	638,500,933	△ 51,071,490
(うち基本財産への充当額)	(470,752,577)	(470,752,577)	0
(うち特定資産への充当額)	(116,392,866)	(167,483,356)	△ 51,090,490
2. 一般正味財産	923,241,202	758,684,960	164,556,242
(うち特定資産への充当額)	(464,350,992)	(369,569,474)	94,781,518
正味財産合計	1,510,670,645	1,397,185,893	113,484,752
負債及び正味財産合計	1,927,949,492	1,814,146,270	113,803,222

平成27年度
貸借対照表内訳表
平成28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			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			
1 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	114,815,847	6,766,303	64,325,530	5,501,071	191,408,751	144,113,372	18,599,705	162,713,077	369,319,544
売掛金	75,600	0	20,376,569	0	20,452,169	0	5,662,484	5,662,484	26,114,653
未収金	11,030,814	984,236	96,650,506	10,000	108,675,556	137,888,460	0	137,888,460	246,614,016
前払金	1,028,556	0	5,000	0	1,033,556	0	0	0	1,033,556
前払費用	8,775,517	90,487	0	0	8,866,004	183,248	21,451	204,699	324,544
有価証券	0	0	0	0	8,775,517	989,339	366,814	374	9,765,230
郵便貯金	0	0	497,137	0	497,137	150,000	0	150,000	1,013,951
本部会計勘定	8,013,268	1,922,000	360,687	1,489,000	11,784,955	54,053,864	8,805,868	62,859,732	2,281,522
緑化推進会計勘定	1,744,304	0	0	0	1,744,304	0	0	0	1,744,304
その他会計勘定	240,522	0	0	0	240,522	0	0	0	240,522
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸倒引当金	△1,176,064	0	△22,915	0	△1,198,979	△926,610	△38,051	△964,661	△2,163,640
補助資産仕掛品	0	0	0	0	0	10,718,316	0	10,718,316	△10,718,316
流動資産合計	144,577,722	9,763,026	182,192,514	7,000,071	343,533,333	347,169,989	33,418,271	380,588,260	667,006,318
2. 固定資産									
(1)基本財産									
預金	0	0	0	0	0	0	0	0	959,347
投資有価証券	0	0	300,000,000	0	300,000,000	0	0	0	469,793,230
基本財産合計	0	0	300,000,000	0	300,000,000	0	0	0	470,752,577
(2)特定資産									
退職給付引当資産	16,449,723	13,932,005	3,594,690	0	33,976,418	64,128,479	0	64,128,479	105,655,735
減価償却引当資産	0	0	3,440,000	0	3,440,000	0	560,428	560,428	8,046,425
預り出資金引当資産	10,616,000	300,000	0	0	10,916,000	0	0	0	10,916,000
翌年の山月当資産	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	65,775,261	0	0	65,775,261	0	0	0	65,775,261
森林・林業担い手育成積立金	47,298,056	0	0	0	47,298,056	0	0	0	47,298,056
普及啓発事業積立金	124,430,000	0	0	0	124,430,000	0	0	0	124,430,000
記念事業引当資産	18,900,942	0	0	0	18,900,942	0	0	0	18,900,942
修繕引当資産	0	0	940,000	0	940,000	0	1,060,028	1,060,028	2,283,512
設備充実引当資産	172,069,700	0	0	0	172,069,700	13,132,279	0	13,132,279	13,132,279
林業振興積立資産	0	0	940,000	0	940,000	0	0	0	172,069,700
事業推進積立資産	102,140,030	0	0	0	102,140,030	53,520,200	1,060,077	54,580,277	56,293,355
貸付林業機械	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	0	102,140,030
その他復興支援事業積立金	502,254,451	80,007,266	18,914,690	0	601,176,407	130,780,958	2,680,533	133,461,491	10,000,000
特定資産合計	4,224,049	145,612	4,516,978	0	8,886,639	7,048,387	13,046	7,061,433	29,716,046
(3)その他固定資産									
建物	0	0	2,840,000	0	2,840,000	0	0	0	29,716,046
構築物	0	0	46,748	0	46,748	0	13,046	13,046	59,794
車両運搬具	1,233,009	0	46,748	0	1,279,757	2,531,116	0	2,531,116	5,142,777
什器備品	318,535	0	1,378,652	0	1,697,187	2,521,032	0	2,521,032	2,839,598
指導林青年の山	1,662,684	0	31	0	1,662,715	1,662,684	0	1,662,684	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	602,982	145,612	243,297	0	991,891	1,663,690	0	1,663,690	2,675,581
投資有価証券	306,375	0	0	0	306,375	0	0	0	306,375
差入保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑資産	45,679	0	8,250	0	53,929	90,317	0	90,317	144,246
その他固定資産合計	4,224,049	145,612	4,516,978	0	8,886,639	7,048,387	13,046	7,061,433	42,899,102
固定資産合計	506,478,500	80,152,878	323,431,668	0	910,063,046	137,829,345	2,693,579	140,522,924	1,260,942,974
資産合計	651,056,222	89,915,904	505,624,182	7,000,071	1,253,596,379	484,999,334	36,111,850	521,111,184	1,927,949,492

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、地域の活性化を促進するための普及啓発等に関する事業(定款3条・4条)

2)公益目的事業会計2は、緑地の確保・緑地の整備・緑地の保全・緑地の利用促進等に関する事業(定款3条・5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し、森林・林業の振興を推進し、森林・林業の振興を推進するための普及啓発等に関する事業(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、森林・林業の振興を推進するための普及啓発等に関する事業(定款3条・4条)

5)収益事業会計2は、きのこ等特用林産物の振興を推進し、森林・林業の振興を推進するための普及啓発等に関する事業(定款3条・4条)

平成27年度
貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計			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	収益事業会計2	小計				
II 負債の部												
1. 流動負債												
未払金	2,634,099	2,086,229	101,262,613	0	105,982,941	5,520,633	207,110	5,727,743	60,516	0	111,771,200	
未払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
買掛金	0	0	72,433,912	0	72,433,912	0	451,440	451,440	0	0	72,885,352	
預り金	2,490,668	3,122,945	1,131,480	0	6,745,093	3,119,485	29,316	3,148,801	31,651	0	9,925,545	
前受金	2,001,340	6,671	300,000	0	2,308,011	0	900	900	0	0	2,308,911	
未払法人税等	0	0	0	0	0	13,925,800	216,200	14,142,000	0	0	14,142,000	
未払消費税	1,280,050	0	0	0	1,280,050	3,840,150	0	3,840,150	0	0	5,120,200	
本部会計勘定	50,242,438	629,997	9,201,834	0	60,074,269	1,000,129	9,163	1,009,292	13,665,699	△ 72,672,751	2,076,509	
緑化推進会計勘定	0	0	0	0	0	1,922,000	0	1,922,000	0	0	1,922,000	
賞与引当金	1,169,000	476,500	752,600	0	2,398,100	2,226,000	0	2,226,000	46,900	0	4,671,000	
流動負債合計	59,317,595	6,322,342	185,082,439	0	251,222,376	31,554,197	914,129	32,468,326	13,804,766	△ 72,672,751	224,822,717	
2. 固定負債												
預り出資金	10,616,000	300,000	0	0	10,916,000	0	0	0	0	0	10,916,000	
長期借入金	75,894,000	0	0	0	75,894,000	0	0	0	0	0	75,894,000	
退職給付引当金	16,443,069	13,932,005	3,594,690	0	33,969,764	64,125,613	0	64,125,613	7,550,753	0	105,646,130	
固定負債合計	102,953,069	14,232,005	3,594,690	0	120,779,764	64,125,613	0	64,125,613	7,550,753	0	192,456,130	
負債合計	162,770,664	20,554,347	188,677,129	0	372,002,140	95,679,810	914,129	96,593,939	21,355,519	△ 72,672,751	417,278,847	
III 正味財産の部												
1. 指定正味財産												
補助金等	52,164,328	0	0	0	52,164,328	0	0	0	0	0	52,164,328	
寄付金	0	284,000	0	0	284,000	0	0	0	0	0	284,000	
出捐金	0	0	300,000,000	0	300,000,000	0	0	0	0	0	300,000,000	
緑化基金	0	0	0	0	0	0	0	0	170,752,577	0	170,752,577	
未来の森づくり基金	0	64,228,538	0	0	64,228,538	0	0	0	0	0	64,228,538	
指定正味財産合計	52,164,328	64,512,538	300,000,000	0	416,676,866	0	0	0	170,752,577	0	587,429,443	
うち基本財産への充当額	(0)	(0)	(300,000,000)	(0)	(300,000,000)	(0)	(0)	(0)	(170,752,577)	(0)	(470,752,577)	
うち特定資産への充当額	(52,164,328)	(64,228,538)	(0)	(0)	(116,392,866)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(116,392,866)	
2. 一般正味財産	436,121,230	4,849,019	16,947,053	7,000,071	464,917,373	389,319,524	35,197,721	424,517,245	33,806,584	0	923,241,202	
うち特定資産への充当額	(373,048,698)	(1,546,723)	(15,320,000)	(0)	(389,915,421)	(66,652,479)	(2,680,533)	(69,333,012)	(5,102,559)	(0)	(464,350,992)	
正味財産合計	488,285,558	69,361,557	316,947,053	7,000,071	881,594,239	389,319,524	35,197,721	424,517,245	204,559,161	0	1,510,670,645	
負債及び正味財産合計	651,056,222	89,915,904	505,624,182	7,000,071	1,253,596,379	484,999,334	36,111,850	521,111,184	225,914,680	△ 72,672,751	1,927,949,492	

平成27年度
(2) 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	[10,567,145]	[6,331,665]	[4,235,480]
基本財産受取利息	10,567,145	6,331,665	4,235,480
② 特定資産運用益	[992,474]	[1,100,272]	[△ 107,798]
特定資産受取利息	992,474	1,100,272	△ 107,798
③ 受取会費	[5,335,200]	[5,020,200]	[315,000]
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	1,460,000	1,470,000	△ 10,000
緑化会員受取会費	560,000	540,000	20,000
賛助会員受取会費	515,000	210,000	305,000
④ 事業収益	[679,100,858]	[733,890,467]	[△ 54,789,609]
普及啓発収益	6,472,449	0	6,472,449
直営事業収益	0	442,236	△ 442,236
幹旋品売上収益	0	1,112,529	△ 1,112,529
購読料収益	0	1,492,131	△ 1,492,131
資材幹旋収益	0	129,426	△ 129,426
一般受託事業収益	0	2,691,110	△ 2,691,110
測量設計調査等受託収益	354,294,273	0	354,294,273
治山林道調査受託事業収益	0	338,360,000	△ 338,360,000
現場管理業務受託事業収益	0	5,500,000	△ 5,500,000
林業就業者支援事業収益	24,421,182	0	24,421,182
支援センター事業収益	0	21,029,483	△ 21,029,483
林業機械賃借料収益	94,581,883	183,787,683	△ 89,205,800
施設管理受託事業収益	6,933,000	0	6,933,000
きのこ実証検定棟管理委託事業収益	0	6,775,000	△ 6,775,000
きのこ類検査・分析収益	316,800	0	316,800
放射線測定業務収益(分析)	0	460,800	△ 460,800
きのこ等供給事業収益	26,271,936	0	26,271,936
種菌等販売事業収益	0	4,501,881	△ 4,501,881
菌床供給事業収益	0	11,645,752	△ 11,645,752
幹旋事業収益	0	69,104,629	△ 69,104,629
きのこ等振興事業収益	165,809,335	0	165,809,335
森林環境税関連事業収益	0	1,190,000	△ 1,190,000
きのこ類振興対策事業収益	0	786,000	△ 786,000
放射線測定器を活用したきのこ等安全対策事業収益	0	3,382,119	△ 3,382,119
転換モデル支援事業収益	0	14,900,000	△ 14,900,000
菌床用オガ粉供給事業収益	0	65,705,065	△ 65,705,065
きのこ普及事業収益	0	894,623	△ 894,623
⑤ 受取補助金等	[186,523,443]	[217,068,766]	[△ 30,545,323]
受取国庫補助金	18,502,742	20,880,443	△ 2,377,701
受取国庫補助金振替額	49,985,202	102,636,151	△ 52,650,949
受取県補助金	111,085,091	82,682,707	28,402,384
受取助成金	6,950,408	10,869,465	△ 3,919,057
⑥ 受取負担金	[690,000]	[470,000]	[220,000]
受取負担金	690,000	470,000	220,000
⑦ 受取寄付金	[68,053,208]	[61,711,553]	[6,341,655]
ゴルフ場緑化協力募金	0	0	0
緑の募金	60,450,372	60,727,725	△ 277,353
受取寄付金振替額	265,000	983,828	△ 718,828
未来の森づくり基金振替額	7,337,836	0	7,337,836
⑧ 雑収益	[37,761,297]	[19,646,225]	[18,115,072]
受取利息	124,187	133,752	△ 9,565
有価証券運用益	0	6,000	△ 6,000
雑収益	8,420,778	19,321,757	△ 10,900,979
貸倒引当金戻入額	24,319,032	184,716	24,134,316
賞与引当金戻入額	4,897,300	0	4,897,300
経常収益計	989,023,625	1,045,239,148	△ 56,215,523
(2) 経常費用			
① 事業費	[799,459,595]	[902,002,121]	[△ 102,542,526]
役員報酬	10,200,000	10,033,330	166,670
給料手当	128,901,050	120,855,762	8,045,288
指導員賃金	0	2,784,000	△ 2,784,000
臨時雇賃金	44,493,119	55,565,751	△ 11,072,632
退職給付費用	5,775,132	11,325,979	△ 5,550,847
福利厚生費	32,080,548	34,113,541	△ 2,032,993
会議費	77,763	389,467	△ 311,704
調査研修費	8,031,117	7,515,251	515,866

平成27年度
(2) 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
表彰費	458,747	167,053	291,694
旅費交通費	5,941,412	5,993,119	△ 51,707
通信運搬費	3,539,162	3,387,564	151,598
減価償却費	104,757,604	207,605,878	△ 102,848,274
什器備品費	2,231,400	1,518,704	712,696
消耗品費	9,031,101	13,808,728	△ 4,777,627
修繕費	3,441,429	6,302,060	△ 2,860,631
印刷製本費	6,497,402	5,326,529	1,170,873
燃料費	1,828,061	2,628,316	△ 800,255
光熱水料費	7,395,340	8,965,072	△ 1,569,732
賃借料	15,410,880	15,373,545	37,335
保険料	977,748	700,702	277,046
諸謝金	3,481,898	801,181	2,680,717
報償費	0	260,460	△ 260,460
報酬	0	1,382,818	△ 1,382,818
広報費	1,781,278	490,000	1,291,278
広告費	0	140,094	△ 140,094
幹旋物購入費	2,403,363	1,024,945	1,378,418
林業新知識仕入れ代	0	904,361	△ 904,361
委託費	82,076,017	66,621,283	15,454,734
資材購入費	6,605,376	3,940,086	2,665,290
苗木購入費	0	965,000	△ 965,000
原材料費	6,572,860	7,876,704	△ 1,303,844
仕入高	216,346,089	173,609,961	42,736,128
支払交付金	49,853,236	39,268,340	10,584,896
助成金(交付金)	0	14,320,804	△ 14,320,804
支払負担金	1,929,010	2,327,797	△ 398,787
支払手数料	11,041,344	1,676,054	9,365,290
林業新知識配付手数料	0	275,000	△ 275,000
ファイブ手数料	0	14,692,438	△ 14,692,438
租税公課	23,018,205	32,543,903	△ 9,525,698
賞与引当金繰入額	4,624,100	4,852,500	△ 228,400
貸倒引当金繰入額	2,163,640	24,319,032	△ 22,155,392
有価証券評価損	4,932	6,759	△ 1,827
貸倒損失	40,000	0	40,000
雑費	639,656	351,593	288,063
期首仕掛品	7,391,843	2,382,500	5,009,343
期末仕掛品	△ 11,582,267	△ 7,391,843	△ 4,190,424
②管理費	[10,838,398]	[12,072,724]	[△ 1,234,326]
役員報酬	1,000,000	1,000,000	0
給料手当	1,204,488	899,294	305,194
退職給付費用	90,524	76,796	13,728
福利厚生費	249,256	199,675	49,581
会議費	918,285	893,893	24,392
旅費交通費	340,451	314,219	26,232
通信運搬費	82,250	139,561	△ 57,311
減価償却費	3,622,392	4,037,857	△ 415,465
消耗品費	20,421	16,759	3,662
修繕費	1,476	1,299	177
印刷製本費	642,160	1,325,300	△ 683,140
賃借料	4,715	4,735	△ 20
広報費	420,000	0	420,000
委託費	0	715,000	△ 715,000
支払手数料	1,704,300	1,842,300	△ 138,000
租税公課	473,780	561,236	△ 87,456
賞与引当金繰入額	46,900	44,800	2,100
貸倒損失	17,000	0	17,000
雑費	0	0	0
經常費用計	810,297,993	914,074,845	△ 103,776,852
評価損益等調整前当期經常増減額	178,725,632	131,164,303	47,561,329
特定資産評価損益	△ 28,200	△ 26,968	△ 1,232
評価損益等計	△ 28,200	△ 26,968	△ 1,232
当期經常増減額	178,697,432	131,137,335	47,560,097

平成27年度
(2) 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益計	[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	[72,158,073]	[88,982,659]	[△ 16,824,586]
前期損益修正益	518,073	1,192,659	△ 674,586
他会計からの繰入額	71,640,000	87,790,000	△ 16,150,000
経常外収益計	72,158,073	88,982,659	△ 16,824,586
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	[48]	[0]	[48]
貸付林業機械売却損	48	0	48
② 固定資産除却損	[8]	[0]	[8]
固定資産除却損	8	0	8
③ その他の経常外費用	[72,157,207]	[88,105,332]	[△ 15,948,125]
過年度修正額	517,207	315,332	201,875
他会計への繰出額	71,640,000	87,790,000	△ 16,150,000
経常外費用計	72,157,263	88,105,332	△ 15,948,069
当期経常外増減額	810	877,327	△ 876,517
税引前当期一般正味財産増減額	178,698,242	132,014,662	46,683,580
法人税、住民税及び事業税	14,142,000	0	14,142,000
当期一般正味財産増減額	164,556,242	132,014,662	32,541,580
一般正味財産期首残高	758,684,960	626,670,298	132,014,662
一般正味財産期末残高	923,241,202	758,684,960	164,556,242
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	[0]	[0]	[0]
② 受取寄付金	[6,516,548]	[1,898,831]	[4,617,717]
受取寄付金	284,000	265,000	19,000
緑化基金	0	△ 64,683,823	64,683,823
未来の森づくり基金	6,232,548	66,317,654	△ 60,085,106
③ 基本財産評価益戻入額	[0]	[0]	[0]
④ 基本財産評価益	[0]	[0]	[0]
⑤ 一般正味財産への振替額	[△ 57,588,038]	[△ 103,619,979]	[46,031,941]
当期指定正味財産増減額	△ 51,071,490	△ 101,721,148	50,649,658
指定正味財産期首残高	638,500,933	740,222,081	△ 101,721,148
指定正味財産期末残高	587,429,443	638,500,933	△ 51,071,490
III 正味財産期末残高	1,510,670,645	1,397,185,893	113,484,752

平成27年度 正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日 から 平成28年 3月31日 まで

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			
I 一般正味財産増減の部									
(1) 経常増減の部									
① 経常増減	0	0	2,598,716	0	2,598,716	0	0	0	10,567,145
② 基本財産運用取戻	0	0	2,598,716	0	2,598,716	0	0	0	10,567,145
③ 特定資産運用利益	280,766	533,165	1,962	0	815,893	174,086	2,342	176,428	992,474
④ 受取金	280,766	533,165	1,962	0	815,893	174,086	2,342	176,428	992,474
⑤ 市町村会議員受取金	0	0	0	2,687,600	2,687,600	0	0	0	5,335,200
⑥ 森林士不会員受取金	0	0	0	1,400,100	1,400,100	0	0	0	2,800,200
⑦ 緑化会議員受取金	0	0	0	730,000	730,000	0	0	0	1,460,000
⑧ 賛助会議員受取金	0	0	0	280,000	280,000	0	0	0	560,000
⑨ 事業収益	124,833,916	0	186,499,960	257,500	311,333,876	354,935,871	12,831,111	367,766,982	679,100,858
⑩ 普及啓蒙収益	5,830,351	0	0	0	5,830,351	641,598	0	641,598	6,472,449
⑪ 調査等委託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑫ 林業研修者支援事業収益	24,421,182	0	0	0	24,421,182	354,294,273	0	354,294,273	354,294,273
⑬ 林業機械賃借料収益	94,581,883	0	0	0	94,581,883	0	0	0	94,581,883
⑭ きこの類販売・分析収益	0	0	6,933,000	0	6,933,000	0	0	0	6,933,000
⑮ きこの類供給事業収益	0	0	316,800	0	316,800	0	0	0	316,800
⑯ きこの類振興事業収益	0	0	13,440,825	0	13,440,825	0	0	0	13,440,825
⑰ 受取補助金等	59,839,202	30,057,241	96,627,000	0	186,523,443	0	0	0	186,523,443
⑱ 受取国庫補助金	49,985,202	18,502,742	0	0	49,985,202	0	0	0	49,985,202
⑲ 受取県庫補助金	9,854,000	0	0	0	9,854,000	0	0	0	9,854,000
⑳ 受取市債	0	4,604,091	96,627,000	0	6,950,408	0	0	0	6,950,408
㉑ 受取借入金	690,000	0	0	0	690,000	0	0	0	690,000
㉒ 受取借入金	690,000	0	0	0	690,000	0	0	0	690,000
㉓ 受取貸付金	0	68,053,208	0	0	68,053,208	0	0	0	68,053,208
㉔ 受取基金	0	60,450,372	0	0	60,450,372	0	0	0	60,450,372
㉕ 受取寄付金	0	265,000	0	0	265,000	0	0	0	265,000
㉖ 未収の森づくり基金振替額	25,032,960	7,337,836	0	0	32,370,796	7,727,129	594,470	8,321,599	37,761,297
㉗ 受取利息	33,866	6,479	0	0	40,345	64,656	6,268	6,268	124,167
㉘ 有価証券運用利益	0	0	24,311	0	24,311	0	0	0	24,311
㉙ 貸倒損失	72,491	0	0	0	72,491	0	0	0	72,491
㉚ 貸倒引当金戻入額	24,000,303	0	0	0	24,000,303	5,062,392	537,856	5,600,248	24,319,032
㉛ 貸倒引当金戻入額	926,300	0	837,000	0	1,763,300	230,537	50,346	280,883	4,897,300
㉜ 経常収益計	210,876,844	99,305,093	289,374,834	2,667,600	602,024,371	362,837,086	13,427,923	376,265,009	989,023,625
(2) 経常費用									
① 事業費	208,520,589	101,226,743	280,828,597	44,264	590,620,193	201,733,151	7,106,251	208,839,402	799,459,595
② 経費	2,400,000	5,700,000	300,000	0	8,400,000	1,800,000	0	1,800,000	10,200,000
③ 雑損	32,518,105	14,628,702	20,553,566	0	67,700,373	61,200,677	0	61,200,677	128,901,050
④ 経費計	9,122,077	4,521,510	12,360,118	0	26,003,705	18,392,727	96,687	18,489,414	44,493,119
⑤ 経費計	210,876,844	99,305,093	289,374,834	2,667,600	602,024,371	362,837,086	13,427,923	376,265,009	989,023,625

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産業の振興に努め、林業従事者の地位向上並びに民生の安定に資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、緑豊かな美しいふくしまの創造のための、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、きこの等特用林産物の振興を推進するため、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)

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、林業、園芸、苗木、ほたけ、きのこ等特用林産物の生産の振興に資するため、林業、園芸、苗木、ほたけ、きのこ等特用林産物の販売事業(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、林業、園芸、苗木、ほたけ、きのこ等特用林産物の販売事業(定款3条・4条)

(単位：円)

平成27年度
正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	収益 事業会計1	収益 事業会計2	小計			
退職給付費用	1,191,384	173,546	1,255,310	2,620,240	3,154,892	0	0	5,775,132	
福利厚生費	8,386,273	4,196,064	6,532,342	19,108,679	12,971,869	0	0	32,080,548	
会議費	50,727	10,203	1,700	62,630	15,133	0	0	77,763	
調査研究費	7,305,805	15,000	16,852	7,337,657	683,460	0	0	8,031,117	
表彰費	173,995	284,752	0	458,747	0	0	0	458,747	
旅費交通費	1,433,389	2,062,889	345,538	3,841,816	2,099,596	0	0	5,941,412	
通信運搬費	1,824,702	777,246	698,674	3,004,570	286,366	0	0	3,539,162	
減価償却費	99,697,158	91,887	1,185,222	100,974,267	81,333	0	0	104,757,604	
什器備品費	211,750	205,600	150,350	567,700	1,663,700	0	0	2,231,400	
消耗品費	1,781,318	1,523,290	2,167,327	5,471,936	3,585,601	0	0	9,057,501	
修繕費	311,361	1,497,501	1,754,558	2,228,503	3,585,601	0	0	5,814,101	
印刷製本費	3,799,064	0	112,038	3,911,102	0	0	0	3,911,102	
燃料費	336,811	81,809	374,397	711,617	21,800	0	0	733,417	
光熱水料費	487,624	213,784	374,397	1,075,805	1,212,926	0	0	2,288,731	
賃借料	5,281,172	3,171,388	5,460,113	13,912,673	8,038	0	0	16,950,711	
保険料	158,143	691,304	691,304	1,540,751	1,026,956	0	0	2,567,707	
雑費	2,979,384	411,011	224,640	3,615,035	6,231,916	0	0	9,846,951	
広報費	687,278	0	17,222	704,500	378,570	0	0	1,083,070	
資産物購入費	1,867,223	1,084,000	0	2,951,223	74,281	0	0	3,025,504	
賃借料	3,768,519	1,372,448	1,227,400	6,368,367	536,140	0	0	7,232,915	
賃借料	0	6,605,376	0	6,605,376	75,707,650	0	0	12,943,732	
仕入高	0	0	5,499,190	5,499,190	0	0	0	10,998,380	
支払交付金	300,000	49,553,236	211,825,909	211,825,909	4,520,180	0	0	478,345,235	
支払負担金	608,510	233,000	0	841,510	0	0	0	1,443,020	
支払手数料	9,888,204	253,090	566,682	10,707,976	300,984	0	0	11,941,944	
租税公課	9,727,748	1,615,619	6,932,018	18,275,385	4,683,350	0	0	23,958,743	
賞与引当金繰入額	1,169,000	476,500	752,600	2,398,100	2,226,000	0	0	4,624,100	
貸倒引当金繰入額	1,176,064	0	22,915	1,198,979	964,661	0	0	2,163,640	
有価証券評価損	4,452	0	0	4,452	480	0	0	4,932	
貸倒損失	0	0	0	40,000	0	0	0	40,000	
雑費	179,349	88,313	13,889	281,551	358,105	0	0	639,656	
期責任掛品	0	0	78,860	78,860	538,440	0	0	7,312,983	
期末仕掛品	0	0	0	0	0	0	0	7,312,983	
②管理費			△ 497,137	△ 497,137	△ 366,814			△ 10,838,398	
役員報酬			△ 497,137	△ 497,137	△ 366,814			△ 10,838,398	
給料手当								1,000,000	
退職給付費用								1,204,488	
福利厚生費								90,524	
会議費								249,256	
旅費交通費								918,285	
通信運搬費								340,451	
減価償却費								82,250	
消耗品費								3,622,392	
修繕費								20,421	
印刷製本費								1,476	
賃借料								642,160	
広報費								4,715	
支払手数料								420,000	
租税公課								1,704,300	
								473,780	

(単位：円)

平成27年度
正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで
(単位：円)

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				
						収益 事業会計1				収益 事業会計2
貸与引当金繰入額										
貸倒損失										
雑費										
経常費用計	208,520,589	101,226,743	280,828,597	44,264	590,620,193	201,733,151	7,106,251	208,839,402	810,297,993	
評価損益等調整前当期経常増減額	2,156,255	△1,921,650	8,546,237	2,623,336	11,404,178	161,103,935	6,321,672	△104,153	178,725,632	
特定資産評価損益等	△24,065	0	0	0	△24,065	△4,120	0	△4,120	△28,200	
評価損益等調整前当期経常増減額	2,132,190	△1,921,650	8,546,237	2,623,336	11,380,113	161,099,815	6,321,672	△104,168	178,697,432	
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
① 固定資産売却益計	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	
③ その他の経常外収益	71,640,000	518,023	0	0	72,158,023	0	0	0	72,158,023	
経常外収益	71,640,000	518,023	0	0	72,158,023	0	0	0	72,158,023	
(2) 経常外費用										
① 固定資産売却損	48	0	0	0	48	0	0	0	48	
貸付枚機機売却損	48	0	0	0	48	0	0	0	48	
② 固定資産除売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
③ その他の経常外費用	370,700	370,700	0	71,640,000	72,010,755	0	0	0	72,157,263	
経常外費用	418,700	370,700	0	71,640,000	72,010,755	0	0	0	72,157,263	
経常外増減	71,639,952	147,323	△7	△71,640,000	147,268	49	0	0	810	
他会計間増減	12,844,000	1,927,000	1,454,000	66,074,194	82,297,194	△79,184,529	△3,112,665	△82,297,194	0	
税引前当期一般正味財産増減額	86,616,142	1,471,673	10,000,230	△2,939,470	93,824,575	81,915,335	3,209,007	85,124,342	178,698,242	
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	13,925,800	216,200	0	14,142,000	
当期一般正味財産増減額	86,616,142	1,471,673	10,000,230	△2,939,470	93,824,575	67,989,535	2,982,807	70,982,342	164,556,242	
一般正味財産期首残高	349,505,088	4,701,346	6,946,823	9,939,641	371,092,798	321,329,989	32,204,914	34,057,259	756,684,960	
一般正味財産期末残高	436,121,230	4,849,019	16,947,053	7,000,071	464,917,373	389,319,524	35,197,721	424,517,245	923,241,202	
II 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	
受取国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
受取寄付金	0	6,516,548	0	0	6,516,548	0	0	0	6,516,548	
受取寄付金	0	284,000	0	0	284,000	0	0	0	284,000	
未来の繰づくり基金	0	6,232,548	0	0	6,232,548	0	0	0	6,232,548	
③ 基本財産評価益戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
④ 基本財産評価益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
⑤ 一般正味財産への繰越額	△49,985,202	△7,602,836	0	0	△57,588,038	0	0	0	△57,588,038	
指定正味財産増減額	△49,985,202	△7,602,836	0	0	△57,588,038	0	0	0	△57,588,038	
当期指定正味財産増減額	△49,985,202	△7,602,836	0	0	△57,588,038	0	0	0	△57,588,038	
指定正味財産期首残高	102,149,530	65,998,828	300,000,000	0	467,748,356	0	0	0	638,500,933	
指定正味財産期末残高	52,164,328	64,512,538	300,000,000	0	416,676,866	0	0	0	587,429,443	
III 正味財産期末残高	488,285,558	69,361,557	316,947,053	7,000,071	881,594,239	389,319,524	35,197,721	424,517,245	1,510,670,645	

平成27年度
財 産 目 録
 平成28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 預金	普通預金	東邦銀行 県庁支店	運転資金	76,628
		東邦銀行 県庁支店	運転資金	235,713,440
		東邦銀行 郡山荒井支店	"	27,299,506
		大東銀行 柴宮支店	"	82,856,724
		郡山市農業協同組合本店	"	44,948
		郵便振替口座	"	91,670
		定期預金 東邦銀行 県庁支店	"	3,236,628
		きのこ生産者等	"	20,000,000
		福島県等	きのこ供給事業等にかかる売掛金他	26,114,653
		三井住友ファイナンス&リース㈱	受託収益等	246,614,016
	野村証券 福島支店	高性能林業機械 再リースにかかる手数料他	1,358,100	
	SMBC日興証券 福島支店	運転資金	9,643,685	
	福島県林政史他	"	121,545	
	本部会計勘定	鶴旋販売の為	1,013,951	
	緑化推進会計勘定	内部事業間取引	2,281,522	
	きのこ会計勘定	"	1,744,304	
	貸倒引当金	"	240,522	
	棚卸資産仕掛品	貸倒引当金	△ 2,163,640	
		翌期の収益に対応する原価	10,718,316	
	流動資産合計			
(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	959,347
	投資有価証券	国債 第119回 ノルウェー公社債 620回 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 地方債 第137回 地方債 第147回	満期保有目的で保有し、運用益を公益目的の事業会計及び法人会計で使用 " " " " " "	19,793,230 50,000,000 50,000,000 50,000,000 100,000,000 200,000,000
特定資産	退職給付引当資産	野村証券 利付国債 第102回 野村証券 公社債投資信託 普通預金 東邦銀行 県庁支店 東邦銀行 県庁支店 東邦銀行 郡山荒井支店	役員、職員の退職金の支給に備える為 " " " "	30,305,643 20,707,991 4,915,406 13,932,005 10,794,690
	減価償却引当資産	東邦銀行 郡山荒井支店	"	25,000,000
	預り出資金引当資産	野村証券 MMF	固定資産を取り換え更新するための資産	8,046,425
	青年の山引当資産	普通預金 東邦銀行 県庁支店 定期預金 東邦銀行 県庁支店	出資者からの出資金引当分 " 公益目的事業として林業青年の山事業で使用	10,616,000 300,000 10,350,000
	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㈱ 国債 第60回(20年)三菱UFJモルガンスタンレー証券㈱ 国債 第60回(20年)三菱UFJモルガンスタンレー証券㈱ 定期預金(1年)東邦銀行 県庁支店 定期預金(2年)東邦銀行 県庁支店 普通預金 東邦銀行 県庁支店	公益目的事業として未来の森づくり基金事業等で使用 " " " " " "	15,976,792 9,902,532 9,901,028 10,000,000 10,000,000 9,994,909
	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・確保を支援する普及啓発事業で使用。	47,298,056
	普及啓発事業積立金	地方債 第148回(10年)三菱UFJモルガンスタンレー証券 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を行うための資産 "	50,000,000 74,430,000
	記念事業引当資産	定期預金 東邦銀行 県庁支店 公社債投資信託 SMBC日興証券	記念事業のための準備資金として管理されている資産 "	12,900,000 6,000,942
	修繕引当資産	福島銀行 安積支店	"	2,283,512
	設備充実引当資産	公社債投資信託 SMBC日興証券	修繕時支払のための資産	13,132,279
	林業振興積立資産	野村証券 公社債投資信託	設備整備に使用	172,069,700
	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ことを目的として使用	33,518,200
	事業推進積立資産	SMBC日興証券 公社債投資信託	事業の充実等を図ることを目的として使用	20,002,000
	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	"	102,140,030
	きのこ復興支援事業積立金	普通預金 東邦銀行 郡山荒井支店	公益目的事業貸付林業機械 52台 公益目的事業としてきのこ復興支援事業で使用	10,000,000

(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	きのこ振興センター	種菌培養棟、資材倉庫	29,716,046
	構築物	きのこ振興センター	ビニールハウス	59,794
	車両運搬具	本部4台、きのこ振興センター1台	乗用車	5,142,777
	什器備品	本部、きのこ振興センター	光波距離計、ガンマ線スペクトロメーター他	2,839,598
	電話加入権		本部	277,017
			きのこ振興センター	74,984
	指導林青年の山	4地区 20.42ha	公益目的事業として林業青年の研修のため	1,662,684
	ソフトウェア	本部、きのこ振興センター	公益法人会計用ソフト他	2,675,581
	投資有価証券		満期保有目的で保有	306,375
	雑資産		保守契約料、リサイクル預託金	144,246
固定資産合計				1,260,942,974
資産合計				1,927,949,492
(流動負債)	未払金		公益目的事業に要する賃借料等	111,771,200
	買掛金		きのこ振興センター 購入資材経費	72,885,352
	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	9,925,545
	前受金		高性能林業機械 再リース料他	2,308,911
	未払法人税等	国、福島県、福島市、郡山市	未払法人税分	14,142,000
	未払消費税等	国	未払消費税分	5,120,200
	本部会計勘定		内部事業間取引	2,076,509
	緑化推進会計勘定		〃	1,922,000
	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	4,671,000
	流動負債合計			
(固定負債)	預り出資金		出資者からの預り出資金	10,916,000
	長期借入金	福島県	高性能林業機械貸付事業の実施	75,894,000
	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	105,646,130
	固定負債合計			
負債合計				417,278,847
正味財産				1,510,670,645

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…翌年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	82,337	476,221	959,347
投資有価証券	469,399,346	200,000,000	199,606,116	469,793,230
小 計	470,752,577	200,082,337	200,082,337	470,752,577
特定資産				
退職給付引当資産	95,746,878	38,353,870	28,445,013	105,655,735
減価償却引当資産	8,046,425	2,375	2,375	8,046,425
預り出資金引当資産	10,664,000	300,000	48,000	10,916,000
青年の山引当資産	10,350,000	0	0	10,350,000
未来の森づくり基金	66,010,528	7,102,569	7,337,836	65,775,261
森林・林業担い手育成積立金	35,000,000	15,000,000	2,701,944	47,298,056
普及啓発事業積立金	52,790,000	71,640,000	0	124,430,000
記念事業引当資産	18,901,775	952	1,785	18,900,942
修繕引当資産	2,283,512	463	463	2,283,512
設備充実引当資産	13,134,231	2,252	4,204	13,132,279
林業振興積立資産	172,091,795	69,700	91,795	172,069,700
事業推進積立資産	56,295,034	20,475	22,154	56,293,355
貸付林業機械	200,956,172	0	98,816,142	102,140,030
きのこ復興支援事業積立金	0	10,000,000	0	10,000,000
小 計	742,270,350	142,492,656	137,471,711	747,291,295
合 計	1,213,022,927	342,574,993	337,554,048	1,218,043,872

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	959,347	959,347	0	0
投資有価証券	469,793,230	469,793,230	0	0
小 計	470,752,577	470,752,577	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	105,655,735	0	0	105,655,735
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	10,916,000	0	0	10,916,000
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	65,775,261	64,228,538	1,546,723	0
森林・林業担い手育成積立金	47,298,056	0	47,298,056	0
普及啓発事業積立金	124,430,000	0	124,430,000	0
記念事業引当資産	18,900,942	0	18,900,942	0
修繕引当資産	2,283,512	0	2,283,512	0
設備充実引当資産	13,132,279	0	13,132,279	0
林業振興積立資産	172,069,700	0	172,069,700	0
事業推進積立資産	56,293,355	0	56,293,355	0
貸付林業機械	102,140,030	52,164,328	0	49,975,702
きのこ復興支援事業積立金	10,000,000	0	10,000,000	0
小 計	747,291,295	116,392,866	464,350,992	166,547,437
合 計	1,218,043,872	587,145,443	464,350,992	166,547,437

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	612,216,831	510,076,801	102,140,030
車両運搬具	8,993,372	3,850,595	5,142,777
什器備品	45,503,366	42,663,768	2,839,598
建物	196,320,341	166,604,295	29,716,046
構築物	655,000	595,206	59,794
ソフトウェア	4,993,700	2,318,119	2,675,581
合 計	868,682,610	726,108,784	142,573,826

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	30,305,643	30,386,385	80,742
地方債	50,306,375	52,245,000	1,938,625
国 債	15,976,792	16,903,840	927,048
国 債	19,803,560	22,147,000	2,343,440
国 債	19,793,230	24,677,400	4,884,170
ノルウェー公社債	50,000,000	55,288,500	5,288,500
スウェーデン輸出信用銀行債	50,000,000	57,519,500	7,519,500
東京海上フィナンシャルソリューション	50,000,000	50,791,000	791,000
地方債	100,000,000	104,400,000	4,400,000
地方債	100,000,000	104,420,000	4,420,000
地方債	100,000,000	104,420,000	4,420,000
合 計	586,185,600	623,198,625	37,013,025

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	102,149,530	0	49,985,202	52,164,328	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	7,179,000	7,179,000	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	1,479,000	1,479,000	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	7,971,750	7,971,750	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	770,000	770,000	0	—
安全なきのこ原木等供給支援事業補助金	福島県	0	96,627,000	96,627,000	0	—
福島県総合緑化対策事業補助金	福島県	0	2,489,000	2,489,000	0	—
福島県森林づくり交流促進事業補助金	福島県	0	2,115,091	2,115,091	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	21,594,000	18,502,742	3,091,258	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	1,200,000	1,200,000	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	3,423,312	3,423,312	0	—
植樹緑化事業助成金	ゴルフ緑化促進会	0	867,096	867,096	0	—
合 計		102,149,530	145,715,249	192,609,193	55,255,586	

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	49,985,202	
使途限定寄付金による事業実施のための振替	7,602,836	
合計	57,588,038	

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27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	
退職給付引当金	100,844,961	5,494,056	176,800	516,087	105,646,130
賞与引当金	4,897,300	4,671,000	4,897,300	0	4,671,000
貸倒引当金	24,319,032	2,163,640	0	24,319,032	2,163,640

(注) 1. 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。

2. 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。