

2 平成28年度 決算諸表
 (1) 貸借対照表
 平成29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	576,311,431	369,319,544	206,991,887
売掛金	6,213,361	26,114,653	△ 19,901,292
未収金	158,819,688	246,614,016	△ 87,794,328
前払金	213,818	1,033,556	△ 819,738
前払費用	154,575	324,544	△ 169,969
有価証券	9,506,800	9,765,230	△ 258,430
棚卸資産	5,255,840	1,013,951	4,241,889
本部会計勘定	10,605,657	2,281,522	8,324,135
緑化推進会計勘定	△ 592,677	1,744,304	△ 2,336,981
きこの会計勘定	119,819	240,522	△ 120,703
貸倒引当金	△ 886,328	△ 2,163,640	1,277,312
棚卸資産仕掛品	9,490,690	10,718,316	△ 1,227,626
流動資産合計	775,212,674	667,006,518	108,206,156
2. 固定資産			
(1)基本財産			
預金	877,010	959,347	△ 82,337
投資有価証券	469,807,490	469,793,230	14,260
基本財産合計	470,684,500	470,752,577	△ 68,077
(2)特定資産			
退職給付引当資産	81,522,301	105,655,735	△ 24,133,434
減価償却引当資産	8,046,425	8,046,425	0
預り出資金引当資産	10,863,000	10,916,000	△ 53,000
青年の山引当資産	12,560,810	10,350,000	2,210,810
未来の森づくり基金	67,031,340	65,775,261	1,256,079
森林・林業担い手育成積立金	45,968,571	47,298,056	△ 1,329,485
普及啓発事業積立金	159,630,000	124,430,000	35,200,000
記念事業引当資産	18,900,224	18,900,942	△ 718
修繕引当資産	2,283,512	2,283,512	0
設備充実引当資産	13,130,653	13,132,279	△ 1,626
林業振興積立資産	172,006,400	172,069,700	△ 63,300
事業推進積立資産	56,277,955	56,293,355	△ 15,400
貸付林業機械	45,586,678	102,140,030	△ 56,553,352
普及啓発表彰事業積立金	20,000,000	0	20,000,000
きこの復興支援事業積立金	18,065,119	10,000,000	8,065,119
きこの菌床製造施設等整備資金	46,000,000	0	46,000,000
特定資産合計	777,872,988	747,291,295	30,581,693
(3)その他固定資産			
建物	26,321,898	29,716,046	△ 3,394,148
構築物	2,331,892	59,794	2,272,098
車両運搬具	4,536,601	5,142,777	△ 606,176
什器備品	2,901,711	2,839,598	62,113
指導林青年の山	1,691,519	1,662,684	28,835
電話加入権	352,001	352,001	0
ソフトウェア	3,148,458	2,675,581	472,877
投資有価証券	274,125	306,375	△ 32,250
雑資産	145,003	144,246	757
その他固定資産合計	41,703,208	42,899,102	△ 1,195,894
固定資産合計	1,290,260,696	1,260,942,974	29,317,722
資産合計	2,065,473,370	1,927,949,492	137,523,878
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	156,873,615	111,771,200	45,102,415
買掛金	89,208	72,885,352	△ 72,796,144
預り金	12,786,916	9,925,545	2,861,371
前受金	466,590	2,308,911	△ 1,842,321
未払法人税等	47,996,100	14,142,000	33,854,100
未払消費税	16,080,200	5,120,200	10,960,000
本部会計勘定	1,121,123	2,076,509	△ 955,386
緑化推進会計勘定	9,933,000	1,922,000	8,011,000
きこの会計勘定	476,346	0	476,346
賞与引当金	3,763,441	4,671,000	△ 907,559
流動負債合計	249,586,539	224,822,717	24,763,822
2. 固定負債			
預り出資金	10,863,000	10,916,000	△ 53,000
長期借入金	39,362,000	75,894,000	△ 36,532,000
退職給付引当金	81,519,100	105,646,130	△ 24,127,030
固定負債合計	131,744,100	192,456,130	△ 60,712,030
負債合計	381,330,639	417,278,847	△ 35,948,208
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金等	24,411,924	52,164,328	△ 27,752,404
民間助成金	1,101,600	0	1,101,600
寄付金	297,000	284,000	13,000
出捐金	300,000,000	300,000,000	0
緑化基金	170,677,370	170,752,577	△ 75,207
未来の森づくり基金	65,971,430	64,228,538	1,742,892
指定正味財産合計	562,459,324	587,429,443	△ 24,970,119
(うち基本財産への充当額)	(470,677,370)	(470,752,577)	△ 75,207
(うち特定資産への充当額)	(90,383,354)	(116,392,866)	△ 26,009,512
2. 一般正味財産	1,121,683,407	923,241,202	198,442,205
(うち特定資産への充当額)	(573,929,579)	(556,491,022)	17,438,557
正味財産合計	1,684,142,731	1,510,670,645	173,472,086
負債及び正味財産合計	2,065,473,370	1,927,949,492	137,523,878

平成28年度
貸借対照表内訳表

平成29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	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	132,451,936	13,899,115	12,245,885	3,401,932	161,998,868	390,119,243	4,860,525	394,979,768	576,311,431
売掛金	42,000	0	5,994,428	0	5,994,428	0	216,933	216,933	6,213,361
未収金	9,285,727	4,889,408	110,546,247	20,000	124,741,382	34,051,306	0	34,051,306	158,819,688
前払金	213,818	0	0	0	213,818	0	0	0	213,818
前払費用	14,679	98,055	938	0	22,257	0	18,646	40,903	154,575
有価証券	8,561,612	0	0	0	8,561,612	0	0	0	9,506,800
棚卸資産	3,600,000	0	795,080	0	4,395,080	150,000	710,760	860,760	5,255,840
本部会計勘定	10,052,317	9,933,000	837,033	1,489,000	22,311,350	78,743,545	27,812,764	106,556,309	10,605,657
緑化推進会計勘定	△ 592,677	0	0	△ 592,677	0	0	0	0	△ 592,677
きのこ会計勘定	116,152	0	0	0	116,152	0	0	0	119,819
貸倒引当金	△ 650,779	0	△ 5,268	0	△ 656,047	△ 228,824	△ 1,457	△ 230,281	△ 886,328
棚卸資産仕掛品	0	0	0	0	0	9,490,690	0	9,490,690	9,490,690
流動資産合計	163,094,785	28,819,578	130,374,343	4,910,932	327,199,638	513,296,581	33,618,171	546,914,752	775,212,674
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
預金	0	0	0	0	0	0	0	0	877,010
投資有価証券	0	0	300,000,000	0	300,000,000	0	0	0	469,807,490
基本財産合計	0	0	300,000,000	0	300,000,000	0	0	0	470,684,500
(2) 特定資産									
退職給付引当資産	17,616,382	15,061,555	502,040	0	33,179,977	47,894,844	0	47,894,844	81,522,301
減価償却引当資産	0	0	7,485,997	0	7,485,997	0	560,428	560,428	8,046,425
預り出資金引当資産	10,563,000	300,000	0	0	10,863,000	0	0	0	10,863,000
青年の山引当資産	12,560,810	0	0	0	12,560,810	0	0	0	12,560,810
未共の森づくり基金	67,031,340	0	0	0	67,031,340	0	0	0	67,031,340
森林・林業租・手取成積立金	45,968,571	0	0	0	45,968,571	0	0	0	45,968,571
普及啓発事業積立金	159,630,000	0	0	0	159,630,000	0	0	0	159,630,000
記念事業引当資産	18,900,224	0	0	0	18,900,224	0	0	0	18,900,224
修繕引当資産	0	0	1,223,484	0	1,223,484	0	1,060,028	1,060,028	2,283,512
設備充実引当資産	0	0	0	0	0	13,130,653	0	13,130,653	13,130,653
林業振興積立資産	172,006,400	0	0	0	172,006,400	0	0	0	172,006,400
事業推進積立資産	45,586,678	0	1,713,078	0	47,299,756	53,504,800	1,060,077	54,564,877	56,277,955
普及啓発事業積立金	20,000,000	0	0	0	20,000,000	0	0	0	20,000,000
きのこ復興支援事業積立金	0	0	18,065,119	0	18,065,119	0	0	0	18,065,119
きのこ循環型産物等整備資金	0	0	46,000,000	0	46,000,000	0	0	0	46,000,000
特定資産合計	502,832,065	82,392,895	74,989,718	0	660,214,678	114,530,297	2,680,533	117,210,830	777,872,988
(3) その他固定資産									
建物	0	0	26,321,898	0	26,321,898	0	0	0	26,321,898
構築物	822,419	0	2,326,342	0	2,326,342	0	5,550	5,550	2,331,892
車両運搬具	191,122	0	2,025,926	0	2,848,345	1,688,256	0	1,688,256	4,536,601
什器備品	1,691,519	0	31	0	1,691,519	2,710,558	0	2,710,558	2,901,711
電器加入権	54,785	0	0	0	54,785	0	0	0	1,691,519
ソフトウェア	303,168	73,611	126,777	0	503,556	222,232	0	222,232	352,001
投資有価証券	274,125	0	0	0	274,125	2,644,902	0	2,644,902	3,148,458
雑資産	54,036	0	18,060	0	72,096	72,907	0	72,907	274,125
その他固定資産合計	3,391,174	73,611	30,819,034	0	34,283,819	7,338,855	5,550	7,344,405	145,003
固定資産合計	506,223,239	82,466,506	405,808,752	4,910,932	994,498,497	121,869,152	2,686,083	124,555,235	41,703,208
資産合計	669,318,024	111,286,084	536,183,095	4,910,932	1,321,698,135	635,165,733	36,304,254	671,469,987	1,290,260,696
負債合計									
借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
繰上返済金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負債合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
純資産合計	669,318,024	111,286,084	536,183,095	4,910,932	1,321,698,135	635,165,733	36,304,254	671,469,987	1,290,260,696

1)公益目的事業会計は、森林・林業の振興を推進して林業の発展を図り、地域振興及び国土保全等に貢献するための、緑の基金や各種積立推進事業(定款3条・4条)

2)公益目的事業会計は、緑豊かな国土の創出を図り、緑の基金や各種積立推進事業(定款3条・4条)

3)公益目的事業会計は、きのこ等特用林産物の振興を推進するため、普及啓発事業等の実施や、栽培技術の向上のための普及指導及び販路拡大等の事業(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、公共事業の推進に資するため、治山、林道、森林整備に係る調査監理等の事業(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、産物、産地、産地・産地連携等の販路事業(定款3条・5条)

高機能林業振興の取組等に関する普及啓発や林業労働力確保対策、高機能林業振興の取組等に関する各種事業(定款3条・4条)

平成28年度
貸借対照表内訳表

平成29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	収益事業会計2	小計			
II 負債の部											
1. 流動負債											
未払金	2,851,301	19,645,467	101,598,578	0	124,095,346	25,718,554	260,641	25,979,195	6,799,074	0	156,873,615
未払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
買掛金	0	0	78,408	0	78,408	0	10,800	10,800	0	0	89,208
預り金	2,693,814	3,612,745	763,124	0	7,069,683	5,633,335	36,932	5,670,267	46,966	0	12,786,916
前受金	427,635	27,687	10,368	0	465,690	0	900	900	0	0	466,590
未払法人税等	0	0	0	0	0	47,376,100	620,000	47,996,100	0	0	47,996,100
未払消費税	2,251,228	0	0	0	2,251,228	13,828,972	0	13,828,972	0	0	16,080,200
本部会計勘定	74,966,834	7,963	60,017,194	0	134,991,991	2,996,480	9,163	3,005,643	13,679,317	△ 150,555,828	1,121,123
緑化推進会計勘定	0	0	0	0	0	9,933,000	0	9,933,000	0	0	9,933,000
きのこ会計勘定	0	0	0	0	0	476,346	0	476,346	0	0	476,346
貸与引当金	715,041	437,200	266,300	0	1,418,541	2,297,500	0	2,297,500	47,400	0	3,763,441
流動負債合計	83,905,853	23,731,062	162,733,972	0	270,370,887	108,260,287	938,436	109,198,723	20,572,757	△ 150,555,828	249,586,539
2. 固定負債											
預り出資金	10,563,000	300,000	0	0	10,863,000	0	0	0	0	0	10,863,000
長期借入金	39,362,000	0	0	0	39,362,000	0	0	0	0	0	39,362,000
退職給付引当金	17,614,164	15,061,555	502,040	0	33,177,759	47,893,889	0	47,893,889	447,452	0	81,519,100
固定負債合計	67,539,164	15,361,555	502,040	0	83,402,759	47,893,889	0	47,893,889	447,452	0	131,744,100
負債合計	151,445,017	39,092,617	163,236,012	0	353,773,646	156,154,176	938,436	157,092,612	21,020,209	△ 150,555,828	381,330,639
III 正味財産の部											
1. 指定正味財産											
補助金等	24,411,924	0	0	0	24,411,924	0	0	0	0	0	24,411,924
民間助成金	0	1,101,600	0	0	1,101,600	0	0	0	0	0	1,101,600
寄付金	0	297,000	0	0	297,000	0	0	0	0	0	297,000
出資金	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	170,677,370	0	170,677,370
未来の森づくり基金	0	65,971,430	0	0	65,971,430	0	0	0	0	0	65,971,430
指定正味財産合計	24,411,924	67,370,030	300,000,000	0	391,781,954	0	0	0	170,677,370	0	562,459,324
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(300,000,000)	(0)	(300,000,000)	(0)	(0)	(0)	(170,677,370)	(0)	(470,677,370)
(うち特定資産への充当額)	(24,411,924)	(65,971,430)	(0)	(0)	(90,383,354)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(90,383,354)
2. 一般正味財産	493,461,083	4,823,437	72,947,083	4,910,932	576,142,535	479,011,557	35,365,818	514,377,375	31,163,497	0	1,121,683,407
(うち特定資産への充当額)	(429,066,005)	(1,059,910)	(74,487,678)	(0)	(504,613,593)	(66,635,453)	(2,680,533)	(69,315,986)	(0)	(0)	(573,929,579)
正味財産合計	517,873,007	72,193,467	372,947,083	4,910,932	967,924,439	479,011,557	35,365,818	514,377,375	201,840,867	0	1,684,142,731
負債及び正味財産合計	669,318,024	111,286,084	536,183,095	4,910,932	1,321,698,135	635,165,733	36,304,254	671,469,987	222,861,076	△ 150,555,828	2,065,473,370

平成28年度
(2) 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	[3,341,508]	[10,567,145]	[△ 7,225,637]
基本財産受取利息	3,341,508	10,567,145	△ 7,225,637
②特定資産運用益	[1,005,102]	[992,474]	[12,628]
特定資産受取利息	1,005,102	992,474	12,628
③受取会費	[6,520,400]	[5,335,200]	[1,185,200]
市町村会員受取会費	3,475,400	2,800,200	675,200
森林土木会員受取会費	1,930,000	1,460,000	470,000
緑化会員受取会費	560,000	560,000	0
賛助会員受取会費	555,000	515,000	40,000
④事業収益	[807,699,088]	[679,100,858]	[128,598,230]
普及啓発収益	8,306,307	6,472,449	1,833,858
林業就業者支援事業収益	22,573,970	24,421,182	△ 1,847,212
測量設計調査等受託収益	527,585,143	354,294,273	173,290,870
林業機械貸貸料収益	51,291,375	94,581,883	△ 43,290,508
きのこ等供給事業収益	7,427,454	26,271,936	△ 18,844,482
きのこ類検査・分析収益	780,300	316,800	463,500
施設管理受託事業収益	6,850,000	6,933,000	△ 83,000
きのこ等振興事業収益	182,884,539	165,809,335	17,075,204
⑤受取補助金等	[175,958,497]	[186,523,443]	[△ 10,564,946]
受取国庫補助金	14,211,255	18,502,742	△ 4,291,487
受取国庫補助金振替額	27,752,404	49,985,202	△ 22,232,798
受取県補助金	110,940,108	111,085,091	△ 144,983
その他受取補助金	0	0	0
受取助成金	23,054,730	6,950,408	16,104,322
⑥受取負担金	[690,000]	[690,000]	[0]
受取負担金	690,000	690,000	0
⑦受取寄付金	[101,064,736]	[68,053,208]	[33,011,528]
受取寄付金	0	0	0
緑の募金	63,435,775	60,450,372	2,985,403
受取寄付金振替額	284,000	265,000	19,000
未来の森づくり基金振替額	37,344,961	7,337,836	30,007,125
⑧雑収益	[17,202,462]	[37,761,297]	[△ 20,558,835]
受取利息	13,411	124,187	△ 110,776
有価証券運用益	0	0	0
雑収益	15,025,411	8,420,778	6,604,633
貸倒引当金戻入額	2,163,640	24,319,032	△ 22,155,392
賞与引当金戻入額	0	4,897,300	△ 4,897,300
経常収益計	1,113,481,793	989,023,625	124,458,168
(2) 経常費用			
①事業費	[859,175,188]	[799,459,595]	[59,715,593]
役員報酬	10,900,000	10,200,000	700,000
給料手当	130,175,756	128,901,050	1,274,706
臨時雇賃金	54,420,976	44,493,119	9,927,857
退職給付費用	6,431,651	5,775,132	656,519
福利厚生費	34,109,486	32,080,548	2,028,938
会議費	65,371	77,763	△ 12,392
調査研修費	7,488,522	8,031,117	△ 542,595
表彰費	607,159	458,747	148,412
旅費交通費	7,481,965	5,941,412	1,540,553
通信運搬費	3,449,426	3,539,162	△ 89,736
什器備品費	1,230,670	2,231,400	△ 1,000,730
消耗品費	13,119,035	9,031,101	4,087,934
修繕費	4,216,633	3,441,429	775,204
印刷製本費	7,642,069	6,497,402	1,144,667
賃借料	16,266,153	15,410,880	855,273
保険料	801,705	977,748	△ 176,043
委託費	101,969,645	82,076,017	19,893,628
原材料費	1,228,764	6,572,860	△ 5,344,096
仕入高	225,491,609	216,346,089	9,145,520
諸謝金	3,744,580	3,481,898	262,682
租税公課	29,228,519	23,018,205	6,210,314
燃料費	2,039,915	1,828,061	211,854
光熱水料費	5,408,847	7,395,340	△ 1,986,493
幹旋物購入費	1,891,810	2,403,363	△ 511,553
広報費	1,443,328	1,781,278	△ 337,950
減価償却費	65,231,978	104,757,604	△ 39,525,626
支払交付金	82,989,799	49,853,236	33,136,563
支払負担金	2,163,440	1,929,010	234,430
支払手数料	6,232,239	11,041,344	△ 4,809,105

平成28年度
(2) 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与引当金繰入額	3,656,700	4,624,100	△ 967,400
貸倒引当金繰入額	886,328	2,163,640	△ 1,277,312
資材購入費	24,031,720	6,605,376	17,426,344
有価証券評価損	3,530	4,932	△ 1,402
雑費	2,540,123	639,656	1,900,467
期首仕掛品	11,582,267	7,391,843	4,190,424
期末仕掛品	△ 10,996,530	△ 11,582,267	585,737
貸倒損失	0	40,000	△ 40,000
②管理費	[7,662,741]	[10,838,398]	[△ 3,175,657]
役員報酬	1,500,000	1,000,000	500,000
給料手当	1,359,059	1,204,488	154,571
退職給付費用	96,699	90,524	6,175
福利厚生費	270,439	249,256	21,183
賞与引当金繰入額	47,400	46,900	500
会議費	761,126	918,285	△ 157,159
旅費交通費	340,972	340,451	521
通信運搬費	112,244	82,250	29,994
消耗品費	31,020	20,421	10,599
修繕費	1,356	1,476	△ 120
印刷製本費	645,152	642,160	2,992
賃借料	4,200	4,715	△ 515
減価償却費	0	3,622,392	△ 3,622,392
租税公課	320,178	473,780	△ 153,602
委託費	0	0	0
支払手数料	1,702,896	1,704,300	△ 1,404
支払利息	0	0	0
広報費	420,000	420,000	0
雑費	0	0	0
調査研修費	50,000	0	50,000
貸倒損失	0	17,000	△ 17,000
経常費用計	866,837,929	810,297,993	56,539,936
評価損益等調整前当期経常増減額	246,643,864	178,725,632	67,918,232
特定資産評価損益	△ 87,448	△ 28,200	△ 59,248
評価損益等計	△ 87,448	△ 28,200	△ 59,248
当期経常増減額	246,556,416	178,697,432	67,858,984
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	[113,486,017]	[72,158,073]	[41,327,944]
東京電力損害賠償金	2,210,810	0	2,210,810
退職給付引当金取崩益	0	0	0
前期損益修正益	75,207	518,073	△ 442,866
他会計からの繰入額	111,200,000	71,640,000	39,560,000
経常外収益計	113,486,017	72,158,073	41,327,944
(2) 経常外費用			
①固定資産売却損	[25]	[56]	[△ 31]
車両運搬具売却損	0	0	0
什器備品売却損	1	8	△ 7
貸付林業機械売却損	24	48	△ 24
②固定資産除却損	[0]	[0]	[0]
③その他の経常外費用	[111,226,503]	[72,157,207]	[39,069,296]
過年度退職給付費用	0	0	0
過年度修正額	26,503	517,207	△ 490,704
他会計への繰出額	111,200,000	71,640,000	39,560,000
経常外費用計	111,226,528	72,157,263	39,069,265
当期経常外増減額	2,259,489	810	2,258,679
税引前当期一般正味財産増減額	248,815,905	178,698,242	70,117,663
法人税、住民税及び事業税	50,373,700	14,142,000	36,231,700
当期一般正味財産増減額	198,442,205	164,556,242	33,885,963
一般正味財産期首残高	923,241,202	758,684,960	164,556,242
一般正味財産期末残高	1,121,683,407	923,241,202	198,442,205

平成28年度
(2) 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等	[1,101,600]	[0]	[1,101,600]
受取助成金	1,101,600	0	1,101,600
②受取寄付金	[39,309,646]	[6,516,548]	[32,793,098]
受取寄付金	297,000	284,000	13,000
緑化基金	△ 75,207	0	△ 75,207
未来の森づくり基金	39,087,853	6,232,548	32,855,305
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]	[0]	[0]
⑤一般正味財産への振替額	[△ 65,381,365]	[△ 57,588,038]	[△ 7,793,327]
当期指定正味財産増減額	△ 24,970,119	△ 51,071,490	26,101,371
指定正味財産期首残高	587,429,443	638,500,933	△ 51,071,490
指定正味財産期末残高	562,459,324	587,429,443	△ 24,970,119
III 正味財産期末残高	1,684,142,731	1,510,670,645	173,472,086

平成28年度
正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29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	小計			
I 一般正味財産増減の部											
1. 経費増減の部											
(1) 経費収益											
① 基本財産運用益	0	0	1,662,000	0	1,662,000	0	0	0	1,679,508	0	3,341,508
基本財産運用利息	0	0	1,662,000	0	1,662,000	0	0	0	1,679,508	0	3,341,508
② 特定資産運用益	356,691	531,898	207	0	888,796	115,964	224	116,188	118	0	1,005,102
特定資産受取利息	356,691	531,898	207	0	888,796	115,964	224	116,188	118	0	1,005,102
③ 受取会費	0	0	0	3,260,200	3,260,200	0	0	0	3,260,200	0	6,520,400
市町村会費	0	0	0	1,737,700	1,737,700	0	0	0	1,737,700	0	3,475,400
森林士会会費	0	0	0	0	965,000	0	0	0	965,000	0	1,930,000
緑化会費	0	0	0	280,000	280,000	0	0	0	280,000	0	560,000
緑化会費	0	0	0	277,500	277,500	0	0	0	277,500	0	555,000
④ 事業収益	91,047,931	2,594,357	192,999,553	0	285,641,841	516,114,507	4,942,740	521,057,247	0	0	807,699,088
普及啓発収益	5,182,586	2,594,357	0	0	7,776,943	529,364	0	529,364	0	0	8,306,307
林業就業者支援事業収益	22,573,970	0	0	0	22,573,970	0	0	0	0	0	22,573,970
測量設計調査等受託収益	12,000,000	0	0	0	12,000,000	515,585,143	0	515,585,143	0	0	527,585,143
林業機械貸貸料収益	51,291,375	0	0	0	51,291,375	0	0	0	0	0	51,291,375
まのこ等供給事業収益	0	0	2,484,714	0	2,484,714	0	0	0	0	0	7,427,454
まのこ等緑化事業収益	0	0	780,300	0	780,300	0	0	0	0	0	780,300
施設管理受託事業収益	0	0	6,850,000	0	6,850,000	0	0	0	0	0	6,850,000
まのこ等緑化事業収益	0	0	182,884,539	0	182,884,539	0	0	0	0	0	182,884,539
受取補助金	38,431,404	41,604,093	95,823,000	0	175,858,497	0	0	0	0	0	175,858,497
受取国庫補助金	27,752,404	14,211,255	0	0	41,963,659	0	0	0	0	0	41,963,659
受取国庫補助金	10,679,000	4,338,108	95,823,000	0	110,840,108	0	0	0	0	0	110,840,108
その他の受取補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金	0	23,054,730	0	0	23,054,730	0	0	0	0	0	23,054,730
受取国庫補助金	690,000	0	0	0	690,000	0	0	0	0	0	690,000
受取国庫補助金	690,000	0	0	0	690,000	0	0	0	0	0	690,000
受取国庫補助金	0	101,064,736	0	0	101,064,736	0	0	0	0	0	101,064,736
受取国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取国庫補助金	0	63,435,775	0	0	63,435,775	0	0	0	0	0	63,435,775
受取国庫補助金	0	284,000	0	0	284,000	0	0	0	0	0	284,000
受取国庫補助金	0	37,344,961	0	0	37,344,961	0	0	0	0	0	37,344,961
受取国庫補助金	0	258,264	2,364,384	0	3,924,996	13,066,792	205,996	13,272,788	4,678	0	17,202,462
受取国庫補助金	0	7,476	8	0	8,046	0	687	687	4,678	0	13,411
受取国庫補助金	118,808	257,702	2,341,461	0	2,717,971	12,140,182	167,258	12,307,440	0	0	15,025,411
受取国庫補助金	1,176,064	0	22,915	0	1,198,979	926,610	38,051	964,661	0	0	2,163,640
受取国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取国庫補助金	131,828,374	146,053,348	292,949,144	3,260,200	574,091,066	529,297,263	5,148,960	534,446,223	4,944,504	0	1,113,481,793
(2) 経費収益											
① 事業費	152,709,075	155,985,427	294,227,114	22,074	602,943,690	252,717,189	3,514,309	256,231,498	0	0	859,175,188
役員報酬	2,100,000	6,400,000	0	0	8,500,000	1,800,000	0	1,800,000	0	0	10,300,000
役員報酬	29,699,085	13,136,006	16,027,769	0	58,862,860	71,312,896	0	71,312,896	0	0	130,175,756
臨時雇賃	10,845,219	5,139,384	14,952,431	0	30,937,034	23,087,622	336,260	23,423,882	0	0	54,450,916

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振興の振興に努め、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、高圧林業機械の購入等の各種事業(定款3条・4条)

2) 公益目的事業会計2は、緑豊かな環境のある「美しいまのこ」の創造のための普及啓発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、ま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発及び流通促進等に係る事業(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、森林整備に係る測量設計等の事業(定款3条・5条)

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

平成28年度
正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29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	収益事業会計1	収益事業会計2			
減価償却費								
広報費								
調査研究費								
貸倒損失								
経常費用計	152,709,075	155,985,427	294,227,114	602,943,690	252,717,189	7,662,741	0	0
評価規程等調整前当期経常増減額	△ 20,880,701	△ 9,932,079	△ 1,277,970	△ 28,852,624	1,634,651	△ 2,718,237	0	420,000
特定資産評価損益等	△ 71,231	0	0	△ 71,231	△ 16,160	△ 57	0	50,000
評価損益等計	△ 71,231	0	0	△ 71,231	△ 16,160	△ 57	0	0
当期経常増減額	△ 20,951,932	△ 9,932,079	△ 1,277,970	△ 28,923,855	1,634,651	△ 2,718,294	0	△ 87,448
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
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品売却益	0	0	0	0	0	0	0	0
② 固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈益計	0	0	0	0	0	0	0	0
③ その他の経常外収益	57,410,810	0	56,000,000	113,410,810	0	75,207	0	113,486,017
東京電力損害賠償金	2,210,810	0	0	2,210,810	0	0	0	2,210,810
前期損益修正益	55,200,000	0	56,000,000	111,200,000	0	75,207	0	75,207
他会計からの繰入額	57,410,810	0	56,000,000	113,410,810	0	75,207	0	113,486,017
経常外収益計	57,410,810	0	56,000,000	113,410,810	0	75,207	0	113,486,017
(2) 経常外費用								
① 固定資産売却損	25	0	0	25	0	0	0	25
什器備品売却損	1	0	0	1	0	0	0	1
貸倒損失	24	0	0	24	0	0	0	24
② 固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産除却損計	0	0	0	0	0	0	0	0
③ その他の経常外費用	26,503	0	0	26,503	0	0	0	26,503
過年度退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0
過年度修正額	26,503	0	0	26,503	0	0	0	26,503
他会計への繰入額	25	26,503	0	111,226,528	0	0	0	111,226,528
経常外費用計	57,410,785	△ 26,503	0	111,226,528	0	0	0	111,226,528
当期経常外増減額	20,880,701	9,932,079	1,277,970	137,964,735	△ 137,163,081	△ 2,643,087	0	248,815,905
他会計経常増減額	57,339,863	△ 25,582	56,000,030	111,225,162	49,708,800	664,900	0	50,373,700
税金、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	436,121,230	4,849,019	16,947,063	464,917,373	389,319,524	33,806,584	0	923,241,202
一般正味財産前期末残高	493,461,083	4,823,437	72,947,063	576,142,535	479,011,557	31,163,497	0	1,121,683,407
指正正味財産増減の部								
① 受取補助金等	0	1,101,600	0	1,101,600	0	0	0	1,101,600
受取助成金	0	1,101,600	0	1,101,600	0	0	0	1,101,600
② 受取寄付金	0	39,384,863	0	39,384,863	0	△ 75,207	0	39,309,646
受取寄付金	0	297,000	0	297,000	0	0	0	297,000
緑化基金	0	0	0	0	0	△ 75,207	0	△ 75,207
未来の森づくり基金	0	39,087,863	0	39,087,863	0	0	0	39,087,863
③ 基本財産評価益戻入額	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
④ 基本財産評価益	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0	0	0	0	0	0
⑤ 一般正味財産への繰越額	△ 27,752,404	△ 37,628,961	△ 37,628,961	△ 65,381,365	△ 65,381,365	△ 65,381,365	0	△ 65,381,365
当期指正正味財産増減額	△ 27,752,404	2,857,492	0	△ 24,894,912	0	△ 75,207	0	△ 24,970,119
指正正味財産前期末残高	52,164,328	64,512,538	300,000,000	416,676,866	0	170,752,577	0	587,429,443
指正正味財産前期末残高	24,411,924	67,370,030	300,000,000	391,781,954	0	170,677,370	0	562,459,324
指正正味財産前期末残高	517,873,007	72,193,467	372,947,063	967,924,489	479,011,557	201,840,867	0	1,684,142,731

(単位：円)

平成28年度
財 産 目 録
 平成29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	156,827
預金	普通預金		
	東邦銀行 県庁支店	運転資金	492,042,049
	東邦銀行 県庁支店	"	37,029,903
	東邦銀行 郡山荒井支店	"	25,013,213
	大東銀行 柴宮支店	"	6,888
	福島さくら農業協同組合本店	"	91,671
	郵便振替口座	"	1,970,880
定期預金	定期預金 東邦銀行 県庁支店	"	20,000,000
売掛金	きのこ生産者等	きのこ供給事業等にかかる未収入金他	6,213,361
未収金	福島県他	事業補助・委託事業等の未収額	158,819,688
前払金	三井住友フィナンサーズ(株)他	高性能林業機械 再リースにかかる手数料他	213,818
前払費用	さくらインターネット他	パソコンリース対策費等、労働保険料	154,575
有価証券	野村証券 福島支店	運転資金	9,463,225
	SMBC日興証券 福島支店	"	43,575
棚卸資産	きのこ種菌・福島県林政史他	販売用	5,255,840
本部会計勘定		内部事業間取引	10,605,657
緑化推進会計勘定		"	△ 592,677
きのこ会計勘定		"	119,819
貸倒引当金		貸倒引当金	△ 886,328
棚卸資産仕掛品		翌期の収益に対応する経費	9,490,690
流動資産合計			775,212,674
(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
	投資有価証券	第119回 国債	満期保有目的で保有
			19,807,490
		ノルウェー公社債	"
			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
		第137回 共同発行市場公募地方債	"
			100,000,000
		第147回 共同発行市場公募地方債	"
			200,000,000
特定資産	退職給付引当資産	野村証券 公社債投資信託	役員、職員の退職金の支給に備える引当
		普通預金	20,701,587
		東邦銀行 県庁支店	"
			20,257,119
		東邦銀行 県庁支店	"
			15,061,555
		東邦銀行 郡山荒井支店	"
			502,040
		定期預金	
		東邦銀行 県庁支店	"
			25,000,000
	減価償却引当資産	東邦銀行 郡山荒井支店	固定資産を更新等に使用
			8,046,425
	預り出資金引当資産	普通預金 東邦銀行 県庁支店	出資者からの出資金引当分
			10,863,000
	青年の山引当資産	定期預金 東邦銀行 県庁支店	公益目的事業として林業青年の山事業で使用
			10,350,000
		普通預金 東邦銀行 県庁支店	"
			2,210,810
	未来の森づくり基金	第305回 国債	公益目的事業として未来の森づくり基金事業等で使用
			15,984,524
		第 60回 国債	"
			9,916,454
		第 60回 国債	"
			9,915,166
		定期預金 東邦銀行 県庁支店	"
			10,000,000
		定期預金 東邦銀行 県庁支店	"
			10,000,000
		普通預金 東邦銀行 県庁支店	"
			11,215,196
	森林・林業担い手育成積立金	普通預金 東邦銀行 県庁支店	公益目的事業として森林・林業の担い手育成で使用
			45,968,571
	普及啓発事業積立金	第148回 共同発行市場公募地方債	公益目的事業として普及啓発事業で使用
			50,000,000
		第149回 共同発行市場公募地方債	"
			0
		第167回 共同発行市場公募地方債	"
			50,000,000
		第5回 福島県民債	"
			20,000,000
		普通預金 東邦銀行 県庁支店	"
			39,630,000
	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
			12,900,000
		公社債投資信託 SMBC日興証券	"
			1,169,234
		普通預金 東邦銀行 県庁支店	"
			4,830,990
	修繕引当資産	普通預金 福島銀行 安積支店	修繕時に使用
			2,283,512
	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
			3,130,653
		普通預金 東邦銀行 県庁支店	"
			10,000,000
	林業振興積立資産	野村証券 公社債投資信託	林業振興を図ることを目的に使用
			172,006,400
	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
			33,504,800
		東邦銀行 県庁支店	"
			20,000,000
		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 28台
			45,586,678
	普及啓発表彰事業積立金	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表彰事業で使用
			20,000,000
	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	公益目的事業としてきのこ復興支援事業で使用
			18,065,119
	きのこ菌床製造施設等整備資金	普通預金 東邦銀行 郡山荒井支店	公益目的事業としてきのこ菌床製造で使用
			46,000,000

(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	種菌培養棟、資材倉庫	きのこ振興センター	26,321,898
	構築物	ビニールハウス	きのこ振興センター	2,331,892
	車両運搬具	6台	本部4台、きのこ2台	4,536,601
	什器備品	光波距離計他	公益目的事業に必要な収益事業	2,901,711
	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	1,691,519
	ソフトウェア	公益法人会計用ソフト他	公益目的事業に必要な収益事業	3,148,458
	投資有価証券		満期保有目的で保有	274,125
	雑資産	保守契約料、リサイクル預託金	キャンピングジェットプリンタIPF610保守契約料、リサイクル預託金(車両 6台)	145,003
固定資産合計				1,290,260,696
資産合計				2,065,473,370
(流動負債)				
未払金		公益目的事業に要する賃借料等	156,873,615	
買掛金		きのこ振興センター 購入資材経費	89,208	
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	12,786,916	
前受金		高性能林業機械 再リース料他	466,590	
未払法人税等	国、福島県、福島市、郡山市	未払法人税分	47,996,100	
未払消費税等		未払消費税分	16,080,200	
本部会計勘定		事業間取引	1,121,123	
緑化推進会計勘定		〃	9,933,000	
きのこ会計勘定		〃	476,346	
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	3,763,441	
流動負債合計				249,586,539
(固定負債)				
預り出資金		出資者からの預り出資金	10,863,000	
長期借入金	福島県	高性能林業機械貸付事業の実施	39,362,000	
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	81,519,100	
固定負債合計				131,744,100
負債合計				381,330,639
正味財産				1,684,142,731

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	959,347	0	82,337	877,010
投資有価証券	469,793,230	14,260	0	469,807,490
小 計	470,752,577	14,260	82,337	470,684,500
特定資産				
退職給付引当資産	105,655,735	5,403,404	29,536,838	81,522,301
減価償却引当資産	8,046,425	0	0	8,046,425
預り出資金引当資産	10,916,000	0	53,000	10,863,000
青年の山引当資産	10,350,000	2,210,810	0	12,560,810
未来の森づくり基金	65,775,261	39,619,560	38,363,481	67,031,340
森林・林業担い手育成積立金	47,298,056	0	1,329,485	45,968,571
普及啓発事業積立金	124,430,000	35,200,000	0	159,630,000
記念事業引当資産	18,900,942	234	952	18,900,224
修繕引当資産	2,283,512	0	0	2,283,512
設備充実引当資産	13,132,279	626	2,252	13,130,653
林業振興積立資産	172,069,700	6,400	69,700	172,006,400
事業推進積立資産	56,293,355	4,800	20,200	56,277,955
貸付林業機械	102,140,030	0	56,553,352	45,586,678
普及啓発表彰事業積立金	0	20,000,000	0	20,000,000
きのこ復興支援事業積立金	10,000,000	10,000,000	1,934,881	18,065,119
きのこ菌床製造施設等整備資金	0	46,000,000	0	46,000,000
小 計	747,291,295	158,445,834	127,864,141	777,872,988
合 計	1,218,043,872	158,460,094	127,946,478	1,248,557,488

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	877,010	877,010	0	0
投資有価証券	469,807,490	469,807,490	0	0
小 計	470,684,500	470,684,500	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	81,522,301	0	0	81,522,301
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	10,863,000	0	0	10,863,000
青年の山引当資産	12,560,810	0	12,560,810	0
未来の森づくり基金	67,031,340	65,971,430	1,059,910	0
森林・林業担い手育成積立金	45,968,571	0	45,968,571	0
普及啓発事業積立金	159,630,000	0	159,630,000	0
記念事業引当資産	18,900,224	0	18,900,224	0
修繕引当資産	2,283,512	0	2,283,512	0
設備充実引当資産	13,130,653	0	13,130,653	0
林業振興積立資産	172,006,400	0	172,006,400	0
事業推進積立資産	56,277,955	0	56,277,955	0
貸付林業機械	45,586,678	24,411,924	0	21,174,754
普及啓発表彰事業積立金	20,000,000	0	20,000,000	0
きのこ復興支援事業積立金	18,065,119	0	18,065,119	0
きのこ菌床製造施設等整備資金	46,000,000	0	46,000,000	0
小 計	777,872,988	90,383,354	573,929,579	113,560,055
合 計	1,248,557,488	561,067,854	573,929,579	113,560,055

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	316,300,000	270,713,322	45,586,678
車両運搬具	10,652,518	6,115,917	4,536,601
什器備品	46,985,036	44,083,325	2,901,711
建物	196,320,341	169,998,443	26,321,898
構築物	3,255,000	923,108	2,331,892
ソフトウェア	6,723,700	3,575,242	3,148,458
合 計	580,236,595	495,409,357	84,827,238

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
第148回 地方債	50,274,125	51,703,500	1,429,375
第167回 地方債	50,000,000	50,208,000	208,000
第 5回 福島復興県民債	20,000,000	19,811,860	△ 188,140
第305回 国 債	15,984,524	16,647,680	663,156
第60回 国 債	19,831,620	21,723,400	1,891,780
第119回 国 債	19,807,490	24,056,600	4,249,110
ノルウェー公社債	50,000,000	53,305,500	3,305,500
スウェーデン輸出信用銀行債	50,000,000	55,098,500	5,098,500
東京海上フィナンシャルソリューション	50,000,000	49,983,500	△ 16,500
第137回 地方債	100,000,000	103,220,000	3,220,000
第147回 地方債	100,000,000	103,363,000	3,363,000
第147回 地方債	100,000,000	103,586,900	3,586,900
合 計	625,897,759	652,708,440	26,810,681

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						指定正味財産
福島県林業・木材産業等振興施設整備事業補助金	福島県	52,164,328	0	27,752,404	24,411,924	
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	7,163,000	7,163,000	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	2,311,000	2,311,000	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	8,167,780	8,167,780	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	759,000	759,000	0	—
安全なきのこ原木等供給支援事業補助金	福島県	0	95,923,000	95,923,000	0	—
福島県総合緑化対策事業補助金	福島県	0	2,560,000	2,560,000	0	—
福島県森林づくり交流促進事業補助金	福島県	0	1,778,108	1,778,108	0	—
海岸防災林再生等復興支援事業補助金	農林水産省	0	17,824,000	14,211,255	3,612,745	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	1,390,000	1,390,000	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	3,320,000	3,320,000	0	—
植樹緑化事業助成金	ゴルフ緑化促進会	0	1,302,330	200,730	1,101,600	指定正味財産
全国植樹祭協賛金活用事業交付金	第69回全国植樹祭福島県実行委員会	0	18,144,000	18,144,000	0	—
合 計		52,164,328	160,642,218	183,680,277	29,126,269	

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	27,752,404	貸付林業機械
使途限定寄付金による事業実施のための振替	37,628,961	未来の森づくり基金他
合計	65,381,365	

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28年度	371,785	428,793	△ 57,008	
計	37,126,828	35,435,309	1,691,519	

(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	105,646,130	5,394,560	29,521,590	0	81,519,100
賞与引当金	4,671,000	3,763,441	4,671,000	0	3,763,441
貸倒引当金	2,163,640	886,328	0	2,163,640	886,328

(注) 貸倒引当金の当期減少額は、洗替による戻入額です。