

2 令和2年度 決算諸表
(1) 貸借対照表

令和 3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	377,188,589	405,278,164	△ 28,089,575
売掛金	159,041,607	137,571,415	21,470,192
未収金	118,451,559	191,002,780	△ 72,551,221
前払金	148,181	90,161	58,020
前払費用	138,502	62,176	76,326
棚卸資産	3,029,491	4,092,302	△ 1,062,811
本部会計勘定	31,278,670	7,649,253	23,629,417
緑化推進会計勘定	10,059,630	16,513,926	△ 6,454,296
きこの会計勘定	151,534,872	139,401,260	12,133,612
短期貸付金	717,442	0	717,442
貸倒引当金	△ 36,879	△ 410,687	373,808
棚卸資産仕掛品	8,386,688	9,256,120	△ 869,432
流動資産合計	859,938,352	910,506,870	△ 50,568,518
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	1,055,260	1,055,260	0
投資有価証券	469,821,750	469,821,750	0
基本財産合計	470,877,010	470,877,010	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	67,020,450	61,415,110	5,605,340
減価償却引当資産	8,046,425	8,046,425	0
預り出資金引当資産	10,853,000	10,853,000	0
青年の山積立資産	12,560,810	12,560,810	0
未来の森づくり基金	42,352,176	52,684,683	△ 10,332,507
森林・林業担い手育成積立金	136,348,384	85,357,543	50,990,841
普及啓発事業積立金	296,730,000	223,730,000	73,000,000
記念事業積立資産	18,736,770	18,736,770	0
修繕積立資産	2,283,512	2,283,512	0
設備充実積立資産	10,059,367	13,130,027	△ 3,070,660
I T活用測量機器等整備積立金	49,275,380	51,812,420	△ 2,537,040
林業振興積立資産	172,000,000	172,000,000	0
事業推進積立資産	56,273,155	56,273,155	0
普及啓発表彰事業積立金	15,047,702	16,846,510	△ 1,798,808
ゴルフ緑化事業資産	386,802	425,802	△ 39,000
きこの復興支援事業積立金	12,515,977	13,435,341	△ 919,364
きこの菌床製造施設等整備資金	80,000,000	80,000,000	0
特定資産合計	990,489,910	879,591,108	110,898,802
(3) その他固定資産			
建物	17,035,115	18,619,662	△ 1,584,547
構築物	1,002,085	1,327,085	△ 325,000
車両運搬具	2,358,107	1,665,277	692,830
什器備品	2,438,185	4,580,408	△ 2,142,223
指導林青年の山	1,698,122	1,691,519	6,603
建設仮勘定	0	3,070,000	△ 3,070,000
電話加入権	352,001	352,001	0
ソフトウェア	3,562,263	3,495,762	66,501
投資有価証券	1,602,143	2,092,011	△ 489,868
雑資産	115,540	330,875	△ 215,335
その他固定資産	192,510	192,510	0
その他固定資産合計	30,356,071	37,417,110	△ 7,061,039
固定資産合計	1,491,722,991	1,387,885,228	103,837,763
資産合計	2,351,661,343	2,298,392,098	53,269,245
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,100,803	147,725,773	△ 138,624,970
買掛金	0	0	0
預り金	5,631,452	8,153,014	△ 2,521,562
預り補助金	101,453,000	0	101,453,000
前受金	8,480	5,150,332	△ 5,141,852
仮受金	0	0	0
未払法人税等	20,574,100	11,487,400	9,086,700
未払消費税	8,406,300	7,069,800	1,336,500
本部会計勘定	162,449,863	155,870,974	6,578,889
緑化推進会計勘定	13,000,000	7,488,000	5,512,000
きこの会計勘定	18,194,606	57,203	18,137,403
賞与引当金	3,379,300	3,442,300	△ 63,000
流動負債合計	342,197,904	346,444,796	△ 4,246,892
2. 固定負債			
預り出資金	10,853,000	10,853,000	0
退職給付引当金	67,020,450	61,415,110	5,605,340
固定負債合計	77,873,450	72,268,110	5,605,340
負債合計	420,071,354	418,712,906	1,358,448
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金等	0	0	0
民間助成金	186,802	186,802	0
寄付金	200,000	239,000	△ 39,000
出捐金	300,000,000	300,000,000	0
緑化基金	170,877,010	170,877,010	0
未来の森づくり基金	40,732,681	50,994,758	△ 10,262,077
指定正味財産合計	511,996,493	522,297,570	△ 10,301,077
(うち基本財産への充当額)	(470,877,010)	(470,877,010)	0
(うち特定資産への充当額)	(41,119,483)	(51,420,560)	△ 10,301,077
2. 一般正味財産	1,419,593,496	1,357,381,622	62,211,874
(うち特定資産への充当額)	(869,877,482)	(754,212,513)	115,664,969
正味財産合計	1,931,589,989	1,879,679,192	51,910,797
負債及び正味財産合計	2,351,661,343	2,298,392,098	53,269,245

令和2年度
貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計			共通	収益事業会計			法人会計	内部取引等 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			
I 資産の部										
1. 流動資産										
現金預金	112,381,184	981,766	26,064,667	3,198,057	142,625,674	227,650,410	6,713,801	234,364,211	0	377,188,589
売掛金	0	0	158,424,052	0	158,424,052	17,820	617,555	617,555	0	159,041,607
未収金	12,518,440	2,891,796	103,013,503	0	118,423,739	123,372	0	17,820	0	118,441,559
前払金	19,809	0	5,000	0	24,809	0	0	123,372	0	148,181
前払費用	0	101,520	14,232	0	115,752	22,750	22,750	22,750	0	138,502
棚卸資産	1,980,000	0	394,744	0	2,374,744	145,000	509,747	654,747	0	3,029,491
本部会計勘定	2,118,701	13,000,000	318,543,516	1,489,000	335,151,217	215,734,417	27,851,369	243,585,786	△ 879,442,327	331,983,994
緑化推進会計勘定	5,059,630	0	0	0	5,059,630	5,000,000	0	5,000,000	△ 4,000,000	10,059,630
きのこ会計勘定	1,832,283	0	0	0	1,832,283	150,002,589	0	150,002,589	0	151,534,872
短期貸付金	0	0	717,442	0	717,442	△ 113	△ 3,927	△ 4,040	0	717,442
貸倒引当金	△ 22,529	0	△ 10,310	0	△ 32,839	8,386,688	0	△ 4,040	0	△ 36,879
棚卸資産仕掛品	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,927	0	△ 3,927
流動資産合計	135,587,518	16,975,082	607,166,846	4,687,057	764,416,503	607,060,183	35,711,295	642,771,478	△ 883,442,327	859,938,352
2. 固定資産										
(1) 基本財産										
預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,055,260
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0	469,821,750
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	470,877,010
(2) 特定資産										
退職給付引当資産	15,891,592	2,287,233	3,979,940	0	22,158,765	44,208,832	0	44,208,832	0	67,020,450
減価償却引当資産	0	400,000	7,485,997	0	7,485,997	0	560,428	560,428	0	8,046,425
預り出資金引当資産	10,453,000	0	0	0	10,453,000	0	0	0	0	10,453,000
青年の山積立資産	12,560,810	0	0	0	12,560,810	0	0	0	0	12,560,810
未来の森づくり基金	0	42,352,176	0	0	42,352,176	0	0	0	0	42,352,176
森林・林業いっしょ育成積立金	136,348,384	0	0	0	136,348,384	0	0	0	0	136,348,384
普及啓発事業積立金	296,730,000	0	0	0	296,730,000	0	0	0	0	296,730,000
記念事業積立資産	18,736,770	0	0	0	18,736,770	0	0	0	0	18,736,770
設備充実積立資産	0	1,223,484	0	0	1,223,484	0	1,060,028	1,060,028	0	2,283,512
IT活用副産物等整備積立金	0	0	0	0	0	10,059,367	0	10,059,367	0	10,059,367
林業振興積立資産	172,000,000	0	0	0	172,000,000	49,275,380	0	49,275,380	0	49,275,380
事業推進積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	172,000,000
普及啓発事業積立金	15,047,702	386,802	1,713,078	0	15,047,702	53,500,000	1,060,077	54,560,077	0	56,273,155
ゴルフ緑化事業積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,047,702
きのこ復興支援事業積立金	0	0	12,515,977	0	12,515,977	0	0	0	0	386,802
きのこ園床製造施設等整備積立金	677,768,258	45,426,211	80,000,000	0	80,000,000	0	0	0	0	12,515,977
特定資産合計	816,668,365	816,668,365	106,918,476	0	830,112,945	157,043,579	2,680,533	159,724,112	0	990,489,910
(3) その他固定資産										
建物	0	0	17,035,115	0	17,035,115	0	0	0	0	17,035,115
構築物	0	0	1,002,085	0	1,002,085	0	0	0	0	1,002,085
車両運搬具	1	0	236,907	0	236,908	2,121,199	0	2,121,199	0	2,358,107
什器備品	2	0	562,380	0	562,382	1,875,803	0	1,875,803	0	2,438,185
指導林青年の山	1,698,122	0	0	0	1,698,122	0	0	0	0	1,698,122
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
電話加入権	54,785	0	0	0	54,785	222,232	0	222,232	0	352,001
ソフトフェア	605,512	0	0	0	605,512	2,956,751	0	2,956,751	0	3,562,263
投資有価証券	944,357	0	0	0	944,357	598,756	0	598,756	0	1,602,143
雑資産	9,810	0	18,060	0	27,870	87,670	0	87,670	0	115,540
その他固定資産合計	3,312,589	45,426,211	18,854,547	0	22,167,136	7,862,411	0	7,862,411	0	30,356,071
固定資産合計	681,080,847	62,401,293	732,939,869	4,687,057	852,280,081	164,905,990	2,680,533	167,586,523	0	1,491,722,991
資産合計	816,668,365	816,668,365	1,069,106,315	4,687,057	1,616,696,584	771,966,173	38,391,828	810,358,001	△ 883,442,327	2,351,661,343

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、地域の活性化を図るための緑化推進事業(定款3条・4条)

2)公益目的事業会計は、健全な調いのある「美しいまの」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の事業(定款3条・5条)

4)収益事業会計は、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測量設計等の事業(定款3条・5条)

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

令和2年度
(2) 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	[2,141,279]	[2,446,278]	[△ 304,999]
基本財産受取利息	2,141,279	2,446,278	△ 304,999
② 特定資産運用益	[1,183,897]	[1,391,419]	[△ 207,522]
特定資産受取利息	1,183,897	1,391,419	△ 207,522
③ 受取会費	[6,710,400]	[6,705,400]	[5,000]
市町村会員受取会費	3,685,400	3,685,400	0
森林土木会員受取会費	1,910,000	1,910,000	0
緑化会員受取会費	560,000	560,000	0
賛助会員受取会費	555,000	550,000	5,000
④ 事業収益	[623,564,272]	[532,116,246]	[91,448,026]
普及啓発収益	12,535,684	6,437,497	6,098,187
林業就業者支援事業収益	22,095,537	26,988,963	△ 4,893,426
測量設計調査等受託収益	266,611,000	249,618,000	16,993,000
林業機械貸貸料収益	0	661,950	△ 661,950
きのこ等供給事業収益	6,099,215	5,167,555	931,660
きのこ類検査・分析収益	271,400	276,400	△ 5,000
施設管理受託事業収益	6,980,000	6,948,000	32,000
きのこ等振興事業収益	308,971,436	236,017,881	72,953,555
⑤ 受取補助金等	[17,910,794]	[136,702,282]	[△ 118,791,488]
受取国補助金	0	0	0
受取補助金等振替額	0	9	△ 9
受取県補助金	11,953,110	131,515,546	△ 119,562,436
その他受取補助金	0	0	0
受取助成金	5,957,684	5,186,727	770,957
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	[70,775,019]	[70,567,762]	[207,257]
受取寄付金	0	0	0
緑の募金	59,291,152	62,700,776	△ 3,409,624
受取寄付金振替額	239,000	327,480	△ 88,480
未来の森づくり基金振替額	11,244,867	7,539,506	3,705,361
⑧ 雑収益	[18,074,073]	[3,995,152]	[14,078,921]
受取利息	7,450	7,024	426
有価証券運用益	0	0	0
雑収益	17,655,936	3,814,163	13,841,773
貸倒引当金戻入額	410,687	173,965	236,722
賞与引当金戻入額	0	0	0
経常収益計	741,049,734	754,614,539	△ 13,564,805
(2) 経常費用			
① 事業費	[651,500,144]	[701,567,097]	[△ 50,066,953]
人件費	(178,915,489)	(200,410,089)	(△ 21,494,600)
役員報酬	10,900,000	10,900,000	0
給料手当	91,376,781	110,072,581	△ 18,695,800
臨時雇賃金	44,441,749	44,063,860	377,889
退職給付費用	5,710,110	5,276,880	433,230
福利厚生費	26,486,849	30,096,768	△ 3,609,919
管理費	(88,293,917)	(86,408,118)	(1,885,799)
会議費	153,386	476,838	△ 323,452
旅費交通費	4,251,160	6,459,429	△ 2,208,269
通信運搬費	3,607,292	3,099,525	507,767
減価償却費	7,875,234	8,726,374	△ 851,140
什器備品費	3,053,110	936,500	2,116,610
消耗品費	7,752,203	7,346,695	405,508
修繕費	4,392,669	3,720,644	672,025
印刷製本費	8,823,506	6,767,836	2,055,670
燃料費	1,417,533	1,415,323	2,210
光熱水料費	6,236,815	6,760,472	△ 523,657
賃借料	14,029,928	15,617,274	△ 1,587,346
保険料	720,377	753,993	△ 33,616
支払手数料	1,667,164	1,832,236	△ 165,072
租税公課	20,822,615	18,621,880	2,200,735
賞与引当金繰入額	3,332,400	3,378,600	△ 46,200
貸倒引当金繰入額	36,879	410,687	△ 373,808
有価証券評価損	0	0	0
雑費	121,646	83,812	37,834

令和2年度
(2) 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
業務費	(384,290,738)	(414,748,890)	(△ 30,458,152)
調査研修費	5,706,913	8,904,819	△ 3,197,906
表彰費	820,070	859,214	△ 39,144
諸謝金	4,434,807	4,402,285	32,522
広報費	880,000	580,000	300,000
幹旋品費	2,265,890	1,914,582	351,308
委託費	46,942,824	50,458,196	△ 3,515,372
資材費	9,491,835	8,593,898	897,937
原材料費	3,661,520	2,980,762	680,758
仕入高	265,683,726	295,432,537	△ 29,748,811
支払交付金	39,894,642	42,737,117	△ 2,842,475
支払負担金	1,783,700	2,005,070	△ 221,370
支払寄付金	0	0	0
期首仕掛品	12,010,982	7,891,392	4,119,590
期末仕掛品	△ 9,291,179	△ 12,010,982	2,719,803
貸倒損失	5,008	0	5,008
②管理費	[7,831,175]	[8,241,513]	[△ 410,338]
役員報酬	1,450,000	1,500,000	△ 50,000
給料手当	1,708,044	1,574,217	133,827
退職給付費用	85,130	63,850	21,280
福利厚生費	395,845	393,228	2,617
賞与引当金繰入額	46,900	63,700	△ 16,800
会議費	360,013	752,316	△ 392,303
調査研修費	9,000	6,064	2,936
表彰費	10,534	10,031	503
旅費交通費	287,573	385,775	△ 98,202
通信運搬費	206,469	178,505	27,964
什器備品費	12,290	11,700	590
消耗品費	9,764	29,493	△ 19,729
修繕費	4,972	3,222	1,750
印刷製本費	663,000	822,000	△ 159,000
賃借料	7,218	6,198	1,020
広報費	420,000	420,000	0
支払手数料	1,766,823	1,645,713	121,110
租税公課	377,600	375,501	2,099
貸倒損失	10,000	0	10,000
経常費用計	659,331,319	709,808,610	△ 50,477,291
評価損益等調整前当期経常増減額	81,718,415	44,805,929	36,912,486
特定資産評価損益	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	81,718,415	44,805,929	36,912,486
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益	[99,999]	[0]	[99,999]
車両運搬具売却益	99,999	0	99,999
什器備品売却益	0	0	0
②固定資産受贈益	[0]	[0]	[0]
固定資産受贈益	0	0	0
③その他の経常外収益	[20,267,560]	[13,570,818]	[6,696,742]
東京電力損害賠償金	0	0	0
退職給付引当金取崩益	0	0	0
前期損益修正益	967,560	156,818	810,742
他会計からの繰入額	19,300,000	13,400,000	5,900,000
その他経常外収益	0	14,000	△ 14,000
経常外収益計	20,367,559	13,570,818	6,796,741
(2) 経常外費用			
①固定資産売却損	[0]	[9]	[△ 9]
車両運搬具売却損	0	0	0
什器備品売却損	0	0	0
貸付林業機械売却損	0	9	△ 9
②固定資産除却損	[0]	[7]	[△ 7]
固定資産除却損	0	7	△ 7
③その他の経常外費用	[19,300,000]	[14,109,518]	[5,190,482]
過年度退職給付費用	0	0	0
過年度修正額	0	476,252	△ 476,252
他会計への繰出額	19,300,000	13,400,000	5,900,000
その他経常外費用	0	233,266	△ 233,266
経常外費用計	19,300,000	14,109,534	5,190,466
当期経常外増減額	1,067,559	△ 538,716	1,606,275
税引前当期一般正味財産増減額	82,785,974	44,267,213	38,518,761
法人税、住民税及び事業税	20,574,100	11,487,400	9,086,700
当期一般正味財産増減額	62,211,874	32,779,813	29,432,061
一般正味財産期首残高	1,357,381,622	1,324,601,809	32,779,813
一般正味財産期末残高	1,419,593,496	1,357,381,622	62,211,874

令和2年度
(2) 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	[0]	[0]	[0]
受取民間助成金	0	0	0
②受取寄付金	[1,182,790]	[1,349,653]	[△ 166,863]
受取寄付金	200,000	239,000	△ 39,000
緑化基金	0	0	0
緑化基金受入額	0	0	0
未来の森づくり基金	982,790	1,110,653	△ 127,863
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	[△ 11,483,867]	[△ 7,866,995]	[△ 3,616,872]
当期指定正味財産増減額	△ 10,301,077	△ 6,517,342	△ 3,783,735
指定正味財産期首残高	522,297,570	528,814,912	△ 6,517,342
指定正味財産期末残高	511,996,493	522,297,570	△ 10,301,077
III 正味財産期末残高	1,931,589,989	1,879,679,192	51,910,797

**令和2年度
正味財産増減計算書内訳表**
令和2年 4月 1日 から 令和 3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	内部取引等 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
	(単位：円)										
1. 一般正味財産増減の部											
(1) 経常増減の部											
① 基本財産運用利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
② 特定資産運用利益	784,611	309,569	1,106	0	1,095,286	88,605	0	88,605	2,141,279		
③ 受取収益	784,611	309,569	1,106	0	1,095,286	88,605	0	88,605	2,141,279		
市町村議会受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
緑化委員会受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
緑化委員会受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
補助員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
④ 事業収益	35,171,295	5,499,999	317,508,648	0	358,179,943	260,570,926	4,813,403	265,384,329	623,564,272		
普及啓発収益	6,375,759	5,499,999	0	0	11,875,758	659,926	0	659,926	12,535,684		
林業就業者支援事業収益	22,095,537	0	0	0	22,095,537	0	0	0	22,095,537		
測量設計調査等委託収益	6,700,000	0	0	0	6,700,000	259,911,000	0	259,911,000	266,611,000		
林業機械貸付料収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
きのこ等供給事業収益	0	0	1,285,812	0	1,285,812	0	4,813,403	4,813,403	6,099,215		
きのこ等検査・分析収益	0	0	271,400	0	271,400	0	0	0	271,400		
施設管理委託事業収益	0	0	6,980,000	0	6,980,000	0	0	0	6,980,000		
きのこ等販賣事業収益	0	0	308,971,436	0	308,971,436	207,684	0	207,684	308,971,436		
⑤ 受取補助金等	9,937,110	7,766,000	0	0	17,703,110	207,684	0	207,684	17,910,794		
受取国補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
受取県補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
受取市補助金	9,937,110	2,016,000	0	0	11,953,110	0	0	0	11,953,110		
その他受取補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
受取助成金	0	5,750,000	0	0	5,750,000	207,684	0	207,684	5,957,684		
⑥ 受取賃借金	690,000	0	0	0	690,000	0	0	0	690,000		
受取賃借金	690,000	0	0	0	690,000	0	0	0	690,000		
⑦ 受取寄付金	0	70,775,919	0	0	70,775,919	0	0	0	70,775,919		
受取寄付金	0	70,775,919	0	0	70,775,919	0	0	0	70,775,919		
受取寄付金	0	59,291,152	0	0	59,291,152	0	0	0	59,291,152		
受取寄付金振替額	0	11,244,867	0	0	11,244,867	0	0	0	11,244,867		
⑧ 雑収益	698,738	362,571	1,206,728	0	2,268,137	15,436,698	365,426	15,802,124	18,074,073		
受取利息	2,887	299	444	0	3,630	3	5	8	7,450		
有価証券運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
貸倒引当金戻入額	679,720	362,372	1,174,079	0	2,216,171	15,079,010	360,755	15,439,765	17,655,936		
雑収益	16,131	0	32,205	0	48,336	357,685	4,666	362,351	410,687		
貸倒引当金戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
経費収益計	47,281,755	84,713,258	318,716,482	3,355,200	454,066,695	276,303,913	5,178,829	281,482,742	741,049,734		
(2) 経費費用											
① 事業費	63,845,812	85,292,077	333,662,494	40,109	482,840,492	165,523,318	3,136,334	168,659,652	651,500,144		
人件費	31,059,141	23,454,093	43,147,479	0	97,660,619	80,856,843	397,997	81,254,840	178,915,489		
役員報酬	14,900,000	9,400,000	1,200,000	0	8,500,000	2,400,000	0	2,400,000	10,900,000		
給料手当	14,544,094	9,302,252	20,917,575	0	44,763,921	46,404,720	208,140	46,612,860	91,376,781		
臨時雇賃金	10,101,234	3,582,457	13,279,981	0	24,963,382	17,361,046	11,721	17,478,367	41,441,749		

1) 公益目的事業会計は、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者の振興に努め、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、緑豊かな法曹の育成のための、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指導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、種菌、菌床、ほた木、及びびきのこ生産資材等の販売事業(定款3条・5条)

令和2年度
正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3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	内部取引等 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			
退職給付費用	419,107	923,061	905,969	0	2,248,137	3,461,973	0	3,461,973	5,710,110
福利厚生費	5,094,706	3,246,549	6,843,954	0	15,185,209	11,301,640	0	11,301,640	26,486,849
管理費	(18,915,818)	(10,518,611)	(20,143,232)	(20,109)	(49,597,770)	(37,975,648)	(0)	(38,696,147)	(88,293,917)
会議費	75,828	22,391	12,734	0	110,953	42,433	0	42,433	153,386
旅費交通費	1,901,211	254,755	77,782	0	2,233,748	2,017,412	0	2,017,412	4,251,160
通信運搬費	1,324,191	217,345	458,869	15,311	3,015,716	451,847	0	591,576	3,607,292
減価償却費	278,950	24,346	3,428,688	0	3,731,964	4,143,270	0	4,143,270	7,875,234
什器備品費	534,790	34,480	325,050	0	894,320	2,158,790	0	2,158,790	3,053,110
消耗品費	1,284,466	1,155,892	1,419,654	0	3,860,012	3,890,219	0	3,892,191	7,752,203
修繕費	332,400	119,959	1,929,442	0	2,381,801	2,010,868	0	2,010,868	4,392,669
印刷製本費	3,954,749	3,806,671	298,252	0	8,059,672	763,834	0	763,834	8,823,506
燃料費	205,820	3,339	141,182	0	350,341	1,067,192	0	1,067,192	1,417,533
光熱水料費	368,117	160,978	4,519,681	0	5,048,776	794,622	0	1,188,039	6,236,815
賃借料	5,609,219	1,349,121	1,396,726	0	8,355,066	5,674,862	0	5,674,862	14,029,928
保険料	201,687	2,000	213,280	0	416,967	303,410	0	303,410	720,377
支払手数料	364,369	604,106	419,838	1,150	1,389,463	274,701	0	277,701	1,667,164
租税公課	1,995,445	1,530,262	4,613,964	3,648	8,143,319	12,500,842	0	12,679,296	20,822,615
賞与引当金繰入額	430,900	214,000	877,800	0	1,522,700	1,809,700	0	1,809,700	3,332,400
貸倒引当金繰入額	22,529	0	10,310	0	32,839	113	0	4,040	36,879
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	31,147	18,966	0	0	50,113	71,533	0	71,533	121,646
業務費	(13,870,853)	(51,319,437)	(270,371,783)	(20,000)	(335,582,073)	(46,690,827)	(2,017,838)	(48,708,665)	(384,290,738)
調査研修費	5,686,368	285,819	88,604	0	5,820,070	20,545	0	20,545	5,706,913
表彰費	445,647	0	0	0	445,647	0	0	0	820,070
諸謝金	4,213,074	173,733	48,000	0	4,434,807	0	0	0	4,434,807
広報費	40,000	790,000	0	20,000	850,000	30,000	0	30,000	880,000
幹事費	1,744,290	0	0	0	1,744,290	521,600	0	521,600	2,265,890
委託費	927,274	788,400	852,400	0	2,568,074	44,374,750	0	44,374,750	46,942,824
寄託費	0	9,491,835	0	0	9,491,835	0	0	0	9,491,835
原材料費	0	9,491,835	0	0	9,491,835	0	0	0	3,661,520
仕入高	0	0	3,661,520	0	3,661,520	0	0	0	265,683,726
支払交付金	300,000	39,594,642	264,566,591	0	264,566,591	0	0	0	39,894,642
支払負担金	514,200	190,000	205,000	0	39,894,642	874,500	0	874,500	1,783,700
支払寄付金	0	0	0	0	903,200	0	0	0	0
期首仕掛品	0	0	1,344,412	0	1,344,412	9,256,120	0	10,666,570	12,010,982
期末仕掛品	0	0	(394,744)	0	(394,744)	(8,386,688)	0	(8,386,688)	(9,291,179)
貸倒損失	0	5,008	0	0	5,008	0	0	0	5,008
②管理費									
役員報酬									
給料手当									
退職給付費用									
福利厚生費									
賞与引当金繰入額									
会議費									
調査研修費									
表彰費									
旅費交通費									
通信運搬費									
什器備品費									
消耗品費									
修繕費									
印刷製本費									
賃借料									
広報費									
支払手数料									
租税公課									
貸倒損失									
役員報酬									
給料手当									
退職給付費用									
福利厚生費									
賞与引当金繰入額									
会議費									
調査研修費									
表彰費									
旅費交通費									
通信運搬費									
什器備品費									
消耗品費									
修繕費									
印刷製本費									
賃借料									
広報費									
支払手数料									
租税公課									
貸倒損失									
役員報酬									
給料手当									
退職給付費用									
福利厚生費									
賞与引当金繰入額									
会議費									
調査研修費									
表彰費									
旅費交通費									
通信運搬費									
什器備品費									
消耗品費									
修繕費									
印刷製本費									
賃借料									
広報費									
支払手数料									
租税公課									
貸倒損失									
役員報酬									
給料手当									
退職給付費用									
福利厚生費									
賞与引当金繰入額									
会議費									
調査研修費									
表彰費									
旅費交通費									
通信運搬費									
什器備品費									
消耗品費									
修繕費									
印刷製本費									
賃借料									
広報費									
支払手数料									
租税公課									
貸倒損失									
役員報酬									
給料手当									
退職給付費用									
福利厚生費									
賞与引当金繰入額									
会議費									
調査研修費									
表彰費									
旅費交通費									
通信運搬費									
什器備品費									
消耗品費									
修繕費									
印刷製本費									
賃借料									
広報費									
支払手数料									
租税公課									
貸倒損失									
役員報酬									
給料手当									
退職給付費用									
福利厚生費									
賞与引当金繰入額									
会議費									
調査研修費									
表彰費									
旅費交通費									
通信運搬費									
什器備品費									
消耗品費									
修繕費									
印刷製本費									
賃借料									
広報費									
支払手数料									
租税公課									
貸倒損失									
役員報酬									
給料手当									
退職給付費用									
福利厚生費									
賞与引当金繰入額									
会議費									
調査研修費									
表彰費									

令和2年度
正味財産増減計算書内訳表
令和2年 4月 1日 から 令和 3年 3月31日 まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			共通			小計			収益事業等会計			法人会計	内部取引等 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	収益 事業会計1	収益 事業会計2	小計					
経費費用計	63,845,812	85,292,077	333,682,494	40,109	482,840,492	165,523,318	3,136,334	168,659,652	7,831,175	0	659,331,319				
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,564,057	△ 578,819	△ 14,946,012	3,315,091	△ 28,773,797	110,780,595	2,042,495	△ 2,330,878	0	0	81,718,415				
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
評価損益等計	△ 16,564,057	△ 578,819	△ 14,946,012	3,315,091	△ 28,773,797	110,780,595	2,042,495	△ 2,330,878	0	0	81,718,415				
当期経常増減額	△ 16,564,057	△ 578,819	△ 14,946,012	3,315,091	△ 28,773,797	110,780,595	2,042,495	△ 2,330,878	0	0	81,718,415				
2. 経常外増減の部															
(1) 経常外収益															
① 固定資産売却益	0	0	99,999	0	99,999	0	0	0	0	0	99,999				
車両運搬具売却益	0	0	99,999	0	99,999	0	0	0	0	0	99,999				
什器備品売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
② 固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
③ その他の経常外収益	19,300,000	0	245,560	0	19,545,560	0	722,000	722,000	0	0	20,267,560				
東京電力損害賠償金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
前期損益修正益	0	0	245,560	0	245,560	0	722,000	722,000	0	0	967,560				
他会計からの繰入額	19,300,000	0	0	0	19,300,000	0	0	0	0	0	19,300,000				
その他経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
経常外収益計	19,300,000	0	345,559	0	19,645,559	0	722,000	722,000	0	0	20,367,559				
(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				
車両運搬具売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
什器備品売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
貸付林業機械売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
② 固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
③ その他の経常外費用	0	0	0	19,300,000	19,300,000	0	0	0	0	0	19,300,000				
固定資産除却費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
過年度退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
過年度修正額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
他会計への繰出額	0	0	0	19,300,000	19,300,000	0	0	0	0	0	19,300,000				
その他経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
経常外費用計	0	0	0	19,300,000	19,300,000	0	0	0	0	0	19,300,000				
当期経常外増減額	19,300,000	0	345,559	△ 19,300,000	345,559	0	722,000	722,000	0	0	19,300,000				
他会計繰越前当期一般正味財産増減額	2,735,943	△ 578,819	△ 14,600,453	△ 15,984,909	△ 28,428,238	110,780,595	2,764,495	113,545,090	△ 2,330,878	0	1,067,559				
他会計繰越前当期一般正味財産増減額	12,757,000	13,000,000	14,027,000	15,974,882	55,758,882	△ 54,395,484	△ 1,363,398	△ 55,758,882	0	0	82,785,974				
法人税、住民税及び事業税	15,492,943	12,421,181	△ 573,453	△ 10,027	27,330,644	20,337,700	1,401,097	57,786,208	△ 2,330,878	0	82,785,974				
当期一般正味財産増減額	15,492,943	12,421,181	△ 573,453	△ 10,027	27,330,644	20,337,700	1,401,097	57,786,208	△ 2,330,878	0	82,785,974				
当期一般正味財産増減額	562,460,133	△ 9,227,297	112,630,158	4,697,084	670,560,078	624,936,201	36,872,095	661,808,296	△ 2,330,878	0	62,211,874				
一般正味財産期首残高	577,953,076	3,193,884	112,056,705	4,687,057	697,890,722	660,983,612	38,036,792	699,020,404	22,682,370	0	1,357,381,622				
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,419,593,496				
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				
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
② 受取寄付金	0	1,182,790	0	0	1,182,790	0	0	0	0	0	1,182,790				
受取寄付金	0	200,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	200,000				
緑化基金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
未来の森づくり基金	0	982,790	0	0	982,790	0	0	0	0	0	982,790				
③ 基本財産評価価値戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
基本財産評価価値戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
④ 基本財産評価価値戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
基本財産評価価値戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
⑤ 一般正味財産への振替額	0	△ 11,483,867	0	0	△ 11,483,867	0	0	0	0	0	△ 11,483,867				
当期指定正味財産増減額	0	△ 10,301,077	0	0	△ 10,301,077	0	0	0	0	0	△ 10,301,077				
指定正味財産期首残高	0	51,420,560	0	0	51,420,560	0	0	0	0	0	52,297,570				
指定正味財産期末残高	0	41,119,483	0	0	41,119,483	0	0	0	470,877,010	0	511,946,493				
指定正味財産期末残高	577,953,076	44,313,367	112,056,705	4,687,057	739,010,205	660,983,612	38,036,792	699,020,404	493,559,380	0	1,931,589,989				

令和2年度
財産目録
 令和3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	45,336
預金	普通預金		
	東邦銀行 県庁支店	運転資金	314,357,816
	東邦銀行 県庁支店	〃	9,685,545
	東邦銀行 郡山荒井支店	〃	31,348,241
	大東銀行 柴宮支店	〃	1,572
	福島さくら農業協同組合本店	〃	91,671
	郵便振替口座	〃	1,658,408
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	159,041,607
未収金	県他	事業補助等の未収額他	118,451,559
前払金	労働保険料他	令和3年度支払い分へ充当他	148,181
前払費用	労働保険料	〃	138,502
棚卸資産	きのこ種菌・福島県林政史他	販売用	3,029,491
本部会計勘定		内部事業間取引	31,278,670
緑化推進会計勘定		〃	10,059,630
きのこ会計勘定		〃	151,534,872
短期貸付金		支払資金短期貸付	717,442
貸倒引当金		貸倒引当金	△ 36,879
棚卸資産仕掛品		翌期の収益に対応する経費	8,386,688
流動資産合計			859,938,352
(固定資産)			
基本財産	預金	普通預金	
		東邦銀行 県庁支店	
投資有価証券	第119回 国債	法人会計として所有しており、法人会計で使用	1,055,260
	ノルウェー公社債	満期保有目的で保有	19,821,750
	スウェーデン輸出信用銀行債	〃	50,000,000
	第137回 共同発行市場公募地方債	〃	50,000,000
	第147回 共同発行市場公募地方債	〃	100,000,000
		〃	250,000,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	
		東邦銀行 県庁支店	
		東邦銀行 県庁支店	役員、職員の退職金の支給に備える引当
		東邦銀行 郡山荒井支店	〃
		〃	2,287,233
		〃	3,979,940
	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	固定資産の更新等に使用
		〃	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
		〃	10,853,000
	青年の山積立資産	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
	未来の森づくり基金	普通預金 東邦銀行 県庁支店	〃
		第 60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
		〃	9,972,142
		第 60回 国債	〃
		〃	9,971,718
		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	〃
		〃	12,408,316
	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
		〃	136,348,384
	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130回 共同発行市場公募地方債	〃
		〃	50,000,000
		第167回 共同発行市場公募地方債	〃
		〃	50,000,000
		第187回 共同発行市場公募地方債	〃
		〃	40,000,000
		第5回 福島県債	〃
		〃	20,000,000
		普通預金 東邦銀行 県庁支店	〃
		〃	86,730,000
	記念事業積立資産	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
		普通預金 東邦銀行 県庁支店	〃
		〃	5,836,770
	修繕積立資産	普通預金 福島銀行 安積支店	修繕時に使用
		〃	2,283,512
	設備充実積立資産	普通預金 東邦銀行 県庁支店	設備整備に使用
		〃	10,059,367
	林業振興積立資産	第170回 共同発行市場公募地方債	林業振興を図ることを目的に使用
		〃	50,000,000
		第179回 共同発行市場公募地方債	〃
		〃	50,000,000
		福島県平成29年度第2回公募債	〃
		〃	50,000,000
		普通預金 東邦銀行 県庁支店	〃
		〃	22,000,000
	事業推進積立資産	第144回 共同発行市場公募地方債	事業の充実等を図ることを目的とし使用
		〃	50,000,000
		東邦銀行 県庁支店	〃
		〃	3,500,000
		郡山信用金庫 郡山荒井支店	〃
		〃	2,773,155
	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
		〃	15,047,702
	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
		〃	12,515,977
	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
		〃	80,000,000
	IT活用測量機器等整備積立金	普通預金 東邦銀行 県庁支店	ITを活用した測量機器の整備に使用
		〃	49,275,380
	ゴルフ緑化事業資産	普通預金 東邦銀行 県庁支店	公益目的事業として整備経費として使用
		〃	386,802

(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	きのご振興センター	17,035,115
	構築物	ビニールハウス	きのご振興センター	1,002,085
	車両運搬具	7台	本部5台、きのご2台	2,358,107
	什器備品	光波距離計他	測量設計調査等事業用	2,438,185
	電話加入権		本部	277,017
			きのご振興センター	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	1,698,122
	ソフトウェア	公益法人会計用ソフト他	会計処理等	3,562,263
	投資有価証券		満期保有目的で保有	1,602,143
	雑資産	リサイクル預託金	リサイクル預託金(車両7台)他	115,540
その他固定資産	緑化基金	緑化基金に充当する国債の調整	192,510	
固定資産合計			1,491,722,991	
資産合計			2,351,661,343	
(流動負債)	未払金	社会保険料預り金、源泉徴収税他	賃借料等	9,100,803
	預り金		社会保険料預り金、源泉徴収税他	5,631,452
	預り補助金		安全原木供給支援事業補助金	101,453,000
	前受金		林業新知識購読料	8,480
	未払法人税等	国、福島県、福島市、郡山市	未払法人税分	20,574,100
	未払消費税		未払消費税分	8,406,300
	本部会計勘定		事業間取引	162,449,863
	緑化推進会計勘定		〃	13,000,000
	きのご会計勘定		〃	18,194,606
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	3,379,300	
流動負債合計			342,197,904	
(固定負債)	預り出資金		出資者からの預り出資金	10,853,000
	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	67,020,450
固定負債合計			77,873,450	
負債合計			420,071,354	
正味財産			1,931,589,989	

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(令和2年5月15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。

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…一般債権は法人税法の法定繰入率により計上している。

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	1,055,260	0	0	1,055,260
投資有価証券	469,821,750	0	0	469,821,750
小 計	470,877,010	0	0	470,877,010
特定資産				
退職給付引当資産	61,415,110	5,791,840	186,500	67,020,450
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	10,853,000	10,000	10,000	10,853,000
青年の山積立資産	12,560,810	0	0	12,560,810
未来の森づくり基金	52,684,683	1,487,897	11,820,404	42,352,176
森林・林業担い手育成積立金	85,357,543	53,000,000	2,009,159	136,348,384
普及啓発事業積立金	223,730,000	73,000,000	0	296,730,000
記念事業積立資産	18,736,770	0	0	18,736,770
修繕積立資産	2,283,512	0	0	2,283,512
設備充実積立資産	13,130,027	0	3,070,660	10,059,367
IT活用測量機器等整備積立金	51,812,420	0	2,537,040	49,275,380
林業振興積立資産	172,000,000	0	0	172,000,000
事業推進積立資産	56,273,155	0	0	56,273,155
貸付林業機械	0	0	0	0
普及啓発表彰事業積立金	16,846,510	0	1,798,808	15,047,702
ゴルフ緑化事業資産	425,802	200,000	239,000	386,802
きのこ復興支援事業積立金	13,435,341	0	919,364	12,515,977
きのこ菌床製造施設等整備資金	80,000,000	0	0	80,000,000
小 計	879,591,108	133,489,737	22,590,935	990,489,910
合 計	1,350,468,118	133,489,737	22,590,935	1,461,366,920

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	1,055,260	1,055,260	0	0
投資有価証券	469,821,750	469,821,750	0	0
小 計	470,877,010	470,877,010	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	67,020,450	0	0	67,020,450
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	10,853,000	0	0	10,853,000
青年の山積立資産	12,560,810	0	12,560,810	0
未来の森づくり基金	42,352,176	42,352,176	0	0
森林・林業担い手育成積立金	136,348,384	0	136,348,384	0
普及啓発事業積立金	296,730,000	0	296,730,000	0
記念事業積立資産	18,736,770	0	18,736,770	0
修繕積立資産	2,283,512	0	2,283,512	0
設備充実積立資産	10,059,367	0	10,059,367	0
IT活用測量機器等整備積立金	49,275,380	0	49,275,380	0
林業振興積立資産	172,000,000	0	172,000,000	0
事業推進積立資産	56,273,155	0	56,273,155	0
貸付林業機械	0	0	0	0
普及啓発表彰事業積立金	15,047,702	0	15,047,702	0
ゴルフ緑化事業資産	386,802	386,802	0	0
きのこ復興支援事業積立金	12,515,977	0	12,515,977	0
きのこ菌床製造施設等整備資金	80,000,000	0	80,000,000	0
小 計	990,489,910	42,738,978	869,877,482	77,873,450
合 計	1,461,366,920	513,615,988	869,877,482	77,873,450

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
車両運搬具	14,346,999	11,988,892	2,358,107
什器備品	47,246,607	44,808,422	2,438,185
建物	196,292,680	179,257,565	17,035,115
構築物	3,255,000	2,252,915	1,002,085
ソフトウェア	6,961,280	3,399,017	3,562,263
合 計	268,102,566	241,706,811	26,395,755

9. 満期目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第144回 地方債	50,000,000	50,904,450	904,450
第167回 地方債	50,000,000	50,611,000	611,000
第130回 地方債	50,000,000	51,077,500	1,077,500
第148回 地方債	50,000,000	51,170,500	1,170,500
第187回 地方債	40,000,000	40,569,600	569,600
第5回 福島復興県民債	20,000,000	19,994,000	△ 6,000
第170回 地方債	50,000,000	50,336,500	336,500
第179回 地方債	50,000,000	50,625,000	625,000
H29 第2回 福島県公募公債	50,000,000	50,035,000	35,000
第60回 国債	19,943,860	20,525,800	581,940
第119回 国債	19,821,750	23,190,600	3,368,850
ノルウェー公社債	50,000,000	53,051,500	3,051,500
スウェーデン輸出信用銀行債	50,000,000	48,676,500	△ 1,323,500
第173回 地方債	50,000,000	50,530,000	530,000
第137回 地方債	100,000,000	101,880,000	1,880,000
第147回 地方債	100,000,000	102,253,200	2,253,200
第147回 地方債	100,000,000	102,275,000	2,275,000
合 計	899,765,610	917,706,150	17,940,540

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	7,090,000	7,090,000	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	1,328,000	1,328,000	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	6,900,000	6,900,000	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	748,000	748,000	0	—
安全なきのこ原木等供給支 援事業補助金	福島県	0	101,453,000	0	101,453,000	流動負債
福島県総合緑化対策事業補助金	福島県	0	2,016,000	2,016,000	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	3,950,000	3,950,000	0	—
植樹緑化事業助成金	ゴルフ緑化促進会	425,802	200,000	239,000	386,802	指定正味財産
合 計		425,802	123,685,000	22,271,000	101,839,802	

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		
使途限定寄付金による事業実施のための振替	11,483,867	未来の森づくり基金他
合計	11,483,867	

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～令和2年度	378,388	428,793	△ 50,405	
計	37,133,431	35,435,309	1,698,122	

(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	61,415,110	5,791,840	186,500	0	67,020,450
賞与引当金	3,442,300	3,379,300	3,442,300	0	3,379,300
貸倒引当金	410,687	36,879	0	410,687	36,879

(注) 貸倒引当金の当期減少額は、洗替による戻入額です。