

2 令和5年度 決算諸表

(1) 貸借対照表

令和 6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	540,558,435	521,736,533	18,821,902
売掛金	104,290,201	110,003,069	△ 5,712,868
未収金	107,210,599	165,242,350	△ 58,031,751
前払金	133,733	11,603	122,130
前払費用	22,750	27,364	△ 4,614
棚卸資産	2,399,014	2,505,338	△ 106,324
本部会計勘定	30,003,091	37,586,295	△ 7,583,204
緑化推進会計勘定	8,895,137	5,577,280	3,317,857
きのこ会計勘定	135,141,967	173,573,226	△ 38,431,259
貸倒引当金	△ 107,309	△ 208,630	101,321
棚卸資産仕掛品	6,936,623	9,972,603	△ 3,035,980
流動資産合計	935,484,241	1,026,027,031	△ 90,542,790
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	59,043,000	53,799,050	5,243,950
減価償却引当資産	8,046,425	8,046,425	0
預り出資金引当資産	10,811,000	10,831,000	△ 20,000
青年の山積立資産	12,560,810	12,560,810	0
未来の森づくり基金	23,886,708	28,338,820	△ 4,452,112
森林・林業担い手育成積立金	242,382,103	232,137,781	10,244,322
普及啓発事業積立金	361,730,000	361,730,000	0
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	10,059,367	0
I T活用測量機器等整備積立金	42,175,179	45,713,109	△ 3,537,930
林業振興積立資産	172,000,000	172,000,000	0
事業推進積立資産	104,273,155	56,273,155	48,000,000
普及啓発表彰事業積立金	9,933,690	11,724,868	△ 1,791,178
ゴルフ緑化事業資産	451,802	459,802	△ 8,000
きのこ復興支援事業積立金	7,556,313	9,293,466	△ 1,737,153
きのこ菌床製造施設等整備資金	67,899,120	67,899,120	0
特定資産合計	1,153,828,954	1,101,887,055	51,941,899
(3) その他固定資産			
建物	22,447,382	24,576,092	△ 2,128,710
構築物	27,085	352,085	△ 325,000
車両運搬具	4,453,979	3,793,165	660,814
什器備品	3,778,932	3,871,103	△ 92,171
指導林青年の山	3,633,062	5,568,534	△ 1,935,472
建設仮勘定	0	0	0
電話加入権	352,001	352,001	0
ソフトウェア	4,863,105	2,993,085	1,870,020
投資有価証券	292,383	622,407	△ 330,024
雑資産	135,127	165,267	△ 30,140
その他固定資産	192,510	192,510	0
その他固定資産合計	40,175,566	42,486,249	△ 2,310,683
固定資産合計	1,664,881,530	1,615,250,314	49,631,216
資産合計	2,600,365,771	2,641,277,345	△ 40,911,574
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,237,631	39,118,215	△ 24,880,584
買掛金	0	24,262	△ 24,262
預り金	8,439,734	8,533,449	△ 93,715
預り補助金	120,956,000	113,234,000	7,722,000
前受金	45,234,930	44,256,697	978,233
仮受金	0	0	0
未払法人税等	21,221,000	29,592,800	△ 8,371,800
未払消費税	2,048,800	13,330,400	△ 11,281,600
本部会計勘定	145,549,284	179,613,261	△ 34,063,977
緑化推進会計勘定	17,575,774	17,867,564	△ 291,790
きのこ会計勘定	12,319,843	19,460,267	△ 7,140,424
賞与引当金	4,161,700	4,043,000	118,700
流動負債合計	391,744,696	469,073,915	△ 77,329,219
2. 固定負債			
預り出資金	10,811,000	10,831,000	△ 20,000
長期未払金	762,540	0	762,540
退職給付引当金	59,043,000	53,799,050	5,243,950
固定負債合計	70,616,540	64,630,050	5,986,490
負債合計	462,361,236	533,703,965	△ 71,342,729
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	265,000	273,000	△ 8,000
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	22,735,137	26,732,570	△ 3,997,433
指定正味財産合計	494,063,949	498,069,382	△ 4,005,433
(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)	(23,186,939)	(27,192,372)	△ 4,005,433
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(1,059,636,444)	(1,008,458,383)	51,178,061
正味財産合計	2,138,004,535	2,107,573,380	30,431,155
負債及び正味財産合計	2,600,365,771	2,641,277,345	△ 40,911,574

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

勘定科目	公益目的事業会計				収益事業会計			法人会計	内部取引等 相消	合計
	公益目的 事業会計1	公益目的 事業会計2	公益目的 事業会計3	共通	小計	収益 事業会計1	収益 事業会計2			
I 資産の部										
1. 流動資産										
現金預金	115,338,369	328,663	122,151,412	3,178,828	240,997,272	288,179,574	8,694,579	296,874,153	0	540,558,435
売掛金	0	0	103,890,137	0	103,890,137	0	400,064	400,064	0	104,290,201
未収金	5,744,858	13,986,243	77,324,978	0	97,056,079	10,154,520	0	10,154,520	0	107,210,599
前払金	0	0	5,000	0	5,000	128,733	0	128,733	0	133,733
前払費用	0	0	0	0	0	0	22,750	22,750	0	22,750
棚卸資産	1,440,000	0	527,328	0	1,967,328	145,000	286,686	431,686	0	2,399,014
本拠会計勘定	2,058,779	17,575,774	312,716,742	1,489,000	333,840,295	318,866,993	27,803,380	332,250,663	△ 982,758,240	30,003,091
緑化推進会計勘定	3,851,937	0	0	0	3,851,937	5,043,200	0	5,043,200	2,000,000	8,895,137
さの会会計勘定	1,912,021	0	0	0	1,912,021	133,229,946	0	133,229,946	0	135,141,967
貸倒引当金	△ 34,469	0	△ 9,514	0	△ 43,983	△ 60,927	△ 2,399	△ 63,326	0	△ 107,309
棚卸資産仕掛品	0	0	0	0	0	6,936,623	0	6,936,623	0	6,936,623
流動資産合計	130,311,495	31,890,680	616,606,083	4,667,828	783,476,086	762,623,662	37,205,060	799,828,722	△ 984,758,240	935,484,241
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	18,358,592	3,215,570	6,152,170	0	27,726,332	30,523,985	0	30,523,985	0	59,043,000
減価償却引当資産	0	0	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	10,421,000	390,000	0	0	10,811,000	0	0	0	0	10,811,000
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	23,886,708	0	0	23,886,708	0	0	0	0	23,886,708
森林・林業担い手育成積立金	242,382,103	0	0	0	242,382,103	0	0	0	0	242,382,103
普及啓発事業積立金	361,730,000	0	0	0	361,730,000	0	0	0	0	361,730,000
記念事業積立資産	18,736,770	0	0	0	18,736,770	0	0	0	0	18,736,770
修繕積立資産	0	0	1,223,484	0	1,223,484	0	1,060,028	1,060,028	0	2,283,512
設備充実積立資産	0	0	0	0	0	10,059,367	0	10,059,367	0	10,059,367
IT活用測量機器等整備積立金	0	0	0	0	0	42,175,179	0	42,175,179	0	42,175,179
林業振興積立資産	172,000,000	0	0	0	172,000,000	0	0	0	0	172,000,000
事業推進積立資産	0	0	1,713,078	0	1,713,078	101,500,000	1,060,077	102,560,077	0	104,273,155
普及啓発表彰事業積立金	0	0	0	0	0	9,933,690	0	9,933,690	0	9,933,690
ゴルフ緑化事業資産	451,802	0	0	0	451,802	0	0	0	0	451,802
きのご復興支援事業積立金	0	0	7,556,313	0	7,556,313	0	0	0	0	7,556,313
きのこ園実証施設等整備資金	0	0	67,899,120	0	67,899,120	0	0	0	0	67,899,120
特定資産合計	846,122,965	27,944,080	92,030,162	0	966,097,207	184,258,531	2,680,533	186,939,064	0	1,153,828,954
(3) その他固定資産										
建物	0	0	22,447,382	0	22,447,382	0	0	0	0	22,447,382
構築物	0	0	27,085	0	27,085	0	0	0	0	27,085
構築物	2,118,025	0	2	0	2,118,027	2,335,952	0	2,335,952	0	4,453,979
車両運搬具	149,642	0	1,302,144	0	1,451,786	2,327,146	0	2,327,146	0	3,778,932
什器備品	3,633,062	0	0	0	3,633,062	0	0	0	0	3,633,062
指導林青年の山	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設仮勘定	54,785	0	0	0	54,785	222,232	0	222,232	0	352,001
電話加入権	0	0	0	0	0	4,863,105	0	4,863,105	0	4,863,105
ソフトウェア	48,375	0	0	0	48,375	149,698	0	94,310	0	292,383
投資有価証券	11,810	0	18,060	0	29,870	105,257	0	105,257	0	135,127
雑資産	0	0	0	0	0	0	0	192,510	0	192,510
その他固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他固定資産合計	6,015,699	27,944,080	23,794,673	0	29,810,372	10,003,390	0	10,003,390	0	40,175,566
固定資産合計	852,138,664	27,944,080	115,824,835	0	995,907,579	194,261,921	2,680,533	996,942,454	0	1,664,881,530
固定資産合計	982,450,159	59,834,760	732,430,918	4,667,828	1,779,383,675	956,885,583	39,885,593	996,771,176	△ 984,758,240	2,600,365,771

1.公益目的事業會計1は、森林・林業の振興を推進して林業の発展を図り、地球環境及び国土保全を山村経済の振興に努め、林業従事者の地位向上並びに民生の安定に寄与するための普及啓発や林業労働力確保対策、高性能林業機械の導入等の各種事業（定義）に係る。

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、ほだ木及びきのこ生産資材等の販売事業(定款3条・5条)

令和5年度
貸借対照表内訳表

(単位:円)

令和 6年3月31日現在

勘定科目	公益目的事業会計					収益事業会計			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			
II 負債の部											
1. 流動負債											
未払金	4,782,017	1,801,438	1,924,951	0	8,508,406	5,262,980	367,626	5,630,606	98,619	0	14,237,631
買掛金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
預り金	2,650,128	1,340,913	1,757,333	0	5,748,374	2,667,623	0	2,667,623	23,737	0	8,439,734
預り補助金	0	0	120,956,000	0	120,956,000	0	0	0	0	0	120,956,000
前受金	3,960	8,249	182,721	0	194,930	45,040,000	0	45,040,000	0	0	45,234,930
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
未払法人税等	0	0	0	0	0	21,030,900	190,100	21,221,000	0	0	21,221,000
未払消費税	61,464	△ 122,928	245,856	0	184,392	1,884,896	0	1,884,896	△ 20,488	0	2,048,800
本部会計勘定	309,693,326	11,354,365	495,139,965	0	816,187,656	262,629	83,816	346,445	313,773,423	△ 984,758,240	145,549,284
緑化推進会計勘定	0	0	0	0	0	17,575,774	0	17,575,774	0	0	17,575,774
きのこ会計勘定	0	0	0	0	0	12,319,843	0	12,319,843	0	0	12,319,843
賞与引当金	989,500	497,000	860,000	0	2,346,500	1,747,100	0	1,747,100	68,100	0	4,161,700
流動負債合計	318,180,395	14,879,037	621,066,826	0	954,126,258	107,791,745	641,542	108,433,287	313,943,391	△ 984,758,240	391,744,696
2. 固定負債											
預り出資金	10,421,000	390,000	0	0	10,811,000	0	0	0	0	0	10,811,000
長期未払金	199,760	103,740	0	0	303,500	459,040	0	459,040	0	0	762,540
退職給付引当金	18,358,592	3,215,570	6,152,170	0	27,726,332	30,523,985	0	30,523,985	792,683	0	59,043,000
固定負債合計	28,979,352	3,709,310	6,152,170	0	38,840,832	30,983,025	0	30,983,025	792,683	0	70,616,540
負債合計	347,159,747	18,588,347	627,218,996	0	992,967,090	138,774,770	641,542	139,416,312	314,736,074	△ 984,758,240	462,361,236
III 正味財産の部											
1. 指定正味財産											
補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
民間助成金	0	186,802	0	0	186,802	0	0	0	0	0	186,802
寄付金	0	265,000	0	0	265,000	0	0	0	0	0	265,000
出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000,000	0	300,000,000
緑化基金	0	0	0	0	0	0	0	0	170,877,010	0	170,877,010
未来の森づくり基金	0	22,735,137	0	0	22,735,137	0	0	0	0	0	22,735,137
指定正味財産合計	0	23,186,939	0	0	23,186,939	0	0	0	470,877,010	0	494,063,949
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(470,877,010)	(0)	(470,877,010)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(23,186,939)	(0)	(0)	(23,186,939)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(23,186,939)
2. 一般正味財産	635,290,412	18,059,474	105,211,922	4,667,828	763,229,636	818,110,813	39,244,051	857,354,864	23,356,086	0	1,643,940,586
(うち特定資産への充当額)	(817,343,373)	(0)	(85,877,992)	(0)	(903,221,365)	(153,734,546)	(2,680,533)	(156,415,079)	(0)	(0)	(1,059,636,444)
正味財産合計	635,290,412	41,246,413	105,211,922	4,667,828	786,416,575	818,110,813	39,244,051	857,354,864	494,233,096	0	2,138,004,535
負債及び正味財産合計	982,450,159	59,834,760	732,430,918	4,667,828	1,779,383,665	956,885,583	39,885,593	996,771,176	808,969,170	△ 984,758,240	2,600,365,771

令和5年度
(2) 正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6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	[2,664,289]	[6,637,626]	[△ 3,973,337]
基本財産受取利息	2,664,289	6,637,626	△ 3,973,337
② 特定資産運用益	[1,543,542]	[1,372,992]	[170,550]
特定資産受取利息	1,543,542	1,372,992	170,550
③ 受取会費	[6,560,400]	[6,610,400]	[△ 50,000]
市町村会員受取会費	3,590,400	3,590,400	0
森林土木会員受取会費	1,870,000	1,910,000	△ 40,000
緑化会員受取会費	570,000	580,000	△ 10,000
賛助会員受取会費	530,000	530,000	0
④ 事業収益	[708,513,822]	[778,482,368]	[△ 69,968,546]
普及啓発収益	16,626,159	18,696,814	△ 2,070,655
林業就業者支援事業収益	35,748,863	36,114,602	△ 365,739
測量設計調査等受託収益	316,450,000	402,052,000	△ 85,602,000
きのご等供給事業収益	6,921,634	6,834,728	86,906
きのご類検査・分析収益	172,800	165,600	7,200
施設管理受託事業収益	8,060,000	7,170,000	890,000
きのご等振興事業収益	324,534,366	307,448,624	17,085,742
⑤ 受取補助金等	[9,082,190]	[8,887,906]	[194,284]
受取国補助金	0	0	0
受取補助金等振替額	0	0	0
受取県補助金	5,332,190	5,237,906	94,284
その他受取補助金	0	0	0
受取助成金	3,750,000	3,650,000	100,000
⑥ 受取負担金	[586,915]	[590,000]	[△ 3,085]
受取負担金	586,915	590,000	△ 3,085
⑦ 受取寄付金	[53,586,598]	[62,046,708]	[△ 8,460,110]
受取寄付金	0	0	0
緑の募金	48,140,056	52,872,209	△ 4,732,153
受取寄付金振替額	273,000	251,000	22,000
未来の森づくり基金振替額	5,173,542	8,923,499	△ 3,749,957
⑧ 雑収益	[29,550,875]	[36,953,850]	[△ 7,402,975]
受取利息	5,849	5,534	315
有価証券運用益	0	0	0
雑収益	29,130,396	36,851,334	△ 7,720,938
貸倒引当金戻入額	208,630	96,982	111,648
賞与引当金戻入額	206,000	0	206,000
経常収益計	812,088,631	901,581,850	△ 89,493,219
(2) 経常費用			
① 事業費	[747,610,743]	[753,945,722]	[△ 6,334,979]
人件費	(209,496,825)	(211,665,107)	(△ 2,168,282)
役員報酬	10,900,000	10,900,000	0
給料手当	103,649,616	109,230,028	△ 5,580,412
臨時雇賃金	56,802,617	53,324,562	3,478,055
退職給付費用	5,431,443	5,351,857	79,586
福利厚生費	32,713,149	32,858,660	△ 145,511
管理費	(105,788,909)	(117,015,832)	(△ 11,226,923)
会議費	354,901	198,934	155,967
旅費交通費	7,730,442	6,957,733	772,709
通信運搬費	3,455,163	3,446,756	8,407
減価償却費	8,708,804	7,682,426	1,026,378
什器備品費	857,000	2,819,622	△ 1,962,622
消耗品費	7,344,563	9,881,311	△ 2,536,748
修繕費	4,296,022	4,123,646	172,376
印刷製本費	5,994,380	6,350,755	△ 356,375
燃料費	1,718,107	1,986,042	△ 267,935
光熱水料費	8,507,319	9,516,847	△ 1,009,528
賃借料	15,614,576	15,447,630	166,946
保険料	801,234	793,151	8,083
支払手数料	1,890,891	1,747,866	143,025
租税公課	34,035,122	41,654,121	△ 7,618,999
賞与引当金繰入額	4,093,600	3,975,200	118,400
貸倒引当金繰入額	107,309	208,630	△ 101,321
有価証券評価損	0	0	0
雑費	279,476	225,162	54,314

令和5年度
(2) 正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
業務費	(432,325,009)	(425,264,783)	(7,060,226)
調査研修費	7,115,829	7,986,640	△ 870,811
表彰費	924,796	940,890	△ 16,094
諸謝金	8,133,910	6,288,815	1,845,095
広報費	3,677,900	3,357,700	320,200
幹旋品費	2,030,241	2,140,902	△ 110,661
委託費	70,978,188	77,753,446	△ 6,775,258
資材費	6,911,267	5,774,669	1,136,598
原材料費	2,917,835	3,232,836	△ 315,001
仕入高	290,006,804	274,485,105	15,521,699
支払交付金	34,886,308	36,536,477	△ 1,650,169
支払負担金	1,779,627	1,750,900	28,727
期首仕掛品	10,712,941	15,729,344	△ 5,016,403
期末仕掛品	△ 7,750,637	△ 10,712,941	2,962,304
②管理費	[7,788,955]	[7,434,461]	[354,494]
役員報酬	991,667	975,000	16,667
給料手当	1,490,077	1,521,697	△ 31,620
退職給付費用	89,007	77,333	11,674
福利厚生費	373,889	354,859	19,030
賞与引当金繰入額	68,100	67,800	300
会議費	773,763	401,841	371,922
調査研修費	60,000	0	60,000
表彰費	20,369	84,679	△ 64,310
旅費交通費	429,891	398,191	31,700
通信運搬費	205,806	197,873	7,933
減価償却費	4,724	0	4,724
什器備品費	18,400	1,924	16,476
消耗品費	15,420	29,186	△ 13,766
修繕費	3,672	3,867	△ 195
印刷製本費	737,700	840,000	△ 102,300
燃料費	44	189	△ 145
賃借料	0	5,414	△ 5,414
広報費	420,000	420,000	0
支払手数料	1,648,350	1,646,856	1,494
租税公課	438,076	407,752	30,324
經常費用計	755,399,698	761,380,183	△ 5,980,485
評価損益等調整前当期經常増減額	56,688,933	140,201,667	△ 83,512,734
特定資産評価損益	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	56,688,933	140,201,667	△ 83,512,734
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
①固定資産売却益	[279,726]	[18,181]	[261,545]
車両運搬具売却益	272,726	18,181	254,545
什器備品売却益	0	0	0
青年の山売却益	7,000	0	7,000
②固定資産受贈益	[0]	[0]	[0]
固定資産受贈益	0	0	0
③その他の經常外収益	[7,000,000]	[42,000,000]	[△ 35,000,000]
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	0	0	0
他会計からの繰入額	7,000,000	42,000,000	△ 35,000,000
その他經常外収益	0	0	0
經常外収益計	7,279,726	42,018,181	△ 34,738,455
(2) 經常外費用			
①固定資産売却損	[0]	[0]	[0]
車両運搬具売却損	0	0	0
什器備品売却損	0	0	0
貸付林業機械売却損	0	0	0
②固定資産除却損	[515,591]	[1]	[515,590]
固定資産除却損	515,591	1	515,590
③その他の經常外費用	[7,795,480]	[42,000,000]	[△ 34,204,520]
過年度退職給付費用	0	0	0
過年度修正額	0	0	0
他会計への繰出額	7,000,000	42,000,000	△ 35,000,000
その他經常外費用	795,480	0	795,480
經常外費用計	8,311,071	42,000,001	△ 33,688,930
当期經常外増減額	△ 1,031,345	18,180	△ 1,049,525
税引前当期一般正味財産増減額	55,657,588	140,219,847	△ 84,562,259
法人税、住民税及び事業税	21,221,000	29,592,800	△ 8,371,800
当期一般正味財産増減額	34,436,588	110,627,047	△ 76,190,459
一般正味財産期首残高	1,609,503,998	1,498,876,951	110,627,047
一般正味財産期末残高	1,643,940,586	1,609,503,998	34,436,588

令和5年度
(2) 正味財産増減計算書
 令和5年4月1日から令和6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	[1,441,109]	[1,019,151]	[421,958]
受取寄付金	265,000	273,000	△ 8,000
緑化基金	0	0	0
未来の森づくり基金	1,176,109	746,151	429,958
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	[△ 5,446,542]	[△ 9,174,499]	[3,727,957]
当期指定正味財産増減額	△ 4,005,433	△ 8,155,348	4,149,915
指定正味財産期首残高	498,069,382	506,224,730	△ 8,155,348
指定正味財産期末残高	494,063,949	498,069,382	△ 4,005,433
Ⅲ 正味財産期末残高	2,138,004,535	2,107,573,380	30,431,155

令和5年度
正味財産増減計算書内訳表

令和5年 4月 1日 から 令和 6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	収益 事業会計2	小計			
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
①基本財産運用利益	[0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [2,664,289]										
基本財産受取利息	[0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [2,664,289]										
②特定資産運用利益	[1,456,138] [280] [950] [0] [1,457,368] [86,164] [86,164] [0] [86,164] [0] [0] [1,543,542]										
特定資産受取利息	[1,456,138] [280] [950] [0] [1,457,368] [86,164] [86,164] [0] [86,164] [0] [0] [1,543,542]										
③受取会費	[0] [0] [0] [0] [3,280,200] [0] [0] [0] [0] [3,280,200] [0] [6,560,400]										
受取会費	[0] [0] [0] [0] [3,280,200] [0] [0] [0] [0] [3,280,200] [0] [6,560,400]										
市町村会員受取会費	[0] [0] [0] [0] [1,795,200] [0] [0] [0] [0] [1,795,200] [0] [3,590,400]										
森林土木会員受取会費	[0] [0] [0] [0] [935,000] [0] [0] [0] [0] [935,000] [0] [1,870,000]										
緑化会員受取会費	[0] [0] [0] [0] [285,000] [0] [0] [0] [0] [285,000] [0] [570,000]										
賛助会員受取会費	[0] [0] [0] [0] [265,000] [0] [0] [0] [0] [265,000] [0] [530,000]										
④事業収益	[47,966,818] [10,925,455] [336,468,821] [0] [395,361,094] [309,932,749] [747,749] [3,219,979] [313,152,728] [0] [0] [708,513,822]										
普及啓発収益	[47,966,818] [10,925,455] [336,468,821] [0] [395,361,094] [309,932,749] [747,749] [3,219,979] [313,152,728] [0] [0] [708,513,822]										
林業就業者支援事業収益	[4,952,955] [10,925,455] [0] [0] [15,878,410] [747,749] [0] [0] [747,749] [0] [0] [16,626,159]										
林業就業者支援事業収益	[4,952,955] [10,925,455] [0] [0] [15,878,410] [747,749] [0] [0] [747,749] [0] [0] [16,626,159]										
測量設計調査等受託収益	[35,748,863] [0] [0] [0] [35,748,863] [0] [0] [0] [0] [35,748,863] [0] [35,748,863]										
測量設計調査等受託収益	[35,748,863] [0] [0] [0] [35,748,863] [0] [0] [0] [0] [35,748,863] [0] [35,748,863]										
林業機械賃料収益	[7,265,000] [0] [0] [0] [7,265,000] [309,185,000] [0] [0] [309,185,000] [0] [0] [316,450,000]										
林業機械賃料収益	[7,265,000] [0] [0] [0] [7,265,000] [309,185,000] [0] [0] [309,185,000] [0] [0] [316,450,000]										
きのこ等供給事業収益	[0] [0] [3,701,655] [0] [3,701,655] [0] [0] [3,219,979] [3,219,979] [0] [0] [6,921,634]										
きのこ等供給事業収益	[0] [0] [3,701,655] [0] [3,701,655] [0] [0] [3,219,979] [3,219,979] [0] [0] [6,921,634]										
きのこ等検査・分析収益	[0] [0] [172,800] [0] [172,800] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [172,800]										
きのこ等検査・分析収益	[0] [0] [172,800] [0] [172,800] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [172,800]										
施設管理受託事業収益	[0] [0] [8,060,000] [0] [8,060,000] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [8,060,000]										
施設管理受託事業収益	[0] [0] [8,060,000] [0] [8,060,000] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [8,060,000]										
きのこ等復興事業収益	[0] [0] [324,534,366] [0] [324,534,366] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [324,534,366]										
きのこ等復興事業収益	[0] [0] [324,534,366] [0] [324,534,366] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [324,534,366]										
⑤受取補助金等	[3,307,190] [5,775,000] [0] [0] [9,082,190] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [9,082,190]										
受取補助金等	[3,307,190] [5,775,000] [0] [0] [9,082,190] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [9,082,190]										
受取国補助金	[3,307,190] [5,775,000] [0] [0] [9,082,190] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [9,082,190]										
受取補助金等振替額	[3,307,190] [5,775,000] [0] [0] [9,082,190] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [9,082,190]										
受取県補助金	[3,307,190] [5,775,000] [0] [0] [9,082,190] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [9,082,190]										
受取市補助金	[3,307,190] [5,775,000] [0] [0] [9,082,190] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [9,082,190]										
その他受取補助金	[3,307,190] [5,775,000] [0] [0] [9,082,190] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [9,082,190]										
受取助成金	[0] [3,750,000] [0] [0] [3,750,000] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [3,750,000]										
受取助成金	[0] [3,750,000] [0] [0] [3,750,000] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [3,750,000]										
⑥受取負担金	[440,000] [0] [146,915] [0] [586,915] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [586,915]										
受取負担金	[440,000] [0] [146,915] [0] [586,915] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [586,915]										
⑦受取寄付金	[440,000] [53,586,598] [0] [0] [53,586,598] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [53,586,598]										
受取寄付金	[440,000] [53,586,598] [0] [0] [53,586,598] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [53,586,598]										
受取寄付金	[440,000] [53,586,598] [0] [0] [53,586,598] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [53,586,598]										
緑の募金	[0] [48,140,056] [0] [0] [48,140,056] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [48,140,056]										
受取寄付金振替額	[0] [48,140,056] [0] [0] [48,140,056] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [48,140,056]										
受取寄付金振替額	[0] [48,140,056] [0] [0] [48,140,056] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [48,140,056]										
未来の森づくり基金振替額	[0] [48,140,056] [0] [0] [48,140,056] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [48,140,056]										
未来の森づくり基金振替額	[0] [48,140,056] [0] [0] [48,140,056] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [48,140,056]										
⑧雑収益	[781,696] [1,700,306] [4,122,179] [0] [6,604,181] [22,508,563] [8] [151,468] [22,660,031] [286,663] [0] [29,550,875]										
雑収益	[781,696] [1,700,306] [4,122,179] [0] [6,604,181] [22,508,563] [8] [151,468] [22,660,031] [286,663] [0] [29,550,875]										
受取利息	[1,270] [404] [618] [0] [2,292] [22,508,563] [8] [3] [22,660,031] [286,663] [0] [29,550,875]										
受取利息	[1,270] [404] [618] [0] [2,292] [22,508,563] [8] [3] [22,660,031] [286,663] [0] [29,550,875]										
有価証券運用益	[0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0]										
雑収益	[0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0]										
雑収益	[0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0] [0]										
貸倒引当金戻入額	[739,461] [1,699,902] [3,901,723] [0] [6,341,086] [22,357,661] [0] [148,532] [22,506,193] [283,117] [0] [29,130,396]										
貸倒引当金戻入額	[739,461] [1,699,902] [3,901,723] [0] [6,341,086] [22,357,661] [0] [148,532] [22,506,193] [283,117] [0] [29,130,396]										
償却引当金戻入額	[40,965] [0] [13,838] [0] [54,803] [150,894] [0] [2,933] [153,827] [0] [0] [208,630]										
償却引当金戻入額	[40,965] [0] [13,838] [0] [54,803] [150,894] [0] [2,933] [153,827] [0] [0] [208,630]										
経常収益計	[53,951,842] [71,987,639] [340,738,865] [3,280,200] [469,958,546] [332,527,476] [0] [3,371,447] [335,898,923] [6,231,162] [0] [812,088,631]										
(2) 経常費用											
①事業費	[89,539,102] [92,961,721] [359,348,208] [39,799] [541,888,830] [203,731,515] [0] [1,990,398] [205,721,913] [0] [0] [747,610,743]										
人件費	[89,539,102] [92,961,721] [359,348,208] [39,799] [541,888,830] [203,731,515] [0] [1,990,398] [205,721,913] [0] [0] [747,610,743]										
人件費	[89,539,102] [92,961,721] [359,348,208] [39,799] [541,888,830] [203,731,515] [0] [1,990,398] [205,721,913] [0] [0] [747,610,743]										
役員報酬	[46,806,990] [30,916,052] [43,598,510] [0] [121,321,552] [87,865,020] [0] [310,253] [88,175,273] [0] [0] [209,496,825]										
役員報酬	[46,806,990] [30,916,052] [43,598,510] [0] [121,321,552] [87,865,020] [0] [310,253] [88,175,273] [0] [0] [209,496,825]										
給料手当	[1,500,000] [5,800,000] [1,200,000] [0] [8,500,000] [2,400,000] [0] [0] [2,400,000] [0] [0] [10,900,000]										
給料手当	[1,500,000] [5,800,000] [1,200,000] [0] [8,500,000] [2,400,000] [0] [0] [2,400,000] [0] [0] [10,900,000]										
臨時雇賃金	[23,759,681] [12,111,404] [20,833,959] [0] [56,705,044] [46,778,201] [0] [166,371] [46,944,572] [0] [0] [103,649,616]										
臨時雇賃金	[23,759,681] [12,111,404] [20,833,959] [0] [56,705,044] [46,778,201] [0] [166,371] [46,944,572] [0] [0] [103,649,616]										
臨時雇賃金	[23,759,681] [12,111,404] [20,833,959] [0] [56,705,044] [46,778,201] [0] [166,371] [46,944,572] [0] [0] [103,649,616]										
経常費用計	[13,086,377] [6,758,118] [13,494,112] [0] [33,338,607] [23,367,953] [0] [96,057] [23,464,010] [0] [0] [56,802,617]										

1)公益目的事業会計1は、森林・林業に振興を推進して林業の発展を図り、地球環境及び国土の保全と山村経済の振興に努め、林業従事者の地位向上並びに民生の安定に寄与するための普及啓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、緑豊かな美しいふる里の創造のための、緑の募金や各種緑化推進事業(定款3条・4条)

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

令和5年度
正味財産増減計算書内訳表
令和5年 4月 1日 から 令和 6年 3月31日 まで

科目	公益目的事業會計				收益事業等會計				法人會計	內部 取引等 消去	合計
	公益目的 事業會計1	公益目的 事業會計2	公益目的 事業會計3	共通	小計	収益 事業會計1	収益 事業會計2	小計			
退職給付費用	1,309,361	924,914	910,407	0	3,144,682	2,286,761	0	2,286,761	0	0	5,431,443
福利厚生費	7,151,571	5,321,616	7,160,032	0	19,633,219	13,032,105	0	13,079,930	0	0	32,713,149
管理費	(21,306,358)	(11,692,699)	(22,505,043)	(19,799)	(55,523,899)	(49,664,989)	(600,021)	(50,265,010)	(0)	(0)	(105,788,909)
會議費	100,576	205,145	41,746	0	347,467	7,434	0	7,434	0	0	354,901
旅費交通費	2,623,335	2,296,486	222,856	0	5,142,677	2,587,765	0	2,587,765	0	0	7,730,442
通信運搬費	1,553,620	680,891	508,109	15,006	2,757,626	509,444	188,093	697,537	0	0	3,455,163
減価償却費	429,717	86,400	3,162,967	0	3,679,084	5,029,720	0	5,029,720	0	0	8,708,804
什器備品費	165,600	36,800	525,800	0	728,200	128,800	0	128,800	0	0	857,000
消耗品費	1,779,413	805,580	1,988,940	0	4,573,933	2,687,610	83,020	2,770,630	0	0	7,344,563
修繕費	659,659	118,897	1,851,189	0	2,629,745	1,666,277	0	1,666,277	0	0	4,296,022
印刷製本費	3,969,255	977,997	235,149	0	5,182,401	787,479	24,500	811,979	0	0	5,994,380
燃料費	410,662	7,840	199,113	0	617,615	1,089,213	11,279	1,107,492	0	0	1,718,107
光熱水料費	608,491	354,413	6,084,757	0	7,047,661	1,172,728	286,930	1,459,658	0	0	8,507,319
賃借料	6,332,793	3,205,707	1,194,960	0	10,733,460	4,881,116	0	4,881,116	0	0	15,614,576
保険料	202,469	47,385	281,180	0	531,034	270,200	0	270,200	0	0	801,234
支払手数料	406,154	758,300	497,770	1,175	1,663,399	223,692	3,800	227,492	0	0	1,890,891
租税公課	963,780	1,580,990	4,749,270	3,618	7,297,658	26,737,464	0	26,737,464	0	0	34,035,122
賞与引当金繰入額	989,500	497,000	860,000	0	2,346,500	1,747,100	0	1,747,100	0	0	4,093,600
貸倒引当金繰入額	34,469	0	9,514	0	43,983	60,927	2,399	63,326	0	0	107,309
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	76,865	32,868	91,723	0	201,456	78,020	0	78,020	0	0	279,476
業務費	(21,425,754)	(50,352,970)	(293,244,655)	(20,000)	(365,043,379)	(66,201,506)	(1,080,124)	(67,281,630)	(0)	(0)	(432,325,009)
調査研修費	6,626,560	225,116	71,477	0	6,923,153	192,676	0	192,676	0	0	7,115,829
表彰費	428,286	271,891	224,619	0	924,796	0	0	0	0	0	924,796
諸謝金	6,784,132	1,277,458	72,320	0	8,133,910	0	0	0	0	0	8,133,910
報償費	914,000	2,733,900	0	20,000	3,667,900	10,000	0	10,000	0	0	3,677,900
給振品費	1,476,341	0	0	0	1,476,341	553,900	0	553,900	0	0	2,030,241
委託費	3,988,762	4,551,076	900,400	0	9,440,238	61,537,950	0	61,537,950	0	0	70,978,188
資材費	0	6,911,267	0	0	6,911,267	0	0	0	0	0	6,911,267
原材料費	0	0	0	0	2,586,921	0	330,914	330,914	0	0	2,917,835
仕入高	0	0	289,207,756	0	289,207,756	0	799,048	799,048	0	0	290,006,804

令和5年度
正味財産増減計算書内訳表

令和5年 4月 1日 から 令和 6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				
Ⅰ	経常費用計	89,539,102	92,961,721	359,348,208	39,799	541,888,830	203,731,515	1,990,398	205,721,913	7,788,955	0	755,399,698
	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 35,587,260	△ 20,974,082	△ 18,609,343	3,240,401	△ 71,930,284	128,795,961	1,381,049	130,177,010	△ 1,557,793	0	56,688,933
	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	当期経常増減額	△ 35,587,260	△ 20,974,082	△ 18,609,343	3,240,401	△ 71,930,284	128,795,961	1,381,049	130,177,010	△ 1,557,793	0	56,688,933
	2. 経常外増減の部											
	(1) 経常外収益											
	①固定資産売却益	[279,726]	[0]	[0]	[0]	[279,726]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[279,726]
	車両運搬具売却益	272,726	0	0	0	272,726	0	0	0	0	0	272,726
	什器備品売却益	7,000	0	0	0	7,000	0	0	0	0	0	7,000
Ⅱ	青年の山売却益	[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	[7,000,000]	[0]	[0]	[0]	[7,000,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[7,000,000]
	③その他の経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	他会計からの繰入額	7,000,000	0	0	0	7,000,000	0	0	0	0	0	7,000,000
	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	7,279,726	0	0	0	7,279,726	0	0	0	0	0	7,279,726
	(2) 経常外費用											
Ⅲ	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	[515,591]	[0]	[0]	[0]	[515,591]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[515,591]
	固定資産除却損	515,591	0	0	0	515,591	0	0	0	0	0	515,591
	③その他の経常外費用	[209,748]	[103,740]	[0]	[7,000,000]	[7,313,488]	[481,992]	[0]	[481,992]	[0]	[0]	[7,795,480]
	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	209,748	103,740	0	7,000,000	7,000,000	481,992	0	481,992	0	0	7,000,000
Ⅳ	その他経常外費用	725,339	103,740	0	7,000,000	7,829,079	481,992	0	481,992	0	0	795,480
	経常外費用計	6,554,387	△ 103,740	0	△ 7,000,000	△ 549,353	△ 481,992	0	△ 481,992	0	0	8,311,071
	当期経常外増減額	△ 29,032,873	△ 21,077,822	△ 18,609,343	△ 3,759,599	△ 72,479,637	128,313,969	1,381,049	129,695,018	△ 1,557,793	0	△ 1,031,345
	他会計振替額	31,000,000	16,000,000	13,000,000	3,775,856	63,775,856	△ 63,095,699	△ 680,157	△ 63,775,856	0	0	55,657,588
	税引前当期一般正味財産増減額	1,967,127	△ 5,077,822	△ 5,609,343	16,257	△ 8,703,781	65,218,270	700,892	65,919,162	△ 1,557,793	0	55,657,588
	法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	21,030,900	190,100	21,221,000	0	0	21,221,000
	当期一般正味財産増減額	1,967,127	△ 5,077,822	△ 5,609,343	16,257	△ 8,703,781	44,187,370	510,792	44,698,162	△ 1,557,793	0	34,436,588
	一般正味財産期首残高	633,323,285	23,137,296	110,821,265	4,651,571	771,933,417	773,923,443	38,733,259	812,656,702	24,913,879	0	1,609,503,998
	一般正味財産期末残高	635,290,412	18,059,474	105,211,922	4,667,828	763,229,636	818,110,813	39,244,051	857,354,864	23,356,086	0	1,643,940,586
	指定正味財産増減の部											
Ⅴ	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]	[1,441,109]	[0]	[0]	[1,441,109]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,441,109]
	受取寄付金	0	265,000	0	0	265,000	0	0	0	0	0	265,000
	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	1,176,109	0	0	1,176,109	0	0	0	0	0	1,176,109
	③基本財産評価益戻入額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	基本財産評価益戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	④基本財産評価益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	⑤一般正味財産への振替額	[0]	[△ 5,446,542]	[0]	[0]	[△ 5,446,542]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[△ 5,446,542]
Ⅵ	当期指定正味財産増減額	0	△ 4,005,433	0	0	△ 4,005,433	0	0	0	0	0	△ 4,005,433
	指定正味財産期首残高	0	27,192,372	0	0	27,192,372	0	0	0	470,877,010	0	498,069,382
	指定正味財産期末残高	0	23,186,939	0	0	23,186,939	0	0	0	470,877,010	0	494,063,949
	正味財産期末残高	635,290,412	41,246,413	105,211,922	4,667,828	786,416,575	818,110,813	39,244,051	857,354,864	494,233,096	0	2,138,004,535

令和5年度
財 産 目 録
令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照用科目		場所・数量等	使用目的等	金 額
(流動資産)				
	現金		運転資金	81,949
	預金	普通預金		
		東邦銀行 県庁支店	運転資金	377,032,628
		東邦銀行 県庁支店	〃	12,309,425
		東邦銀行 郡山荒井支店	〃	129,309,205
		大東銀行 柴宮支店	〃	4,164
		福島さくら農業協同組合本店	〃	91,671
		郵便振替口座	〃	1,729,393
	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	104,290,201
	未収金	福島県他	事業補助等の未収額他	107,210,599
	前払金	労働保険料	令和6年度支払い分へ充当	133,733
	前払費用	労働保険料	〃	22,750
	棚卸資産	きのこ種菌・福島県林政史他	販売用	2,399,014
	本部会計勘定		内部事業間取引	30,003,091
	緑化推進会計勘定		〃	8,895,137
	きのこ会計勘定		〃	135,141,967
	貸倒引当金		貸倒引当金	△ 107,309
	棚卸資産仕掛品		翌期の収益に対応する経費	6,936,623
流動資産合計				935,484,241
(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	1,055,260
特定資産	投資有価証券	第119回 国債	満期保有目的で保有	19,821,750
		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
		第173回 共同発行市場公募地方債	〃	50,000,000
		第230回 共同発行市場公募地方債	〃	50,000,000
		第239回 共同発行市場公募地方債	〃	50,000,000
	退職給付引当資産	普通預金		
		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	49,675,260
		東邦銀行 県庁支店	〃	3,215,570
		東邦銀行 郡山荒井支店	〃	6,152,170
	減価償却引当資産	東邦銀行 郡山荒井支店	固定資産の更新等を使用	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	10,811,000
	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
		普通預金 東邦銀行 県庁支店	〃	2,210,810
	未来の森づくり基金	定期預金 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	10,000,000
		普通預金 東邦銀行 県庁支店	〃	13,886,708
	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	242,382,103
	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226回 共同発行市場公募地方債	〃	100,000,000
		第4回ふくしま復興・創生県民債	〃	30,000,000
		第2回グリーン共同発行市場公募地方債	〃	50,000,000
		普通預金 東邦銀行 県庁支店	〃	41,730,000
	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 本店営業部	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
		第239回 共同発行市場公募地方債	〃	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	〃	51,500,000
		郡山信用金庫 安積支店	〃	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	9,933,690
	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	7,556,313
	きのこ菌床製造施設等整備資金	普通預金 東邦銀行 県庁支店	公益目的事業としてきのこ菌床製造で使用	67,899,120
	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	42,175,179
	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	451,802

(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、種菌培養棟空調設備	きのこ振興センター	22,447,382
	構築物	ビニールハウス	きのこ振興センター	27,085
	車両運搬具	7台	本部5台、きのこ2台	4,453,979
	什器備品	光波距離計他	測量設計調査等事業用	3,778,932
	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	2地区 11.11ha	公益目的事業として林業青年の研修	3,633,062
	ソフトウェア	測量CADソフト他	測量CADソフト等	4,863,105
	投資有価証券		満期保有目的で保有	292,383
	雑資産	リサイクル預託金他	リサイクル預託金(車両 7台)他	135,127
	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				1,664,881,530
資産合計				2,600,365,771
(流動負債)				
	未払金		賃借料等	14,237,631
	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	8,439,734
	預り補助金		安全原木供給支援事業補助金	120,956,000
	前受金		ふくしま森林再生事業委託料前受金他	45,234,930
	未払法人税等	国、福島県、福島市、郡山市	未払法人税分	21,221,000
	未払消費税		未払消費税分	2,048,800
	本部会計勘定		事業間取引	145,549,284
	緑化推進会計勘定		〃	17,575,774
	きのこ会計勘定		〃	12,319,843
	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	4,161,700
流動負債合計				391,744,696
(固定負債)				
	預り出資金		出資者からの預り出資金	10,811,000
	長期未払金		旧電話機リース契約の解約金	762,540
	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	59,043,000
固定負債合計				70,616,540
負債合計				462,361,236
正味財産				2,138,004,535

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	53,799,050	5,513,550	269,600	59,043,000
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	10,831,000	20,000	40,000	10,811,000
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	28,338,820	4,736,934	9,189,046	23,886,708
森林・林業担い手育成積立金	232,137,781	28,000,000	17,755,678	242,382,103
普及啓発事業積立金	361,730,000	0	0	361,730,000
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	10,059,367	0	0	10,059,367
IT活用測量機器等整備積立金	45,713,109	0	3,537,930	42,175,179
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	48,000,000	0	104,273,155
貸付林業機械	0	0	0	0
普及啓発表彰事業積立金	11,724,868	0	1,791,178	9,933,690
ゴルフ緑化事業資産	459,802	265,000	273,000	451,802
きのこ復興支援事業積立金	9,293,466	0	1,737,153	7,556,313
きのこ菌床製造施設等整備資金	67,899,120	0	0	67,899,120
小 計	1,101,887,055	86,535,484	34,593,585	1,153,828,954
合 計	1,572,764,065	86,535,484	34,593,585	1,624,705,964

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	59,043,000	0	0	59,043,000
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	10,811,000	0	0	10,811,000
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	23,886,708	23,886,708	0	0
森林・林業担い手育成積立金	242,382,103	0	242,382,103	0
普及啓発事業積立金	361,730,000	0	361,730,000	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	42,175,179	0	42,175,179	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	104,273,155	0	104,273,155	0
貸付林業機械	0	0	0	0
普及啓発表彰事業積立金	9,933,690	0	9,933,690	0
ゴルフ緑化事業資産	451,802	451,802	0	0
きのこ復興支援事業積立金	7,556,313	0	7,556,313	0
きのこ菌床製造施設等整備資金	67,899,120	0	67,899,120	0
小 計	1,153,828,954	24,338,510	1,059,636,444	69,854,000
合 計	1,624,705,964	495,215,520	1,059,636,444	69,854,000

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	15,300,043	10,846,064	4,453,979
什器備品	51,267,107	47,488,175	3,778,932
建物	207,292,680	184,845,298	22,447,382
構築物	3,255,000	3,227,915	27,085
ソフトウェア	9,967,500	5,104,395	4,863,105
合 計	287,082,330	251,511,847	35,570,483

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	50,151,350	151,350
第167回 地方債	50,000,000	49,954,500	△ 45,500
第148回 地方債	50,000,000	50,263,000	263,000
第187回 地方債	40,000,000	39,739,600	△ 260,400
第226回 地方債	100,000,000	96,462,900	△ 3,537,100
第170回 地方債	50,000,000	49,797,500	△ 202,500
第179回 地方債	50,000,000	49,795,000	△ 205,000
第4回 ふくしま復興・県民債	30,000,000	30,000,000	0
第239回 地方債	50,000,000	50,100,000	100,000
第2回 グリーン地方債	50,000,000	50,500,000	500,000
第119回 国債	19,821,750	21,518,690	1,696,940
第230回 地方債	50,000,000	48,549,050	△ 1,450,950
第239回 地方債	50,000,000	50,100,000	100,000
第173回 地方債	50,000,000	49,848,500	△ 151,500
第137回 地方債	100,000,000	100,180,000	180,000
第147回 地方債	100,000,000	100,499,000	499,000
第147回 地方債	100,000,000	100,470,100	470,100
合 計	989,821,750	987,929,190	△ 1,892,560

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						
林業就労環境整備支援事業(林業事業体等リサーチ事業)補助金	福島県	0	3,000,000	3,000,000	0	—
福島県林業人材育成事業(緑の青年就業準備給付金)補助金	福島県	0	18,377,190	18,377,190	0	—
安全なきのこ原木等供給支援事業補助金	福島県	113,234,000	120,956,000	113,234,000	120,956,000	流動負債
県民参画の森林づくり促進事業補助金	福島県	0	2,025,000	2,025,000	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	3,750,000	3,750,000	0	—
植樹緑化事業助成金	ゴルフ緑化促進会	459,802	265,000	273,000	451,802	指定正味財産
合 計		113,693,802	148,373,190	140,659,190	121,407,802	

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	5,446,542	未来の森づくり基金等
合 計	5,446,542	

12. その他

指導林青年の山

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	
令和3年度～令和5年度	9,781,345	7,846,405	1,934,940	
計	46,914,776	43,281,714	3,633,062	

(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	53,799,050	5,513,550	269,600	0	59,043,000
賞与引当金	4,043,000	4,161,700	4,043,000	0	4,161,700
貸倒引当金	208,630	107,309	0	208,630	107,309

(注) 貸倒引当金の当期減少額は、洗替による戻入額です。