

貸借対照表(総合)

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金 預 金	52,209,924	37,371,921	14,838,003
未 収 入 金	4,335,845	1,525,663	2,810,182
商 材	1,387,008	1,417,443	△ 30,435
料 品	63,896	42,342	21,554
流動資産合計	57,996,673	40,357,369	17,639,304
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投 資 有 価 証 券	220,789,000	220,789,000	0
基本財産合計	220,789,000	220,789,000	0
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	25,351,595	28,007,550	△ 2,655,955
減 価 償 却 引 当 資 産	9,220,016	8,717,398	502,618
特定資産合計	34,571,611	36,724,948	△ 2,153,337
(3) その他固定資産			
車 両 運 搬 具	241,822	390,299	△ 148,477
什 器 備 品	952,696	1,306,838	△ 354,142
その他固定資産合計	1,194,518	1,697,137	△ 502,619
固定資産合計	256,555,129	259,211,085	△ 2,655,956
資産合計	314,551,802	299,568,454	14,983,348
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	10,100,949	9,364,399	736,550
前 受 金	15,575,018	0	15,575,018
預 り 金	1,095,087	949,389	145,698
未 払 法 人 税 等	72,000	72,000	0
未 払 消 費 税 等	3,298,200	3,271,600	26,600
流動負債合計	30,141,254	13,657,388	16,483,866
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	25,351,595	28,007,550	△ 2,655,955
固定負債合計	25,351,595	28,007,550	△ 2,655,955
負債合計	55,492,849	41,664,938	13,827,911
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	220,000,000	220,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	220,000,000	220,000,000	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	39,058,953	37,903,516	1,155,437
(うち特定資産への充当額)	34,571,611	36,724,948	△ 2,153,337
正味財産合計	259,058,953	257,903,516	1,155,437
負債及び正味財産合計	314,551,802	299,568,454	14,983,348

貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益会計	収益会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	30,568,058	21,467,149	174,717	52,209,924
現金	177,432	148,904	0	326,336
小口現金	200,000	300,000	0	500,000
普通預金(口座No.0236844)	26,185,056	0	0	26,185,056
普通預金(口座No.0236852)	0	20,780,213	0	20,780,213
普通預金(口座No.0236860)	0	0	168,717	168,717
普通預金(口座No.0181570)	2,965,861	238,032	6,000	3,209,893
普通預金(口座No.0693164)	1,039,709	0	0	1,039,709
未収入金	3,982,480	353,365	0	4,335,845
商 品	0	1,387,008	0	1,387,008
材 料 品	0	63,896	0	63,896
流動資産合計	34,550,538	23,271,418	174,717	57,996,673
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	0	0	220,789,000	220,789,000
基本財産合計	0	0	220,789,000	220,789,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	25,351,595	0	0	25,351,595
減価償却引当資産	9,220,016	0	0	9,220,016
特定資産合計	34,571,611	0	0	34,571,611
(3) その他固定資産				
車両運搬具	241,822	0	0	241,822
什器備品	952,696	0	0	952,696
その他固定資産合計	1,194,518	0	0	1,194,518
固定資産合計	35,766,129	0	220,789,000	256,555,129
資産合計	70,316,667	23,271,418	220,963,717	314,551,802
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	8,804,666	1,231,839	64,444	10,100,949
前受金	14,983,168	591,850	0	15,575,018
預り金	679,612	306,122	109,353	1,095,087
未払法人税等	0	72,000	0	72,000
未払消費税等	2,782,700	515,500	0	3,298,200
流動負債合計	27,250,146	2,717,311	173,797	30,141,254
2. 固定負債				
退職給付引当金	25,351,595	0	0	25,351,595
固定負債合計	25,351,595	0	0	25,351,595
負債合計	52,601,741	2,717,311	173,797	55,492,849
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	220,000,000	220,000,000
(うち基本財産への充当額)	0	0	220,000,000	220,000,000
2. 一般正味財産				
(うち特定資産への充当額)	17,714,926	20,554,107	789,920	39,058,953
	34,571,611	0	0	34,571,611
正味財産合計	17,714,926	20,554,107	220,789,920	259,058,953
負債及び正味財産合計	70,316,667	23,271,418	220,963,717	314,551,802

正味財産増減計算書(総合)

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用収入	2,620,000	2,620,000	0
基本財産利息収入	2,620,000	2,620,000	0
事業収入	171,776,504	164,136,101	7,640,403
県民の森管理受託収入	46,157,000	46,157,000	0
鳥獣保護センター管理受託収入	16,393,000	15,782,000	611,000
もりの案内人養成講座受託収入	1,738,800	1,728,000	10,800
森林ボランティアサポート事業受託収入	5,000,400	4,968,000	32,400
森林ボランティアリーダー育成講座受託収入	511,077	514,869	△ 3,792
森林文化公開体験事業受託収入	1,620,000	1,555,200	64,800
企業の社会貢献事業収入	0	329,716	△ 329,716
植樹緑化事業収入	814,309	1,959,604	△ 1,145,295
県民の森活動支援事業受託収入	0	3,793,449	△ 3,793,449
地域産品を活かした誘客促進事業受託収入	1,235,662	0	1,235,662
オートキャンプ場利用等収入	68,866,291	62,634,686	6,231,605
F E L 制度事業収入	847,160	699,340	147,820
環境教育事業収入	950,210	363,089	587,121
温泉利用等収入	9,661,372	8,048,800	1,612,572
物品販売等収入	12,361,502	10,904,266	1,457,236
カフェ売上収入	3,151,537	2,473,010	678,527
物品貸付収入	2,468,184	2,225,072	243,112
補助金等収入	3,339,000	2,381,680	957,320
障がい者等減免補助金	3,139,000	2,381,680	757,320
フォレスト助成金	200,000	0	200,000
寄附金収入	94,536	35,000	59,536
雑収入	1,429,113	1,077,444	351,669
受取利息	14,586	14,651	△ 65
雑収入	1,414,527	1,062,793	351,734
経常収益計	179,259,153	170,250,225	9,008,928
(2) 経常費用			
事業費	167,709,901	177,250,120	△ 9,540,219
県民の森管理受託事業費	46,161,231	49,982,810	△ 3,821,579
鳥獣保護センター管理受託事業費	16,492,536	16,424,336	68,200
もりの案内人養成等事業費	2,223,016	2,274,436	△ 51,420
森林ボランティアサポート事業費	5,002,019	5,032,473	△ 32,182
森林ボランティアリーダー育成事業費	548,511	565,512	△ 17,001
森林文化公開体験事業費	1,627,674	1,555,626	72,048
イオン森林整備事業費	0	409,101	△ 409,101
植樹緑化事業費	1,216,397	2,398,622	△ 1,182,225
県民の森活動支援受託事業費	0	3,794,041	△ 3,794,041
地域産品を活かした誘客促進事業費	1,236,859	0	1,236,859
オートキャンプ場管理運営事業費	64,137,391	66,342,891	△ 2,203,772
F E L 制度事業	2,090,524	2,372,516	△ 281,992
環境教育事業費	5,281,870	4,584,689	697,181
自然環境基礎調査事業費	84,995	69,900	15,095
施設運営費	10,701,027	11,811,399	△ 1,110,372
物品販売等事業費	9,082,102	8,148,057	934,045
カフェ販売等事業費	1,823,749	1,483,711	340,038
管理費	14,299,033	7,430,084	6,868,949
管理費	14,299,033	7,430,084	6,868,949
退職給付引当金繰入	4,832,915	2,288,670	2,544,245
減価償却費	502,618	607,723	△ 105,105
経常費用計	187,344,467	187,576,597	△ 232,130
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,085,314	△ 17,326,372	9,241,058
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,085,314	△ 17,326,372	9,241,058

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
東京電力損害賠償金収入	15,051,125	22,876,257	△ 7,825,132
経常外収益計	15,051,125	22,876,257	△ 7,825,132
(2) 経常外費用			
寄附金支出	0	682,157	△ 682,157
固定資産減損損失	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
雑損失	19,773	9,464	10,309
経常外費用計	19,774	691,621	△ 671,847
当期経常外増減額	15,031,351	22,184,636	△ 7,153,285
税引前当期一般正味財産増減額	6,946,037	4,858,264	2,087,773
法人税等	72,000	72,000	0
消費税等	5,718,600	4,842,000	876,600
当期一般正味財産増減額	1,155,437	△ 55,736	1,211,173
一般正味財産期首残高	37,903,516	37,959,252	△ 55,736
一般正味財産期末残高	39,058,953	37,903,516	1,155,437
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	220,000,000	220,000,000	0
指定正味財産期末残高	220,000,000	220,000,000	0
III 正味財産期末残高	259,058,953	257,903,516	1,155,437

科目	公益目的事業会計																収益事業会計						法人会計			合計					
	公1																取1														
	県民の森 管理受託 事業	鳥獣保護セ ンター管理 受託事業	もりの案内 人養成等 事業	森林プラン ティアサポート 事業	森林プラン ティアグー 育成講座 受託事業	森林文化 公開体験 受託事業	イオン森林 整備受託 事業	植樹緑化 事業	県民の森 活動支援 受託事業	オートキャンプ 場管理運 営事業	FEL制度 事業	環境教育 事業	自然環境 基礎調査 事業	管理費	退職給与 引当金繰 入	減価償却	共通	小計	施設 運営	物品販売等 事業	カフェ販売 等事業	管理費	共通	小計	管理費		共通	小計			
2. 経常外増減の部																															
(1) 経常外収益																															
東京電力事故損害補償金収入	3,825,810	642,336	546,436	64,473	50,643	426	79,385	439,018	592	283,289	1,673,176	4,221,600	69,900	2,413,872	2,288,670	607,723	3,599,793	20,807,142	2,069,115									0	22,876,257		
経常外収益計	3,825,810	642,336	546,436	64,473	50,643	426	79,385	439,018	592	283,289	1,673,176	4,221,600	69,900	2,413,872	2,288,670	607,723	3,599,793	20,807,142	2,069,115	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,876,257		
(2) 経常外費用																															
寄附金支出																	682,157	682,157									0	682,157			
雑損失																2,664	2,664									6,800	6,800	0	9,464		
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	684,821	684,821	0	0	0	0	0	0	0	0	6,800	6,800	0	691,621		
当期経常外増減額	3,825,810	642,336	546,436	64,473	50,643	426	79,385	439,018	592	283,289	1,673,176	4,221,600	69,900	2,413,872	2,288,670	607,723	2,914,972	20,122,321	2,069,115	0	0	0	0	0	0	△ 6,800	2,062,315	0	0	22,184,636	
他会計振替額																	650,000	650,000								△ 2,918,000	△ 2,918,000	2,268,000	0	2,268,000	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,564,972	3,564,972	△ 1,693,484	2,756,209	989,299	2,099,022	△ 2,855,592	1,295,454	△ 2,162	0	△ 2,162	4,858,264			
法人税等																	0	0								72,000	72,000	0	0	72,000	
消費税等																	4,248,244	4,248,244								593,756	593,756	0	0	4,842,000	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 683,272	△ 683,272	△ 1,693,484	2,756,209	989,299	2,099,022	△ 3,521,348	629,698	△ 2,162	0	△ 2,162	△ 55,736			
一般正味財産期首残高																	18,400,006								18,767,708			0	18,767,708	791,538	37,959,252
一般正味財産期末残高																	17,716,734								19,397,406			0	19,397,406	789,376	37,903,516
II 指定正味財産増減の部																															
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高																													220,000,000	220,000,000	220,000,000
指定正味財産期末残高																													220,000,000	220,000,000	220,000,000
III 正味財産期末残高																	17,716,734								19,397,406			0	19,397,406	220,789,376	257,903,516

財産目録

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	826,336
	預金	普通預金		
		二本松信用金庫本宮支店4件	運転資金として	50,343,879
		普通預金		
		東邦銀行本宮支店1件	運転資金として	1,039,709
	未収入金	福島県他	受託事業収入他	4,335,845
	商品	飲料水、アウトドア用品等	ショップ販売品	1,387,008
	材料品	レトルト、飲料水等	カフェ材料品	63,896
流動資産合計				57,996,673
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券			220,789,000
	投資有価証券	野村証券(利付国債10年)	公益目的保有財産であり、	100,221,000
		野村証券(利付国債10年)	運用益を法人会計の財源と	20,028,000
		大和証券(利付国債10年)	して使用している	100,540,000
特定資産	退職給付引当資産	東邦銀行本宮支店	職員の退職給付支出に	25,351,595
	退職給付引当資産		備え引当をしている	25,351,595
	(一般)			
	減価償却引当資産	二本松信用金庫本宮支店	固定資産の将来の買替	9,220,016
	減価償却引当資産		に備え引当をしている	9,220,016
	(一般)			
その他固定資産				1,194,518
	車両運搬具	公用車等	公益目的保有財産であり	241,822
			公益目的事業で使用している	
	什器備品	予約システム等	公益目的保有財産であり	952,696
			公益目的事業で使用している	
固定資産合計				256,555,129
資産合計				314,551,802
(流動負債)				
	未払金	報酬他	職員、業者支払未払分	10,100,949
	前受金	東京電力事故損害賠償金	28年、29年度分	15,575,018
	預り金	二本松信用金庫本宮支店	給料等の源泉所得税他	1,095,087
	所得税			95,596
	住民税			202,100
	社会保険料			461,091
	入湯税			336,300
	未払法人税等	福島県、大玉村	期末納付額	72,000
	未払消費税等	国	期末納付額	3,298,200
流動負債合計				30,141,254
(固定負債)				
	退職給付引当金	東邦銀行本宮支店	職員の退職金にかかる引当金	25,351,595
固定負債合計				25,351,595
負債合計				55,492,849
正味財産				259,058,953

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計区分

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
移動平均法による原価法としている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品、材料品ともに最終仕入原価法としている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法で行っている。
平成19年度法人税法の減価償却制度等の改正に伴い、耐用年数の過ぎた資産についても減価償却を行なっている。
- (4) 引当金の計上基準
職員の退職給付に備えるため、役員退職手当支給規程第12条に基づき当期末要支給額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
平成23年度会計より税込方式で計上している。
- (6) リース取引の処理方法
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。

2. 会計方針の変更

なし

3. 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				
有 価 証 券	220,789,000	0	0	220,789,000
小 計	220,789,000	0	0	220,789,000
特定資産				
退職給付引当資産	28,007,550	4,832,915	7,488,870	25,351,595
減価償却引当資産	8,717,398	502,618	0	9,220,016
小 計	36,724,948	5,335,533	7,488,870	34,571,611
合 計	257,513,948	5,335,533	7,488,870	255,360,611

4. 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				
有 価 証 券	220,789,000	220,000,000	789,000	-
小 計	220,789,000	220,000,000	789,000	-
特定資産				
退職給付引当資産	25,351,595	-	-	25,351,595
減価償却引当資産	9,220,016	-	9,220,016	-
小 計	34,571,611	0	9,220,016	25,351,595
合 計	255,360,611	220,000,000	10,009,016	25,351,595

5. 担保に供している資産
該当なし

6. 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残高は、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	14,342,625	14,100,803	241,822
什器備品	10,706,947	9,754,251	952,696
合 計	25,049,572	23,855,054	1,194,518

7. 保証責務等の偶発責務
該当なし

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債権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
国 債			
野村証券利付国債 (10年)	100,221,000	107,512,800	7,291,800
野村証券利付国債 (10年)	20,028,000	21,459,780	1,431,780
大和証券利付国債 (10年)	100,540,000	107,160,000	6,620,000
合 計	220,789,000	236,132,580	15,343,580

9. 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)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金等収入 障がい者等減免補助金	福島県	0	3,139,000	3,139,000	0	-
合 計		0	3,139,000	3,139,000	0	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

11. 関連当事者との取引の内容
該当なし

12. 重要な後発事象
該当なし

13. 資金の範囲について
資金の範囲には、現金預金、未収入金、商品、材料品、前受金、未払金、預り金、未払法人税等未払消費税等を含めることにしている。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の3に記載しております。

2. 引当金の明細

引当金の明細については、次のとおりであります。

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	
退職給付引当資産	28,007,550	4,832,915	7,488,870	0	25,351,595
減価償却引当資産	8,717,398	502,618	0	0	9,220,016
合計	36,724,948	5,335,533	0	0	42,060,481