

貸借対照表(総合)

平成27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	37,371,921	31,052,297	6,319,624
未 収 入 金	1,525,663	8,353,347	△ 6,827,684
商 品	1,417,443	1,557,572	△ 140,129
材 料 品	42,342	53,651	△ 11,309
流動資産合計	40,357,369	41,016,867	△ 659,498
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	28,007,550	25,718,880	2,288,670
減 価 償 却 引 当 資 産	8,717,398	8,109,675	607,723
特定資産合計	36,724,948	33,828,555	2,896,393
(3) その他固定資産			
構 築 物	0	735,623	△ 735,623
車 両 運 搬 具	390,299	538,775	△ 148,476
什 器 備 品	1,306,838	1,712,619	△ 405,781
その他固定資産合計	1,697,137	2,987,017	△ 1,289,880
固定資産合計	259,211,085	257,604,572	1,606,513
資産合計	299,568,454	298,621,439	947,015
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	9,364,399	11,712,787	△ 2,348,388
預 り 金	949,389	1,200,620	△ 251,231
未 払 法 人 税 等	72,000	72,000	0
未 払 消 費 税 等	3,271,600	1,957,900	1,313,700
流動負債合計	13,657,388	14,943,307	△ 1,285,919
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	28,007,550	25,718,880	2,288,670
固定負債合計	28,007,550	25,718,880	2,288,670
負債合計	41,664,938	40,662,187	1,002,751
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)	37,903,516	37,959,252	△ 55,736
(うち特定資産への充当額)	36,724,948	33,828,555	2,896,393
正味財産合計	257,903,516	257,959,252	△ 55,736
負債及び正味財産合計	299,568,454	298,621,439	947,015

貸借対照表内訳表

平成27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	17,701,367	19,543,796	126,758	37,371,921
現 金	516,282	162,783	0	679,065
小 口 現 金	200,000	300,000	0	500,000
普 通 預 金 (口座No.0236844)	13,543,908	0	0	13,543,908
普 通 預 金 (口座No.0236852)	0	16,157,799	0	16,157,799
普 通 預 金 (口座No.0236860)	0	0	126,758	126,758
普 通 預 金 (口座No.0181570)	1,415,159	396,820	0	1,811,979
普 通 預 金 (口座No.0693164)	2,026,018	2,526,394	0	4,552,412
未 収 入 金	1,514,647	11,016	0	1,525,663
商 品	0	1,417,443	0	1,417,443
材 料 品	0	42,342	0	42,342
流動資産合計	19,216,014	21,014,597	126,758	40,357,369
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	28,007,550	0	0	28,007,550
減 価 償 却 引 当 資 産	8,717,398	0	0	8,717,398
特定資産合計	36,724,948	0	0	36,724,948
(3) その他固定資産				
車 両 運 搬 具	390,299	0	0	390,299
什 器 備 品	1,306,838	0	0	1,306,838
その他固定資産合計	1,697,137	0	0	1,697,137
固定資産合計	38,422,085	0	220,789,000	259,211,085
資産合計	57,638,099	21,014,597	220,915,758	299,568,454
II 負債の部				
1. 流動負債				
未 払 金	8,400,025	921,405	42,969	9,364,399
預 り 金	616,090	249,886	83,413	949,389
未 払 法 人 税 等	0	72,000	0	72,000
未 払 消 費 税 等	2,897,700	373,900	0	3,271,600
流動負債合計	11,913,815	1,617,191	126,382	13,657,388
2. 固定負債				
退 職 給 付 引 当 金	28,007,550	0	0	28,007,550
固定負債合計	28,007,550	0	0	28,007,550
負債合計	39,921,365	1,617,191	126,382	41,664,938
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)	17,716,734	19,397,406	789,376	37,903,516
	36,724,948	0	0	36,724,948
正味財産合計	17,716,734	19,397,406	220,789,376	257,903,516
負債及び正味財産合計	57,638,099	21,014,597	220,915,758	299,568,454

正味財産増減計算書(総合)

平成26年 4月 1日から平成27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
事業収入	164,136,101	161,320,990	2,815,111
県民の森管理受託収入	46,157,000	44,874,000	1,283,000
鳥獣保護センター管理受託収入	15,782,000	16,507,253	△ 725,253
もりの案内人養成講座受託収入	1,728,000	1,697,424	30,576
森林ボランティアサポート事業受託収入	4,968,000	4,882,500	85,500
森林ボランティアリーダー育成講座受託収入	514,869	509,175	5,694
森林文化公開体験事業受託収入	1,555,200	1,543,500	11,700
企業の社会貢献事業収入(イオン森林整備)	329,716	1,081,325	△ 751,609
植樹緑化事業収入	1,959,604	3,066,440	△ 1,106,836
飯館村森林環境税交付金事業収入	0	858,596	△ 858,596
県民の森活動支援事業受託収入	3,793,449	4,397,400	△ 603,951
オートキャンプ場利用等収入	62,634,686	56,339,852	6,294,834
F E L 制度事業収入	699,340	640,000	59,340
環境教育事業収入	363,089	445,929	△ 82,840
温泉利用等収入	8,048,800	8,764,865	△ 716,065
物品販売等収入	10,904,266	11,575,945	△ 671,679
カフェ売上収入	2,473,010	1,956,901	516,109
物品貸付収入	2,225,072	2,179,885	45,187
補助金等収入	2,381,680	2,797,000	△ 415,320
障がい者等減免補助金	2,381,680	2,697,000	△ 315,320
福島こども対策補助金	0	100,000	△ 100,000
寄附金収入	35,000	75,800	△ 40,800
雑収入	1,077,444	935,717	141,727
受取利息	14,651	14,205	446
雑収入	1,062,793	921,512	141,281
経常収益計	170,250,225	167,749,507	2,500,718
(2) 経常費用			
事業費	177,250,120	171,928,442	5,321,678
県民の森管理受託事業費	49,982,810	48,068,567	1,914,243
鳥獣保護センター管理受託事業費	16,424,336	16,550,236	△ 125,900
もりの案内人養成等事業費	2,274,436	2,216,962	57,474
森林ボランティアサポート事業費	5,032,473	5,540,963	△ 508,490
森林ボランティアリーダー育成事業	565,512	560,430	5,082
森林文化公開体験事業費	1,555,626	1,545,298	10,328
イオン森林整備事業費	409,101	1,083,659	△ 674,558
植樹緑化事業費	2,398,622	3,806,515	△ 1,407,893
飯館村森林環境税交付金事業費	0	859,015	△ 859,015
県民の森活動支援受託事業費	3,794,041	4,402,787	△ 608,746
オートキャンプ場管理運営事業費	66,342,891	61,314,344	5,028,547
F E L 制度事業費	2,372,516	1,983,960	388,556
環境教育事業費	4,584,689	4,510,269	74,420
自然環境基礎調査事業費	69,900	83,140	△ 13,240
施設運営費	11,811,399	9,891,811	1,919,588
物品販売等事業費	8,148,057	8,441,392	△ 293,335
カフェ販売等事業費	1,483,711	1,069,094	414,617
管理費	7,430,084	7,935,145	△ 505,061
退職給付引当金繰入	2,288,670	2,951,880	△ 663,210
減価償却費	607,723	1,192,044	△ 584,321
経常費用計	187,576,597	184,007,511	3,569,086
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,326,372	△ 16,258,004	△ 1,068,368
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 17,326,372	△ 16,258,004	△ 1,068,368

科 目	当年度	前年度	増 減
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	22,876,257	19,593,389	3,282,868
経常外収益計	22,876,257	19,593,389	3,282,868
(2) 経常外費用			
寄附金支出	682,157	0	682,157
固定資産除却損	0	2	△ 2
車両運搬具除却損	0	2	△ 2
雑損失	9,464	23,102	△ 13,638
経常外費用計	691,621	23,104	668,517
当期経常外増減額	22,184,636	19,570,285	2,614,351
税引前当期一般正味財産増減額	4,858,264	3,312,281	1,545,983
法人税等	72,000	72,000	0
消費税等	4,842,000	3,092,000	1,750,000
当期一般正味財産増減額	△ 55,736	148,281	△ 204,017
一般正味財産期首残高	37,959,252	37,810,971	148,281
一般正味財産期末残高	37,903,516	37,959,252	△ 55,736
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	257,903,516	257,959,252	△ 55,736

科目	公益目的事業会計																収益事業会計						法人会計			合計			
	公1																収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	森林ホラン ティアサポ ート事業	森林ホラン ティアリーダ 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							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	2,069,115	0	0	0	22,876,257	
(2) 経常外費用																													
寄附金支出																	682,157	682,157							0		0	682,157	
雑損失																	2,664	2,664						6,800	6,800	0	0	9,464	
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	684,821	684,821	0	0	0	0	6,800	6,800	0	0	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	△ 6,800	2,062,315	0	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		791,538	37,959,252		
一般正味財産期末残高																	17,716,734							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	
指定正味財産期首残高																	0							0		220,000,000	220,000,000	220,000,000	
指定正味財産期末残高																	0							0		220,000,000	220,000,000	220,000,000	
III 正味財産期末残高																	17,716,734							19,397,406		220,789,376	257,903,516		

財産目録

平成27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 預金	手元保管 普通預金	運転資金として	1,179,065
		二本松信用金庫本宮支店4件 普通預金	運転資金として	31,640,444
	未収入金	東邦銀行本宮支店1件 福島県他	運転資金として 受託事業収入他	4,552,412 1,525,663
	商品	飲料水、アウトドア用品等	ショップ販売品	1,417,443
	材料品	レトルト、飲料水等	カフェ材料品	42,342
流動資産合計				40,357,369
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券 投資有価証券	野村證券(利付国債10年) 野村證券(利付国債10年) 大和証券(利付国債10年)	公益目的保有財産であり、 運用益を法人会計の財源と して使用している	220,789,000 100,221,000 20,028,000 100,540,000
特定資産	退職給付引当資産 退職給付引当資産 (一般)	東邦銀行本宮支店	職員の退職給付支出に 備え引当をしている	28,007,550 28,007,550
	減価償却引当資産 減価償却引当資産 (一般)	二本松信用金庫本宮支店	固定資産の将来の買替 に備え引当をしている	8,717,398 8,717,398
その他固定資産	車両運搬具	公用車等	公益目的保有財産であり 公益目的事業で使用している	1,697,137 390,299
	什器備品	予約システム等	公益目的保有財産であり 公益目的事業で使用している	1,306,838
固定資産合計				259,211,085
資産合計				299,568,454
(流動負債)				
	未払金 預り金	報酬他 二本松信用金庫本宮支店	職員、業者支払未払分 給料等の源泉所得税他	9,364,399 949,389
	未払法人税等 未払消費税等	福島県、大玉村 国	期末納付額 期末納付額	72,000 3,271,600
流動負債合計				13,657,388
(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	28,007,550
固定負債合計				28,007,550
負債合計				41,664,938
正味財産				257,903,516

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、役職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	25,718,880	2,288,670	0	28,007,550
減価償却引当資産	8,109,675	607,723	0	8,717,398
小計	33,828,555	2,896,393	0	36,724,948
合 計	254,617,555	2,896,393	0	257,513,948

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	28,007,550	-	28,007,550	28,007,550
減価償却引当資産	8,717,398	-	8,717,398	-
小 計	36,724,948	0	36,724,948	28,007,550
合 計	257,513,948	220,000,000	37,513,948	28,007,550

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
構築物	0	0	0
車両運搬具	16,249,825	15,859,526	390,299
什器備品	10,706,947	9,400,109	1,306,838
合 計	26,956,772	25,259,635	1,697,137

※構築物798,000円については、平成27年3月31日付で福島県に寄附したため、取得価額から控除している。

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	106,861,300	6,640,300
野村証券利付国債 (10年)	20,028,000	21,217,200	1,189,200
大和証券利付国債 (10年)	100,540,000	106,090,000	5,550,000
合 計	220,789,000	234,168,500	13,379,500

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	2,381,680	2,381,680	0	-
合 計		0	2,381,680	2,381,680	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、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	25,718,880	2,288,670	0	0	28,007,550
減価償却引当資産	8,109,675	607,723	0	0	8,717,398
合計	33,828,555	2,896,393	0	0	36,724,948