

平成28年度決算諸表

貸借対照表(総合)

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			
現金預入金	37,723,928	52,209,924	△ 14,485,996
未収入金	3,260,472	4,335,845	△ 1,075,373
前払金	9,431	0	9,431
商材	1,489,212	1,387,008	102,204
材料	54,020	63,896	△ 9,876
流動資産合計	42,537,063	57,996,673	△ 15,459,610
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	28,478,168	25,351,595	3,126,573
減価償却引当資産	9,773,164	9,220,016	553,148
特定資産合計	38,251,332	34,571,611	3,679,721
(3) その他固定資産			
車両運搬具	256,240	241,822	14,418
什器備品	749,629	952,696	△ 203,067
その他固定資産合計	1,005,869	1,194,518	△ 188,649
固定資産合計	260,046,201	256,555,129	3,491,072
資産合計	302,583,264	314,551,802	△ 11,968,538
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,683,311	10,100,949	△ 1,417,638
前受金	3,893,755	15,575,018	△ 11,681,263
預り金	674,808	1,095,087	△ 420,279
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	638,300	3,298,200	△ 2,659,900
流動負債合計	13,962,174	30,141,254	△ 16,179,080
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,478,168	25,351,595	3,126,573
固定負債合計	28,478,168	25,351,595	3,126,573
負債合計	42,440,342	55,492,849	△ 13,052,507
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)	40,142,922	39,058,953	1,083,969
	38,251,332	34,571,611	3,679,721
正味財産合計	260,142,922	259,058,953	1,083,969
負債及び正味財産合計	302,583,264	314,551,802	△ 11,968,538

貸借対照表内訳表

平成29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	16,463,569	21,094,871	165,488	37,723,928
現 金	177,660	122,006	0	299,666
小 口 現 金	200,000	300,000	0	500,000
普通預金 (口座No.0236844)	8,153,539	0	0	8,153,539
普通預金 (口座No.0236852)	0	19,439,777	0	19,439,777
普通預金 (口座No.0236860)	0	0	165,488	165,488
普通預金 (口座No.0181570)	1,295,105	872,079	0	2,167,184
普通預金 (口座No.0693164)	6,637,265	361,009	0	6,998,274
未収入金	2,843,160	417,312	0	3,260,472
前 払 金	8,335	1,096	0	9,431
商 品	0	1,489,212	0	1,489,212
材 料 品	0	54,020	0	54,020
流動資産合計	19,315,064	23,056,511	165,488	42,537,063
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	28,478,168	0	0	28,478,168
減価償却引当資産	9,759,645	13,519	0	9,773,164
特定資産合計	38,237,813	13,519	0	38,251,332
(3) その他固定資産				
車両運搬具	256,240	0	0	256,240
什器備品	624,368	125,261	0	749,629
その他固定資産合計	880,608	125,261	0	1,005,869
固定資産合計	39,118,421	138,780	220,789,000	260,046,201
資産合計	58,433,485	23,195,291	220,954,488	302,583,264
II 負債の部				
1. 流動負債				
未 払 金	7,441,871	1,157,178	84,262	8,683,311
前 受 金	3,745,792	147,963	0	3,893,755
預 り 金	554,126	40,302	80,380	674,808
未払法人税等	0	72,000	0	72,000
未払消費税等	525,800	112,500	0	638,300
流動負債合計	12,267,589	1,529,943	164,642	13,962,174
2. 固定負債				
退職給付引当金	28,478,168	0	0	28,478,168
固定負債合計	28,478,168	0	0	28,478,168
負債合計	40,745,757	1,529,943	164,642	42,440,342
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)	17,687,728	21,665,348	789,846	40,142,922
	38,237,813	13,519	0	38,251,332
正味財産合計	17,687,728	21,665,348	220,789,846	260,142,922
負債及び正味財産合計	58,433,485	23,195,291	220,954,488	302,583,264

正味財産増減計算書(総合)

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			
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	161,223,554	171,776,504	△ 10,552,950
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	0	16,393,000	△ 16,393,000
もりの案内人養成講座受託収入	1,749,600	1,738,800	10,800
森林ボランティアサポート事業受託収入	4,968,000	5,000,400	△ 32,400
森林ボランティアリーダー育成講座受託収入	552,007	511,077	40,930
森林文化公開体験事業受託収入	0	1,620,000	△ 1,620,000
植樹緑化事業収入	200,000	814,309	△ 614,309
地域産品を活かした誘客促進事業受託収入	0	1,235,662	△ 1,235,662
ちびっこ自然あそび事業受託収入	4,590,000	0	4,590,000
伝統文化継承事業受託収入	1,231,200	0	1,231,200
オートキャンプ場利用等収入	73,719,481	68,866,291	4,853,190
F E L 制度事業収入	978,500	847,160	131,340
環境教育事業収入	860,714	950,210	△ 89,496
温泉利用等収入	8,436,844	9,661,372	△ 1,224,528
物品販売等収入	12,247,734	12,361,502	△ 113,768
カフェ売上収入	2,374,367	3,151,537	△ 777,170
物品貸付収入	3,158,107	2,468,184	689,923
補助金等収入	3,003,570	3,339,000	△ 335,430
障がい者等減免補助金	3,003,570	3,139,000	△ 135,430
フォレスト助成金	0	200,000	△ 200,000
寄附金収入	24,000	94,536	△ 70,536
雑収入	1,166,133	1,429,113	△ 262,980
受取利息	1,470	14,586	△ 13,116
雑収入	1,164,663	1,414,527	△ 249,864
経常収益計	168,037,257	179,259,153	△ 11,221,896
(2) 経常費用			
事業費	156,145,107	167,709,901	△ 11,564,794
県民の森管理受託事業費	47,405,850	46,161,231	1,244,619
鳥獣保護センター管理受託事業費	0	16,492,536	△ 16,492,536
もりの案内人養成等事業費	2,171,250	2,223,016	△ 51,766
森林ボランティアサポート事業費	4,974,206	5,002,019	△ 27,813
森林ボランティアリーダー育成事業費	570,722	548,511	22,211
森林文化公開体験事業費	0	1,627,674	△ 1,627,674
植樹緑化事業費	200,000	1,216,397	△ 1,016,397
地域産品を活かした誘客促進事業費	0	1,236,859	△ 1,236,859
ちびっこ自然遊び事業受託事業費	4,602,932	0	4,602,932
伝統文化継承事業受託事業費	1,254,551	0	1,254,551
オートキャンプ場管理運営事業費	66,445,289	64,137,391	2,307,898
F E L 制度事業	2,468,368	2,090,524	377,844
環境教育事業費	4,479,146	5,281,870	△ 802,724
自然環境基礎調査事業費	256,075	84,995	171,080
施設運営費	11,380,940	10,701,027	679,913
物品販売等事業費	8,632,405	9,082,102	△ 449,697
カフェ販売等事業費	1,303,373	1,823,749	△ 520,376
管理費	13,810,304	14,299,033	△ 488,729
管理費	13,810,304	14,299,033	△ 488,729
退職給付引当金繰入	3,126,573	4,832,915	△ 1,706,342
減価償却費	553,148	502,618	50,530
消費税等	4,926,800	5,718,600	△ 791,800
経常費用計	178,561,932	193,063,067	△ 14,501,135
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,524,675	△ 13,803,914	3,279,239
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 10,524,675	△ 13,803,914	3,279,239

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	11,681,263	15,051,125	△ 3,369,862
経常外収益計	11,681,263	15,051,125	△ 3,369,862
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失	1	1	0
車両運搬具除却損	1	1	0
雑損失	618	19,773	△ 19,155
経常外費用計	619	19,774	△ 19,155
当期経常外増減額	11,680,644	15,031,351	△ 3,350,707
税引前当期一般正味財産増減額	1,155,969	1,227,437	△ 71,468
法人税等	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	1,083,969	1,155,437	△ 71,468
一般正味財産期首残高	39,058,953	37,903,516	1,155,437
一般正味財産期末残高	40,142,922	39,058,953	1,083,969
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	260,142,922	259,058,953	1,083,969

正味財産増減計算書内訳表

(単位:円)

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 管理委託 事業	もりの案内 人養成等 事業	森林ボランティア サポート 事業	森林ボランティア リーダー 育成事業	緑樹緑化 事業	ちびっこ自然 観察会	伝統文化 継承事業	イベント 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	共通	小計	施設運営 事業	物品販売等 事業	カフェ販売 等事業	共通	小計		管理費	共通	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																							
基本財産運用収入																							
事業収入	46,157,000	1,749,600	4,968,000	552,007	200,000	4,590,000	1,231,200	73,719,481	978,500	860,714													
補助金等収入								2,309,070															
障がい者等減免補助金								2,309,070															
寄附金収入																							
雑収入								1,058,495															
受取利息								1,056															
雑収入								1,057,439															
経常収益計	46,157,000	1,749,600	4,968,000	552,007	200,000	4,590,000	1,231,200	77,117,016	978,500	884,714													
(2) 経常費用																							
事業費	47,405,850	2,171,250	4,974,206	570,722	200,000	4,602,932	1,254,551	66,445,259	2,468,368	4,479,146	256,075												
報酬	1,546,908							2,623,658			18,800												
給料手当	11,529,588	1,136,250	3,475,586	300,773		501,285	167,096	12,532,161	1,203,084	2,005,148													
賃金	3,673,066					10,703	362,102	7,924,297		851,998													
福利厚生費	2,581,590	182,783	559,101	48,383		80,637	95,913	3,463,792	193,531	487,528													
旅費交通費		62,125	22,370	23,360		259,500	33,330	102,048		212,630	2,950												
通信運搬費	42,000	15,724	163,140	3,976		29,550	9,208	694,839	191,765	55,740													
消耗品費	1,345,848	51,468	265,849	54,954		898,798	162,028	5,912,878	165,838	432,097													
修繕費	2,280,826							948,247															
印刷製本費			199,800			73,548	40,500	561,600	49,650	7,560													
燃料費	2,943,633							2,959,530															
光熱水費	8,680,093	12,000						5,977,832															
賃借料	77,760	199,800		37,800		359,556	120,418	7,391,250		30,240													
保険料	349,070	10,500		6,000		29,955	17,500	286,290		69,595													
手数料	4,841,855		162,000			108,000		1,128,732															
諸謝金		188,000		66,725		253,800	246,456		178,600														
広告宣伝費						1,674,000		463,332	664,470	140,400													
租税公課	127,218					2,000		110,153															
負担金		10,000		5,000				196,980		6,000													
委託費	7,386,395		126,360		200,000	291,600		13,167,670															
助成金		300,000								149,250													
事業推進費	2,600			23,751																			
原材料費																							
期首商品等棚卸高																							
期末商品等棚卸高																							
管理費																							
役員報酬											8,247,994	8,247,994											
給料手当											7,187,210	7,187,210											
福利厚生費																							
会議費											1,060,784	1,060,784											
旅費交通費																							
通信運搬費																							
手数料																							
租税公課																							
負担金																							
交際費																							
退職給付引当金繰入											3,126,573	3,126,573											
減価償却費											539,629	539,629											
消費税等											4,113,845	4,113,845											
経常費用計	47,405,850	2,171,250	4,974,206	570,722	200,000	4,602,932	1,254,551	66,445,259	2,468,368	4,479,146	256,075												
評価損益調整前当期経常増減額	△ 1,248,850	△ 421,650	△ 6,206	△ 18,715	0	△ 12,932	△ 23,351	10,671,757	△ 1,459,868	△ 3,594,432	△ 256,075	△ 16,028,041	△ 18,836,450	908,511	3,615,329	1,070,994	△ 881,072	4,713,762	△ 2,810,074	0	△ 2,810,074	△ 10,524,615	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,248,850	△ 421,650	△ 6,206	△ 18,715	0	△ 12,932	△ 23,351	10,671,757	△ 1,459,868	△ 3,594,432	△ 256,075	△ 16,028,041	△ 18,836,450	908,511	3,615,329	1,070,994	△ 881,072	4,713,762	△ 2,810,074	0	△ 2,810,074	△ 10,524,615	

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	25,351,595	3,126,573	0	28,478,168
減価償却引当資産	9,220,016	553,148	0	9,773,164
小計	34,571,611	3,679,721	0	38,251,332
合計	255,360,611	3,679,721	0	259,040,332

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	28,478,168	-	-	28,478,168
減価償却引当資産	9,773,164	-	9,773,164	-
小 計	38,251,332	0	9,773,164	28,478,168
合 計	259,040,332	220,000,000	10,562,164	28,478,168

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	14,439,705	14,183,465	256,240
什器備品	10,845,727	10,096,098	749,629
合 計	25,285,432	24,279,563	1,005,869

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	105,774,700	5,553,700
野村証券利付国債 (10年)	20,028,000	21,104,300	1,076,300
大和証券利付国債 (10年)	100,540,000	105,530,000	4,990,000
合 計	220,789,000	232,409,000	11,620,000

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	3,003,570	3,003,570	0	-
合 計		0	3,003,570	3,003,570	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、前払金、商品、材料品、未払金、前受金、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	25,351,595	3,126,573	0	0	28,478,168
減価償却引当資産	9,220,016	553,148	0	0	9,773,164
合計	34,571,611	3,679,721	0	0	38,251,332