

令和5年度決算諸表

貸借対照表(総合)

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	33,507,387	31,521,102	1,986,285
未収入金	5,033,721	5,710,786	△ 677,065
前払金	281,215	0	281,215
商品	2,185,698	1,837,205	348,493
材料品	98,790	92,237	6,553
流動資産合計	41,106,811	39,161,330	1,945,481
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	220,000,000	220,000,000	0
基本財産合計	220,000,000	220,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	47,604,726	44,659,163	2,945,563
減価償却引当資産	3,674,369	11,296,210	△ 7,621,841
特定資産合計	51,279,095	55,955,373	△ 4,676,278
(3) その他固定資産			
車両運搬具	469,111	645,022	△ 175,911
什器備品	8,850,308	1,209,639	7,640,669
その他固定資産合計	9,319,419	1,854,661	7,464,758
固定資産合計	280,598,514	277,810,034	2,788,480
資産合計	321,705,325	316,971,364	4,733,961
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,299,519	8,422,570	876,949
前受金	188,000	0	188,000
預り金	1,787,009	1,130,644	656,365
未払法人税等	354,200	301,800	52,400
未払消費税等	1,424,300	2,363,400	△ 939,100
流動負債合計	13,053,028	12,218,414	834,614
2. 固定負債			
退職給付引当金	47,604,726	44,659,163	2,945,563
固定負債合計	47,604,726	44,659,163	2,945,563
負債合計	60,657,754	56,877,577	3,780,177
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)	41,047,571	40,093,787	953,784
	3,674,369	11,296,210	△ 7,621,841
正味財産合計	261,047,571	260,093,787	953,784
負債及び正味財産合計	321,705,325	316,971,364	4,733,961

貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

(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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	6,793,312	25,525,510	1,188,565	33,507,387
現金	538,604	334,491	0	873,095
小口預金	200,000	300,000	0	500,000
普通預金(口座No.0236844)	695,321	0	0	695,321
普通預金(口座No.0236852)	0	20,801,970	0	20,801,970
普通預金(口座No.0236860)	0	0	1,188,565	1,188,565
普通預金(口座No.0181570)	4,043,470	3,854,811	0	7,898,281
普通預金(口座No.0693164)	1,315,917	234,238	0	1,550,155
未収入金	4,547,330	486,391	0	5,033,721
前払金	267,465	13,750	0	281,215
商品	0	2,185,698	0	2,185,698
材料品	0	98,790	0	98,790
流動資産合計	11,608,107	28,310,139	1,188,565	41,106,811
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	0	0	220,000,000	220,000,000
基本財産合計	0	0	220,000,000	220,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	47,604,726	0	0	47,604,726
減価償却引当資産	3,310,027	364,342	0	3,674,369
特定資産合計	50,914,753	364,342	0	51,279,095
(3) その他固定資産				
車両運搬具	469,111	0	0	469,111
什器備品	8,767,078	83,230	0	8,850,308
その他固定資産合計	9,236,189	83,230	0	9,319,419
固定資産合計	60,150,942	447,572	220,000,000	280,598,514
資産合計	71,759,049	28,757,711	221,188,565	321,705,325
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	8,005,257	1,227,937	66,325	9,299,519
前受金	188,000	0	0	188,000
預り金	1,253,937	398,754	134,318	1,787,009
未払法人税等	0	354,200	0	354,200
未払消費税等	1,007,848	221,107	195,345	1,424,300
流動負債合計	10,455,042	2,201,998	395,988	13,053,028
2. 固定負債				
退職給付引当金	47,604,726	0	0	47,604,726
固定負債合計	47,604,726	0	0	47,604,726
負債合計	58,059,768	2,201,998	395,988	60,657,754
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)	13,699,281	26,555,713	792,577	41,047,571
(うち特定資産への充当額)	(3,310,027)	(364,342)	(0)	(3,674,369)
正味財産合計	13,699,281	26,555,713	220,792,577	261,047,571
負債及び正味財産合計	71,759,049	28,757,711	221,188,565	321,705,325

正味財産増減計算書(総合)

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			
基本財産運用収入	980,000	980,000	0
基本財産利息収入	980,000	980,000	0
事業収入	210,821,895	201,495,919	9,325,976
県民の森管理受託収入	47,839,000	47,839,000	0
森林づくり指導者養成事業受託収入	2,917,200	2,806,100	111,100
森林ボランティアサポート事業受託収入	6,798,000	6,490,000	308,000
森林文化公開体験事業受託収入	5,937,800	4,915,900	1,021,900
植樹緑化事業収入	2,504,900	0	2,504,900
自然あそび事業受託収入	5,026,428	5,026,428	0
子どもと青年の異世代交流事業受託収入	1,933,351	1,933,351	0
オートキャンプ場利用等収入	107,882,263	105,091,067	2,791,196
FEL制度事業収入	1,162,700	1,305,700	△ 143,000
温泉利用等収入	9,652,060	8,418,630	1,233,430
物品販売等収入	14,170,612	13,528,026	642,586
カフェ売上収入	3,326,311	2,748,402	577,909
物品貸付収入	1,671,270	1,393,315	277,955
補助金等収入	4,301,790	3,480,480	821,310
障がい者等減免補助金	4,001,790	3,480,480	521,310
燃料高騰対応応援金	250,000	0	250,000
電動機械等導入支援事業補助金	50,000	0	50,000
寄附金収入	68,395	84,165	△ 15,770
雑収入	1,339,571	1,270,947	68,624
受取利息	978	976	2
雑収入	1,338,593	1,269,971	68,622
経常収益計	217,511,651	207,311,511	10,200,140
(2) 経常費用			
事業費	200,314,397	191,102,163	9,212,234
県民の森管理受託事業費	49,600,344	50,820,570	△ 1,220,226
森林づくり指導者養成事業費	2,945,133	2,808,269	136,864
森林ボランティアサポート事業費	7,008,286	6,602,425	405,861
森林文化公開体験事業費	5,942,975	4,916,920	1,026,055
植樹緑化事業費	2,880,764	393,741	2,487,023
自然あそび事業費	5,028,896	5,026,620	2,276
子どもと青年の異世代交流事業費	1,933,725	1,933,711	14
オートキャンプ場管理運営事業費	91,822,594	87,310,069	4,512,525
FEL制度事業	2,171,991	2,226,112	△ 54,121
環境教育事業費	882,520	851,972	30,548
自然環境基礎調査事業費	57,845	79,845	△ 22,000
施設運営費	14,258,818	13,287,360	971,458
物品販売等事業費	9,663,494	9,194,546	468,948
カフェ販売等事業費	1,741,299	1,381,398	359,901
共通事業費	4,375,713	4,268,605	107,108
管理費	3,616,759	3,210,061	406,698
管理費	3,616,759	3,210,061	406,698
退職給付引当金繰入	2,945,563	3,176,060	△ 230,497
減価償却費	1,763,909	1,055,098	708,811
消費税等	7,235,000	7,748,400	△ 513,400
経常費用計	215,875,628	206,291,782	9,583,846
評価損益等調整前当期経常増減額	1,636,023	1,019,729	616,294
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,636,023	1,019,729	616,294

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	325,273	0	325,273
什器備品除却損	325,273	0	325,273
雑損失	2,766	4,256	△ 1,490
経常外費用計	328,039	4,256	323,783
当期経常外増減額	△ 328,039	△ 4,256	△ 323,783
税引前当期一般正味財産増減額	1,307,984	1,015,473	292,511
法人税等	354,200	301,800	52,400
当期一般正味財産増減額	953,784	713,673	240,111
一般正味財産期首残高	40,093,787	39,380,114	713,673
一般正味財産期末残高	41,047,571	40,093,787	953,784
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	261,047,571	260,093,787	953,784

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 管理受託 事業	森林づくり 指導者養成 事業	森林ボランティアサポ ート事業	森林文化 公開体験 事業	植樹緑化 事業	子ども自然 あそび事業	異世代交流 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	共通	小計	施設運営	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													0					0	980,000		980,000	980,000	
事業収入	45,010,000	2,917,200	6,798,000	5,937,800	2,504,900	5,026,428	1,933,351	107,882,263	1,162,700				179,172,642	11,323,330	14,170,612	3,326,311		28,820,253	2,829,000		2,829,000	210,821,895	
補助金等収入								3,545,490					3,545,490	756,300				756,300			0	4,301,790	
障がい者等減免補助金								3,245,490					3,245,490	756,300				756,300			0	4,001,790	
燃料高騰対応応援金								250,000					250,000					0			0	250,000	
電動機械等導入支援事業補助金								50,000					50,000					0			0	50,000	
寄附金収入					68,395								68,395					0			0	68,395	
雑収入								1,335,885					1,335,885				3,686	3,686			0	1,339,571	
受取利息								771					771				207	207			0	978	
雑収入								1,335,114					1,335,114				3,479	3,479			0	1,338,593	
経常収益計													184,122,412					29,580,239			3,809,000	217,511,651	
(2)経常費用																							
事業費	49,600,344	2,945,133	7,008,286	5,942,975	2,880,764	5,028,896	1,933,725	91,822,594	2,171,991	882,520	57,845	4,375,713	174,650,786	14,258,818	9,663,494	1,741,299		25,663,611			0	200,314,397	
役員報酬												3,809,987	3,809,987	112,058				112,058			0	3,922,045	
報酬											9,400		9,400					0			0	9,400	
給料手当	12,279,459	1,867,598	5,462,724	1,867,598		1,820,908	793,728	20,777,032	887,109	466,900			46,223,056	3,776,880				3,776,880			0	49,999,936	
賃金	1,523,129					12,215		8,132,375					9,667,719	3,578,024				3,578,024			0	13,245,743	
福利厚生費	2,313,429	307,184	898,508	307,183		299,499	130,550	4,604,773	145,908	76,795		565,726	9,649,555	814,907				814,907			0	10,464,462	
旅費交通費		92,600	21,045	91,030		151,030	92,635	67,790		5,025	1,475		522,630					0			0	522,630	
通信運搬費	42,000	18,650	128,344	4,872		33,000	3,000	666,953	6,972				903,791	50,834				50,834			0	954,625	
消耗品費	1,339,248	122,009	102,839	409,125	556,964	383,202	346,931	8,326,736	4,291		18,590		11,609,935	749,090				749,090			0	12,359,025	
修繕費	2,785,628							2,150,145					4,935,773	155,100				155,100			0	5,090,873	
印刷製本費			69,520	14,201		14,201	69,940	284,776	108,218				560,856	44,800				44,800			0	605,656	
燃料費	3,246,465							3,289,543					6,536,008	748,431				748,431			0	7,284,439	
光熱水費	13,548,284	12,000						8,024,124					21,584,408	2,137,333				2,137,333			0	23,721,741	
賃借料	79,200	178,932	6,160	53,778		344,440	197,083	8,927,388					9,786,981	261,998				261,998			0	10,048,979	
保険料	345,064	30,700				41,550	17,700	266,220					701,234	470				470			0	701,704	
手数料	3,001,780		167,200					3,705,671					6,874,651	175,575				175,575			0	7,050,226	
諸謝金		274,200	37,600	329,000		567,400	103,400			28,200			1,339,800					0			0	1,339,800	
広告宣伝費				594,000		1,353,000		60,500	1,019,493				3,026,993	869,617				869,617			0	3,896,610	
租税公課	106,972	1,200	10,000	11,000		2,000	400	94,190					225,762	200				200			0	225,962	
負担金		8,000						140,165					148,165	17,182				17,182			0	165,347	
委託費	8,989,686		104,346	2,260,500	2,323,800			22,304,213			28,380		36,010,925	766,319				766,319			0	36,777,244	
助成金										300,000			300,000					0			0	300,000	
事業推進費		32,060		688		6,451	178,358			5,600			223,157					0			0	223,157	
原材料費													0		10,011,987	1,747,852		11,759,839			0	11,759,839	
期首商品等棚卸高													0		1,837,205	92,237		1,929,442			0	1,929,442	
期末商品等棚卸高													0		△ 2,185,698	△ 98,790		△ 2,284,488			0	△ 2,284,488	
退職給付引当金繰入											2,945,563	2,945,563						0			0	2,945,563	
減価償却費											1,713,924	1,713,924					49,985	49,985		195,345	195,345	1,763,909	
消費税等											6,005,050	6,005,050					1,034,605	1,034,605				7,235,000	
管理費													0					0	3,616,759		3,616,759	3,616,759	
役員報酬													0					0	2,082,877		2,082,877	2,082,877	
給料手当													0					0	466,899		466,899	466,899	
福利厚生費													0					0	326,380		326,380	326,380	
会議費													0					0	36,708		36,708	36,708	
旅費交通費													0					0	325,425		325,425	325,425	
通信運搬費													0					0	39,710		39,710	39,710	
消耗品費													0					0	20,350		20,350	20,350	
賃借料													0					0	31,845		31,845	31,845	
手数料													0					0	700		700	700	
広告宣伝費													0					0	220,000		220,000	220,000	
租税公課													0					0	2,000		2,000	2,000	
負担金													0					0	40,000		40,000	40,000	
交際費													0					0	23,865		23,865	23,865	
経常費用計													185,315,323					26,748,201			3,812,104	215,875,628	
評価損益調整前当期経常増減額													△ 1,192,911					2,832,038			△ 3,104	1,636,023	
評価損益等計													0					0			0	0	
当期経常増減額													△ 1,192,911					2,832,038			△ 3,104	1,636,023	

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	もりの案内 人養成等 事業	森林ポラン ティアサポ- ト事業		植樹緑化 事業	子ども自然 あそび事業	異世代交流 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	共通	小計	施設 運営	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	
2. 経常外増減の部																						
(1)経常外収益																						
経常外収益計													0					0			0	
(2)経常外費用																						
固定資産除却損												325,273	325,273					0			0	
雑損失												400	400				2,366	2,366			0	
経常外費用計													325,673					2,366			0	
当期経常外増減額													△ 325,673					△ 2,366			0	
他会計振替額												1,518,000	1,518,000				△ 1,518,000	△ 1,518,000			0	
税引前当期一般正味財産増減額													△ 584					1,311,672			△ 3,104	
法人税等													0				354,200	354,200			0	
当期一般正味財産増減額													△ 584					957,472			△ 3,104	
一般正味財産期首残高													13,699,865					25,598,241			795,681	
一般正味財産期末残高													13,699,281					26,555,713			792,577	
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													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													13,699,281					26,555,713			220,792,577	

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

公益目的事業会計

(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			
事業収入	179,172,642	173,006,546	6,166,096
県民の森管理受託収入	45,010,000	45,438,000	△ 428,000
森林づくり指導者養成事業受託収入	2,917,200	2,806,100	111,100
森林ボランティアサポート事業受託収入	6,798,000	6,490,000	308,000
森林文化公開体験事業受託収入	5,937,800	4,915,900	1,021,900
植樹緑化事業収入	2,504,900	0	2,504,900
自然あそび事業受託収入	5,026,428	5,026,428	0
子どもと青年の異世代交流事業受託収入	1,933,351	1,933,351	0
オートキャンプ場利用等収入	107,882,263	105,091,067	2,791,196
FEL制度事業収入	1,162,700	1,305,700	△ 143,000
補助金等収入	3,545,490	2,812,680	732,810
障がい者等減免補助金	3,245,490	2,812,680	432,810
燃料高騰対応応援金	250,000	0	250,000
電動機械等導入支援事業補助金	50,000	0	50,000
寄附金収入	68,395	84,165	△ 15,770
雑収入	1,335,885	1,270,304	65,581
受取利息	771	767	4
雑収入	1,335,114	1,269,537	65,577
経常収益計	184,122,412	177,173,695	6,948,717
(2) 経常費用			
事業費	174,650,786	167,238,859	7,411,927
県民の森管理受託事業費	49,600,344	50,820,570	△ 1,220,226
給料手当	12,279,459	11,577,578	701,881
賃金	1,523,129	2,495,919	△ 972,790
福利厚生費	2,313,429	2,471,944	△ 158,515
通信運搬費	42,000	42,000	0
消耗品費	1,339,248	1,880,268	△ 541,020
修繕費	2,785,628	1,756,421	1,029,207
燃料費	3,246,465	2,696,140	550,325
光熱水費	13,548,284	15,757,557	△ 2,209,273
賃借料	79,200	79,200	0
保険料	345,064	315,594	29,470
手数料	3,001,780	2,487,293	514,487
租税公課	106,972	124,094	△ 17,122
委託費	8,989,686	9,136,562	△ 146,876
森林づくり指導者養成事業費	2,945,133	2,808,269	136,864
給料手当	1,867,598	1,760,847	106,751
福利厚生費	307,184	295,359	11,825
旅費交通費	92,600	103,025	△ 10,425
通信運搬費	18,650	16,872	1,778
消耗品費	122,009	112,320	9,689
光熱水費	12,000	12,000	0
賃借料	178,932	159,496	19,436
保険料	30,700	29,500	1,200
諸謝金	274,200	278,900	△ 4,700
租税公課	1,200	0	1,200
負担金	8,000	8,000	0
事業推進費	32,060	31,950	110

科 目	当年度	前年度	増 減
森林ボランティアサポート事業費	7,008,286	6,602,425	405,861
給料手当	5,462,724	5,150,481	312,243
福利厚生費	898,508	863,905	34,603
旅費交通費	21,045	14,240	6,805
通信運搬費	128,344	123,157	5,187
消耗品費	102,839	130,806	△ 27,967
印刷製本費	69,520	68,497	1,023
賃借料	6,160	12,833	△ 6,673
手数料	167,200	132,000	35,200
諸謝金	37,600	23,500	14,100
租税公課	10,000	0	10,000
委託費	104,346	82,346	22,000
事業推進費	0	660	△ 660
森林文化公開体験事業費	5,942,975	4,916,920	1,026,055
給料手当	1,867,598	1,276,614	590,984
福利厚生費	307,183	214,126	93,057
旅費交通費	91,030	122,365	△ 31,335
通信運搬費	4,872	7,700	△ 2,828
消耗品費	409,125	455,123	△ 45,998
印刷製本費	14,201	13,508	693
賃借料	53,778	77,484	△ 23,706
諸謝金	329,000	322,000	7,000
広告宣伝費	594,000	207,900	386,100
租税公課	11,000	3,000	8,000
委託費	2,260,500	2,216,500	44,000
事業推進費	688	600	88
植樹緑化事業費	2,880,764	393,741	2,487,023
消耗品費	556,964	346,837	210,127
修繕費	0	46,904	△ 46,904
委託費	2,323,800	0	2,323,800
自然あそび事業費	5,028,896	5,026,620	2,276
給料手当	1,820,908	1,720,513	100,395
賃金	12,215	24,768	△ 12,553
福利厚生費	299,499	287,970	11,529
旅費交通費	151,030	179,270	△ 28,240
通信運搬費	33,000	33,912	△ 912
消耗品費	383,202	538,352	△ 155,150
印刷製本費	14,201	0	14,201
燃料費	0	12,603	△ 12,603
賃借料	344,440	159,715	184,725
保険料	41,550	27,900	13,650
諸謝金	567,400	534,000	33,400
広告宣伝費	1,353,000	1,502,600	△ 149,600
租税公課	2,000	5,017	△ 3,017
事業推進費	6,451	0	6,451
子どもと青年の異世代交流事業費	1,933,725	1,933,711	14
給料手当	793,728	748,359	45,369
福利厚生費	130,550	125,522	5,028
旅費交通費	92,635	159,470	△ 66,835
通信運搬費	3,000	1,344	1,656
消耗品費	346,931	237,275	109,656
印刷製本費	69,940	65,220	4,720
賃借料	197,083	206,616	△ 9,533
保険料	17,700	23,300	△ 5,600
諸謝金	103,400	122,200	△ 18,800
広告宣伝費	0	5,500	△ 5,500
租税公課	400	400	0
事業推進費	178,358	238,505	△ 60,147

科 目	当年度	前年度	増 減
オートキャンプ場管理運営事業費	91,822,594	87,310,069	4,512,525
報酬	0	574,174	△ 574,174
給料手当	20,777,032	20,069,979	707,053
賃金	8,132,375	6,307,044	1,825,331
福利厚生費	4,604,773	4,273,582	331,191
旅費交通費	67,790	52,435	15,355
通信運搬費	666,953	602,481	64,472
消耗品費	8,326,736	7,610,444	716,292
修繕費	2,150,145	2,526,080	△ 375,935
印刷製本費	284,776	404,600	△ 119,824
燃料費	3,289,543	2,748,824	540,719
光熱水費	8,024,124	8,757,377	△ 733,253
賃借料	8,927,388	8,696,728	230,660
保険料	266,220	297,950	△ 31,730
手数料	3,705,671	3,281,705	423,966
広告宣伝費	60,500	98,860	△ 38,360
租税公課	94,190	150,490	△ 56,300
負担金	140,165	89,100	51,065
委託費	22,304,213	20,768,216	1,535,997
FEL制度事業	2,171,991	2,226,112	△ 54,121
給料手当	887,109	836,404	50,705
福利厚生費	145,908	140,292	5,616
通信運搬費	6,972	22,680	△ 15,708
消耗品費	4,291	7,788	△ 3,497
印刷製本費	108,218	43,340	64,878
手数料	0	79,860	△ 79,860
広告宣伝費	1,019,493	1,095,748	△ 76,255
環境教育事業費	882,520	851,972	30,548
給料手当	466,900	440,211	26,689
福利厚生費	76,795	73,832	2,963
旅費交通費	5,025	5,025	0
通信運搬費	0	4,704	△ 4,704
諸謝金	28,200	28,200	0
助成金	300,000	300,000	0
事業推進費	5,600	0	5,600
自然環境基礎調査事業費	57,845	79,845	△ 22,000
報酬	9,400	9,400	0
旅費交通費	1,475	1,475	0
消耗品費	18,590	12,210	6,380
委託費	28,380	56,760	△ 28,380
共通事業費	4,375,713	4,268,605	107,108
役員報酬	3,809,987	3,713,557	96,430
福利厚生費	565,726	555,048	10,678
退職給付引当金繰入	2,945,563	3,176,060	△ 230,497
減価償却費	1,713,924	998,897	715,027
消費税等	6,005,050	6,782,000	△ 776,950
経常費用計	185,315,323	178,195,816	7,119,507
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,192,911	△ 1,022,121	△ 170,790
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,192,911	△ 1,022,121	△ 170,790
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	325,273	0	325,273
什器備品除却損	325,273	0	325,273
雑損失	400	399	1
経常外費用計	325,673	399	325,274

科 目	当年度	前年度	増 減
当期經常外増減額	△ 325,673	△ 399	△ 325,274
他会計振替額	1,518,000	1,000,000	518,000
当期一般正味財産増減額	△ 584	△ 22,520	21,936
一般正味財産期首残高	13,699,865	13,722,385	△ 22,520
一般正味財産期末残高	13,699,281	13,699,865	△ 584
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	13,699,281	13,699,865	△ 584

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

収益事業会計

(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			
事業収入	28,820,253	26,088,373	2,731,880
温泉利用等収入	9,652,060	8,418,630	1,233,430
物品販売等収入	14,170,612	13,528,026	642,586
カフェ売上収入	3,326,311	2,748,402	577,909
物品貸付収入	1,671,270	1,393,315	277,955
補助金等収入	756,300	667,800	88,500
障がい者等減免補助金	756,300	667,800	88,500
雑収入	3,686	643	3,043
受取利息	207	209	△ 2
雑収入	3,479	434	3,045
経常収益計	29,580,239	26,756,816	2,823,423
(2) 経常費用			
事業費	25,663,611	23,863,304	1,800,307
施設運営費	14,258,818	13,287,360	971,458
役員報酬	112,058	109,221	2,837
報酬	0	6,710	△ 6,710
給料手当	3,776,880	3,466,775	310,105
賃金	3,578,024	3,413,090	164,934
福利厚生費	814,907	783,219	31,688
通信運搬費	50,834	59,703	△ 8,869
消耗品費	749,090	480,035	269,055
修繕費	155,100	169,631	△ 14,531
印刷製本費	44,800	42,900	1,900
燃料費	748,431	600,479	147,952
光熱水費	2,137,333	2,435,223	△ 297,890
賃借料	261,998	139,896	122,102
保険料	470	360	110
手数料	175,575	162,489	13,086
広告宣伝費	869,617	698,840	170,777
租税公課	200	200	0
負担金	17,182	21,227	△ 4,045
委託費	766,319	697,362	68,957
物品販売等事業費	9,663,494	9,194,546	468,948
原材料費	10,011,987	9,385,139	626,848
期首商品等棚卸高	1,837,205	1,646,612	190,593
期末商品等棚卸高	△ 2,185,698	△ 1,837,205	△ 348,493
カフェ販売等事業費	1,741,299	1,381,398	359,901
原材料費	1,747,852	1,411,043	336,809
期首商品等棚卸高	92,237	62,592	29,645
期末商品等棚卸高	△ 98,790	△ 92,237	△ 6,553
減価償却費	49,985	56,201	△ 6,216
消費税等	1,034,605	795,400	239,205
経常費用計	26,748,201	24,714,905	2,033,296
評価損益等調整前当期経常増減額	2,832,038	2,041,911	790,127
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,832,038	2,041,911	790,127

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑損失	2,366	3,857	△ 1,491
経常外費用計	2,366	3,857	△ 1,491
当期経常外増減額	△ 2,366	△ 3,857	1,491
他会計振替額	△ 1,518,000	△ 1,000,000	△ 518,000
税引前当期一般正味財産増減額	1,311,672	1,038,054	273,618
法人税等	354,200	301,800	52,400
当期一般正味財産増減額	957,472	736,254	221,218
一般正味財産期首残高	25,598,241	24,861,987	736,254
一般正味財産期末残高	26,555,713	25,598,241	957,472
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	26,555,713	25,598,241	957,472

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

法人会計

(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	980,000	980,000	0
基本財産利息収入	980,000	980,000	0
事業収入	2,829,000	2,401,000	428,000
県民の森管理受託収入	2,829,000	2,401,000	428,000
経常収益計	3,809,000	3,381,000	428,000
(2) 経常費用			
管理費	3,616,759	3,210,061	406,698
管理費	3,616,759	3,210,061	406,698
役員報酬	2,082,877	2,022,333	60,544
給料手当	466,899	440,211	26,688
福利厚生費	326,380	318,713	7,667
会議費	36,708	17,013	19,695
旅費交通費	325,425	265,555	59,870
通信運搬費	39,710	9,072	30,638
消耗品費	20,350	6,895	13,455
賃借料	31,845	0	31,845
手数料	700	700	0
広告宣伝費	220,000	0	220,000
租税公課	2,000	1,000	1,000
負担金	40,000	40,000	0
交際費	23,865	88,569	△ 64,704
消費税等	195,345	171,000	24,345
経常費用計	3,812,104	3,381,061	431,043
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,104	△ 61	△ 3,043
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,104	△ 61	△ 3,043
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,104	△ 61	△ 3,043
一般正味財産期首残高	795,681	795,742	△ 61
一般正味財産期末残高	792,577	795,681	△ 3,104
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	220,792,577	220,795,681	△ 3,104

財産目録

令和 6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	1,373,095		
	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	30,584,137		
		普通預金 東邦銀行本宮支店1件	運転資金として	1,550,155		
	未収入金		受託事業収入他	5,033,721		
	前払金		取引先支払前払分	281,215		
	商品		ショップ販売品	2,185,698		
	材料品		カフェ材料品	98,790		
流動資産合計					41,106,811	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	野村証券(利付国債20年)	公益の目的保有財産であり、	220,000,000	
			大和証券(利付国債20年)	運用益を法人会計の財源として使用している	20,000,000	
			野村証券(利付国債20年)		100,000,000	
					100,000,000	
	特定資産	退職給付引当資産(一般)	普通預金 東邦銀行本宮支店1件	職員の退職給付支出に備え引当をしている	47,604,726	
		減価償却引当資産(一般)	普通預金 二本松信用金庫本宮支店1件	固定資産の将来の買替に備え引当をしている	3,674,369	
	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	469,111	
		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	8,767,078	
			エアコン等	収益目的保有財産であり収益事業で使用している	83,230	
固定資産合計					280,598,514	
資産合計					321,705,325	
(流動負債)	未払金		取引先支払未払分	9,299,519		
	前受金		大玉村ふるさと納税返礼分等	188,000		
	預り金		源泉所得税他	1,787,009		
	所得税			96,069		
	住民税			200,200		
	社会保険料			1,083,475		
	入湯税			388,950		
	雇用保険料			18,315		
	未払法人税等	国税他	期末要納付額	354,200		
	未払消費税等	国税他	期末要納付額	1,424,300		
	流動負債合計					13,053,028
	(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職給付に係る引当金	47,604,726	
	固定負債合計					47,604,726
負債合計					60,657,754	
正味財産					261,047,571	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計区分

(1) 公益法人会計基準の適用

公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 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。

(3) 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による原価法としている。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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				
投資有価証券	220,000,000	0	0	220,000,000
小 計	220,000,000	0	0	220,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	44,659,163	2,945,563	0	47,604,726
減価償却引当資産	11,296,210	1,763,909	9,385,750	3,674,369
小 計	55,955,373	4,709,472	9,385,750	51,279,095
合 計	275,955,373	4,709,472	9,385,750	271,279,095

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				
投資有価証券	220,000,000	220,000,000	0	-
小 計	220,000,000	220,000,000	0	-
特定資産				
退職給付引当資産	47,604,726	-	-	47,604,726
減価償却引当資産	3,674,369	-	3,674,369	-
小 計	51,279,095	0	3,674,369	47,604,726
合 計	271,279,095	220,000,000	3,674,369	47,604,726

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	15,956,724	15,487,613	469,111
什器備品	13,747,768	4,897,460	8,850,308
合 計	29,704,492	20,385,073	9,319,419

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有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
国 債			
① 第175回利付国債20年（野村証券）	100,000,000	88,224,300	△ 11,775,700
② 第177回利付国債20年（大和証券）	100,000,000	85,820,000	△ 14,180,000
③ 第177回利付国債20年（野村証券）	20,000,000	17,165,560	△ 2,834,440
合 計	220,000,000	191,209,860	△ 28,790,140

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	4,001,790	4,001,790	0	-
燃料高騰対応中小企業等応援金	大玉村	0	250,000	250,000	0	-
電動機械等導入支援事業補助金	大玉村	0	50,000	50,000	0	-
						-
合 計		0	4,301,790	4,301,790	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	44,659,163	2,945,563	0	0	47,604,726
減価償却引当資産	11,296,210	1,763,909	9,385,750	0	3,674,369
合計	55,955,373	4,709,472	9,385,750	0	51,279,095