

# 収支計算書

令和6年4月1日より令和7年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入				
基本財産賃貸料収入	27,355,340	25,766,195	1,589,145	
基本財産受取利息収入	539,000	577,500	△ 38,500	
②特定資産運用収入				
特定資産受取利息収入	5,150,000	7,281,123	△ 2,131,123	
③雑収益				
雑収益	0	789,779	△ 789,779	
事業活動収入計	33,044,340	34,414,597	△ 1,370,257	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
森林林業支援助成金	4,000,000	4,161,735	△ 161,735	
役員報酬費	721,000	682,500	38,500	
役員報酬費(常勤)	2,772,000	2,772,000	0	
給料手当	1,908,160	1,908,160	0	
福利厚生費	321,600	326,205	△ 4,605	
旅費交通費	144,050	115,625	28,425	
通信運搬費	174,200	196,940	△ 22,740	
消耗什器備品費	124,620	21,963	102,657	
消耗品費	274,700	404,616	△ 129,916	
修繕費	1,828,750	3,115,976	△ 1,287,226	
光熱水料費	4,987,500	4,576,454	411,046	
賃借料	700,000	706,109	△ 6,109	
清掃費	2,945,000	3,036,718	△ 91,718	
保守費	1,646,350	1,668,238	△ 21,888	
保険料	358,995	359,024	△ 29	
租税公課	3,637,000	3,643,285	△ 6,285	
役員退職慰労金	0	1,050,000	△ 1,050,000	
事業費支出計	26,543,925	28,745,548	△ 2,201,623	
②管理費支出				
役員報酬費	1,229,000	1,202,500	26,500	
役員報酬費(常勤)	2,268,000	2,268,000	0	
給料手当	939,840	939,840	0	
福利厚生費	158,400	160,668	△ 2,268	
旅費交通費	70,950	56,950	14,000	
通信運搬費	85,800	97,000	△ 11,200	
消耗什器備品費	61,380	10,817	50,563	
消耗品費	135,300	199,289	△ 63,989	
修繕費	96,250	163,999	△ 67,749	
光熱水料費	262,500	240,866	21,634	
清掃費	155,000	159,827	△ 4,827	
保守費	86,650	87,802	△ 1,152	
保険料	18,895	18,896	△ 1	
諸謝金	180,000	309,404	△ 129,404	
租税公課	183,000	185,580	△ 2,580	
雑費	270,000	243,117	26,883	
会議費	250,000	502,844	△ 252,844	
役員退職慰労金	0	1,080,000	△ 1,080,000	
管理費支出計	6,450,965	7,927,399	△ 1,476,434	
事業活動支出計	32,994,890	36,672,947	△ 3,678,057	
事業活動収支差額	49,450	△ 2,258,350	2,307,800	

II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①基本財産取崩収入				
有価証券償還収入	0	5,000,000	△ 5,000,000	
有価証券売却収入	0	4,967,900	△ 4,967,900	
②特定資産取崩収入				
有価証券償還収入	0	50,000,000	△ 50,000,000	
③預り敷金収入	0	220,000	△ 220,000	
投資活動収入計	0	60,187,900	△ 60,187,900	
2. 投資活動支出				
①基本財産取得支出				
有価証券取得支出	0	9,829,500	△ 9,829,500	
普通預金取得支出	0	129,542	△ 129,542	
②特定資産取得支出				
有価証券取得支出		50,248,854	△ 50,248,854	
役員退職慰労引当資産取得支出	0	420,000	△ 420,000	
退職給付引当資産取得支出	0	273,000	△ 273,000	
③その他の固定資産取得支出				
什器備品購入支出	0	209,000	△ 209,000	
④預り敷金支出	0	861,500	△ 861,500	
投資活動支出計	0	61,971,396	△ 61,971,396	
投資活動収支差額	0	△ 1,783,496	1,783,496	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	300,000	0	△ 300,000	
当期収支差額	△ 250,550	△ 4,041,846	3,791,296	
前期繰越収支差額	4,949,763	4,949,763	0	
次期繰越収支差額	4,699,213	907,917	3,791,296	

(注) 1. 借入限度額 3,000千円  
2. 債務負担額 0円

## 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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			
基本財産運用益	26,343,695	27,594,213	△ 1,250,518
基本財産受取賃貸料	25,766,195	27,055,213	△ 1,289,018
基本財産受取利息	577,500	539,000	38,500
特定資産運用益	7,281,123	5,158,482	2,122,641
特定資産受取利息	7,281,123	5,158,482	2,122,641
受取寄付金	2,829,130	2,886,504	△ 57,374
受取寄付金振替額	2,829,130	2,886,504	△ 57,374
雑収益	789,779	907,998	△ 118,219
雑収益	789,779	907,998	△ 118,219
経常収益計	37,243,727	36,547,197	696,530
(2) 経常費用			
事業費	34,024,978	33,384,624	640,354
森林林業支援助成金	4,161,735	3,726,630	435,105
役員報酬	682,500	721,000	△ 38,500
役員報酬(常勤)	2,772,000	2,772,000	0
給料手当	1,908,160	1,886,720	21,440
福利厚生費	326,205	315,056	11,149
旅費交通費	115,625	123,204	△ 7,579
通信運搬費	196,940	178,710	18,230
消耗什器備品費	21,963	0	21,963
消耗品費	404,616	356,852	47,764
修繕費	3,115,976	4,599,182	△ 1,483,206
光熱水料費	4,576,454	4,929,934	△ 353,480
賃借料	706,109	889,978	△ 183,869
清掃費	3,036,718	2,929,970	106,748
保守費	1,668,238	1,642,113	26,125
保険料	359,024	358,995	29
租税公課	3,643,285	3,665,705	△ 22,420
役員退職慰労金	1,050,000	0	1,050,000
有価証券償還損	757,500	0	757,500
有価証券売却損	69,600	0	69,600
減価償却費	4,035,740	3,874,665	161,075
役員退職慰労引当金繰入額	231,000	231,000	0
退職給付費用	185,590	182,910	2,680

管理費	8,419,758	7,211,419	1,208,339
役員報酬	1,202,500	1,229,000	△ 26,500
役員報酬(常勤)	2,268,000	2,268,000	0
給料手当	939,840	929,280	10,560
福利厚生費	160,668	155,177	5,491
旅費交通費	56,950	60,683	△ 3,733
通信運搬費	97,000	88,022	8,978
消耗什器備品費	10,817	0	10,817
消耗品費	199,289	175,762	23,527
修繕費	163,999	242,062	△ 78,063
光熱水料費	240,866	259,470	△ 18,604
清掃費	159,827	154,209	5,618
保守費	87,802	86,427	1,375
保険料	18,896	18,895	1
諸謝金	309,404	151,295	158,109
租税公課	185,580	187,244	△ 1,664
雑費	243,117	370,063	△ 126,946
会議費	502,844	322,810	180,034
役員退職慰労金	1,080,000	30,000	1,050,000
減価償却費	211,949	203,930	8,019
役員退職慰労引当金繰入額	189,000	189,000	0
退職給付費用	91,410	90,090	1,320
経常費用計	42,444,736	40,596,043	1,848,693
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,201,009	△ 4,048,846	△ 1,152,163
基本財産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	△ 8,350,990	15,808,686	△ 24,159,676
評価損益等計	△ 8,350,990	15,808,686	△ 24,159,676
当期経常増減額	△ 13,551,999	11,759,840	△ 25,311,839
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 13,551,999	11,759,840	△ 25,311,839
一般正味財産期首残高	202,854,327	191,094,487	11,759,840
一般正味財産期末残高	189,302,328	202,854,327	△ 13,551,999
II 指定正味財産増減の部			
基本財産有価証券売却損益等	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 2,829,130	△ 2,886,504	57,374
当期指定正味財産増減額	△ 2,829,130	△ 2,886,504	57,374
指定正味財産期首残高	96,350,721	99,237,225	△ 2,886,504
指定正味財産期末残高	93,521,591	96,350,721	△ 2,829,130
III 正味財産期末残高	282,823,919	299,205,048	△ 16,381,129

## 正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
	森林林業活動支援事業	事務所貸付事業			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益	577,500	25,766,195	0		26,343,695
基本財産受取賃貸料		25,766,195			25,766,195
基本財産受取利息	577,500				577,500
特定資産運用益	0	7,281,123	0		7,281,123
特定資産受取利息		7,281,123			7,281,123
受取寄付金	0	2,687,674	141,456		2,829,130
受取寄付金振替額		2,687,674	141,456		2,829,130
雑収益	0	789,779	0		789,779
雑収益		789,779			789,779
経常収益計	577,500	36,524,771	141,456		37,243,727
(2) 経常費用					
事業費	6,791,869	27,233,109			34,024,978
森林林業支援助成金	4,161,735				4,161,735
役員報酬	182,500	500,000			682,500
役員報酬(常勤)	957,600	1,814,400			2,772,000
給料手当	541,120	1,367,040			1,908,160
福利厚生費	92,506	233,699			326,205
旅費交通費	32,789	82,836			115,625
通信運搬費	55,849	141,091			196,940
消耗什器備品費	6,228	15,735			21,963
消耗品費	114,742	289,874			404,616
修繕費		3,115,976			3,115,976
光熱水料費		4,576,454			4,576,454
賃借料		706,109			706,109
清掃費		3,036,718			3,036,718
保守費		1,668,238			1,668,238
保険料		359,024			359,024
租税公課	117,270	3,526,015			3,643,285
役員退職慰労金	300,000	750,000			1,050,000
有価証券償還損	27,500	730,000			757,500
有価証券売却損	69,600				69,600
減価償却費		4,035,740			4,035,740
役員退職慰労引当金繰入額	79,800	151,200			231,000
退職給付費用	52,630	132,960			185,590
管理費			8,419,758		8,419,758
役員報酬			1,202,500		1,202,500
役員報酬(常勤)			2,268,000		2,268,000
給料手当			939,840		939,840
福利厚生費			160,668		160,668
旅費交通費			56,950		56,950

通信運搬費			97,000		97,000
消耗什器備品費			10,817		10,817
消耗品費			199,289		199,289
修繕費			163,999		163,999
光熱水料費			240,866		240,866
清掃費			159,827		159,827
保守費			87,802		87,802
保険料			18,896		18,896
諸謝金			309,404		309,404
租税公課			185,580		185,580
雑費			243,117		243,117
会議費			502,844		502,844
役員退職慰労金			1,080,000		1,080,000
減価償却費			211,949		211,949
役員退職慰労引当金繰入額			189,000		189,000
退職給付費用			91,410		91,410
経常費用計	6,791,869	27,233,109	8,419,758		42,444,736
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,214,369	9,291,662	△ 8,278,302		△ 5,201,009
基本財産評価損益等					0
投資有価証券評価損益等		△ 8,350,990			△ 8,350,990
評価損益等計	0	△ 8,350,990	0		△ 8,350,990
当期経常増減額	△ 6,214,369	940,672	△ 8,278,302	0	△ 13,551,999
2. 経常外増f					
(1) 経常外収益					
(2) 経常外費用					
当期経常外増減額					
他会計振替額	6,214,369	△ 14,492,671	8,278,302		0
当期一般正味財産増減額	0	△ 13,551,999	0		△ 13,551,999
一般正味財産期首残高		202,854,327			202,854,327
一般正味財産期末残高	0	189,302,328	0		189,302,328
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替額		△ 2,829,130			△ 2,829,130
当期指定正味財産増減額	0	△ 2,829,130	0	0	△ 2,829,130
指定正味財産期首残高		96,350,721	0		96,350,721
指定正味財産期末残高	0	93,521,591	0		93,521,591
III 正味財産期末残高	0	282,823,919	0		282,823,919

# 財 産 目 録

令和7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)	普通預金	東邦銀行本店	運転資金として	974,928	
		同上 中町支店		235,605	
		同上 県庁支店		388,755	
		福島銀行本店		29,583	
	定期預金	福島信用金庫本店 東邦銀行中町支店	一般寄附金	109,806 50,000	
流動資産合計				1,788,677	
(固定資産)	基本財産	土地	事務所貸付事業の施設に使用している	24,282,373	
		建物			79,630,233
	特定資産	有価証券	第366回利付国債10年	運用益を実施事業の財源として使用している	1,996,100
			第374回利付国債10年		4,920,000
			第374回利付国債10年		4,909,500
		普通預金	東邦銀行本店	運用益をその他の会計並びに法人会計事業の財源として、使用している(有価証券全般)	129,542
			出資金		25,000,000
		有価証券	ノムラグローバルファイナンスUS\$no.80189	運用益をその他の会計並びに法人会計事業の財源として、使用している(有価証券全般)	44,195,000
			ノムラグローバルファイナンスUS\$no.81234		41,725,000
			GSオーストラリア・ハイブリッド証券F		12,226,812
			ダイワ日本好配当株ファンド		9,431,667
			アライアンスバーンスタイン米国成長D		10,761,499
			ノムラ外貨MMF US		9,523,548
			eMAXIS S&P500インデックス		9,379,340
		のむらっぴ・ファンド 普通型	4,742,087		
役員退職慰労引当資産	東邦銀行中町支店 定期預金	退職慰労金の支払いに備えたもの	3,307,000		
退職給付引当資産	東邦銀行中町支店 定期預金	退職金の支払いに備えたもの	3,540,000		
其他固定資産	什器備品	基本財産建物内備品	事務所貸付事業に使用している	200,301	
固定資産合計				289,900,002	
資産合計				291,688,679	
(流動負債)	未払金	警備料	令和7年3月末払分	58,300	
		清掃料	令和7年3月末払分	242,000	
		上下水道料	令和7年2,3月末払分	52,808	
		社会保険料事業主負担金	令和7年3月末払分	28,719	
		通信費	令和7年2,3月末払分	19,505	
		フォレスト助成金	承認分令和7年4月支払分	300,000	
	預り金	社会保険料	令和7年3月預り分	28,034	
		役職員市県民税	令和7年3月預り分	21,600	
		源泉所得税	令和7年1月からの役職員給与源泉税	129,794	
流動負債合計				880,760	
(固定負債)	敷金	福島県婦人団体連合会	退去まで預かる	160,000	
		福島県調理師会	退去まで預かる	60,000	
		福島コンドル株式会社	退去まで預かる	220,000	
	役員退職慰労引当金	常勤役員に対するもの	常勤役員に対する慰労金の支払いに備えたもの	3,727,000	
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,817,000		
固定負債合計				7,984,000	
負債合計				8,864,760	
正味財産				282,823,919	

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (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は、取得価格で評価しています。

満期保有目的の債券以外の有価証券のうち市場価格のあるものは、時価で評価しています。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

旧定率法でおこなっております。

耐震補強工事は平成24年3月取得、給水管改修工事は平成28年4月取得、公証人空調更新は令和3年7月取得、アルミサッシ修繕工事は令和5年7月取得、パソコンは令和7年2月取得のため定額法でおこなっております。

#### (3) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金については、役員及び評議員の報酬並びに費用に関する規程に基づく要支給額を計上しております。

退職給付引当金については、給与規定に基づく期末要支給額を計上しております。

#### (4) 収支計算書における資金の範囲

資金の範囲は現金・預金、未経過保険料、未払金、前受金、預り金を含めております。

なお、前期末及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	6,278,608	1,788,677
未経過保険料	0	0
合 計	6,278,608	1,788,677
未払金	1,116,778	701,332
前受金	0	0
預り金	212,067	179,428
合 計	1,328,845	880,760
次期繰越収支差額	4,949,763	907,917

#### (5) 消費税等の会計処理

税込会計処理をしています。

### 2. 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、次のとおりです。

(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				
土地	24,282,373			24,282,373
建物	83,869,214		4,238,981	79,630,233
有価証券	12,061,100		235,500	11,825,600
普通預金		129,542		129,542
出資金	25,000,000			25,000,000
小 計	145,212,687	129,542	4,474,481	140,867,748
特定資産				
役員退職慰労引当資産	2,887,000	420,000		3,307,000
退職給付引当資産	3,267,000	273,000		3,540,000
有価証券	150,817,089	50,248,854	59,080,990	141,984,953
小 計	156,971,089	50,941,854	59,080,990	148,831,953
合 計	302,183,776	51,071,396	63,555,471	289,699,701

3. 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、次のとおりです。

(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				
土地	24,282,373	(24,282,373)		
建物	79,630,233	(34,231,518)	(45,398,715)	
有価証券	11,825,600	(10,007,700)	(1,817,900)	
普通預金	129,542		(129,542)	
出資金	25,000,000	(25,000,000)		
小 計	140,867,748	(93,521,591)	(47,346,157)	(0)
特定資産				
役員退職慰労引当資産	3,307,000			(3,307,000)
退職給付引当資産	3,540,000			(3,540,000)
有価証券	141,984,953		(141,984,953)	
定期預金	0		(0)	
小 計	148,831,953	(0)	(141,984,953)	(6,847,000)
合 計	289,699,701	(93,521,591)	(189,331,110)	(6,847,000)

4. 担保に供してゐる資産

当財団の資産は一切担保に供してはおりません。

5. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	222,096,292	142,466,059	79,630,233
什器備品	4,132,113	3,931,812	200,301
合 計	226,228,405	146,397,871	79,830,534

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	0	0	0
合 計	0	0	0

7. 保証債務等の偶発債務

当財団の保証債務は一切ありません。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、次のとおりです。

(単位:円)

債券銘柄	帳簿価格	時価評価額	評価損益
第366回利付国債(10年)	1,996,100	1,867,804	△ 128,296
第374回利付国債(10年)	4,920,000	4,753,415	△ 166,585
第374回利付国債(10年)	4,909,500	4,753,000	△ 156,500
合 計	11,825,600	11,374,219	△ 451,381

9. 指定正味財産から一般正味財産への振りかえ額の内訳  
 指定正味財産から一般正味財産への振替額は次のとおりです。

(単位:円)

内 訳	金 額
経常収益額へ振替額	
減価償却費計上による振替額	2,829,130
合 計	2,829,130

10. 貸借対照表注記

実施事業の資産は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	金 額
基本財産 有価証券	11,825,600
普通預金	129,542
出資金	25,000,000
合 計	36,955,142

## 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3の基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載されてます。

2. 引当金の明細

(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	
役員退職慰労引当金	3,307,000	420,000	0	0	3,727,000
退職給付引当金	3,540,000	277,000	0	0	3,817,000
合 計	6,847,000	697,000	0	0	7,544,000