収支計算書

令和5年4月1日より令和6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	27,339,740	27,055,213	284,527	
基本財産受取利息収入	539,000	539,000	0	
②特定資産運用収入				
特定資産受取利息収入	5,150,000	5,158,482	△ 8,482	
③雑収益				
雑収益	0	907,998	△ 907,998	
事業活動収入計	33,028,740	33,660,693	△ 631,953	
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	3,726,630	273,370	
役員報酬費	721,000	721,000	0	
役員報酬費(常勤)	2,772,000	2,772,000	0	
給料手当	1,886,720	1,886,720	0	
福利厚生費	321,600	315,056	6,544	
旅費交通費	144,050	123,204	20,846	
通信運搬費	174,200	178,710	△ 4,510	
消耗什器備品費	24,120	0	24,120	
消耗品費	274,700	356,852	△ 82,152	
修繕費	1,140,000	4,599,182	△ 3,459,182	
光熱水料費	4,987,500	4,929,934	57,566	
賃借料	901,600	889,978	11,622	
清掃費	2,945,000	2,929,970	15,030	
保守費	1,646,350	1,642,113	4,237	
保険料	355,880	358,995	△ 3,115	
租税公課	3,637,000	3,665,705	△ 28,705	
事業費支出計	25,931,720	29,096,049	△ 3,164,329	
②管理費支出				
役員報酬費	1,229,000	1,229,000	0	
役員報酬費(常勤)	2,268,000	2,268,000	0	
給料手当	929,280	929,280	0	
福利厚生費	158,400	155,177	3,223	
旅費交通費	70,950	60,683	10,267	
通信運搬費	85,800	88,022	△ 2,222	
消耗什器備品費	11,880	0	11,880	
消耗品費	135,300	175,762	△ 40,462	
修繕費	60,000	242,062	△ 182,062	
光熱水料費	262,500	259,470	3,030	
清掃費	155,000	154,209	791	
保守費	86,650	86,427	223	
保険料	18,730	18,895	△ 165	
諸謝金	180,000	151,295	28,705	
租税公課	183,000	187,244	△ 4,244	
雑費	270,000	370,063	△ 100,063	
会議費	250,000	322,810	△ 72,810	
役員退職慰労金		30,000	△ 30,000	
管理費支出計	6,354,490	6,728,399	△ 373,909	
事業活動支出計	32,286,210	35,824,448	△ 3,538,238	
事業活動収支差額	742,530	△ 2,163,755	2,906,285	

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				
②特定資産取崩収入				
定期預金取崩収入	37,685,534	37,685,534	0	
投資活動収入計	37,685,534	37,685,534	0	
2.投資活動支出				
①基本財産取得支出				
建物取得支出	47,300,000	43,609,264	3,690,736	
②特定資産取得支出				
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	267,000	△ 267,000	
投資活動支出計	47,300,000	44,296,264	3,003,736	
投資活動収支差額	△ 9,614,466	△ 6,610,730	△ 3,003,736	
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	△ 9,171,936	△ 8,774,485	△ 397,451	
前期繰越収支差額	13,724,248	13,724,248	0	
次期繰越収支差額	4,552,312	4,949,763	△ 397,451	

（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			
基本財産運用益	27,594,213	27,914,471	△ 320,258
基本財産受取賃貸料	27,055,213	27,365,210	△ 309,997
基本財産受取利息	539,000	549,261	△ 10,261
特定資産運用益	5,158,482	6,415,210	△ 1,256,728
特定資産受取利息	5,158,482	6,218,925	△ 1,060,443
特定資産償還益	0	196,285	△ 196,285
受取寄付金	2,886,504	2,967,985	△ 81,481
受取寄付金振替額	2,886,504	2,967,985	△ 81,481
雑収益	907,998	1,373,790	△ 465,792
雑収益	907,998	977,790	△ 69,792
雑収益(保険金)	0	396,000	△ 396,000
経常収益計	36,547,197	38,671,456	△ 2,124,259
(2)経常費用			
事業費	33,384,624	37,093,114	△ 3,708,490
森林林業支援助成金	3,726,630	4,723,994	△ 997,364
役員報酬	721,000	721,000	0
役員報酬(常勤)	2,772,000	2,772,000	0
給料手当	1,886,720	1,865,280	21,440
福利厚生費	315,056	312,164	2,892
旅費交通費	123,204	107,763	15,441
通信運搬費	178,710	183,096	△ 4,386
消耗什器備品費	0	26,599	△ 26,599
消耗品費	356,852	350,256	6,596
修繕費	4,599,182	1,915,853	2,683,329
光熱水料費	4,929,934	4,983,923	△ 53,989
賃借料	889,978	816,399	73,579
清掃費	2,929,970	3,300,370	△ 370,400
保守費	1,642,113	1,647,672	△ 5,559
保険料	358,995	378,684	△ 19,689
租税公課	3,665,705	3,792,308	△ 126,603
有価証券売却損	0	5,455,223	△ 5,455,223
減価償却費	3,874,665	3,330,640	544,025
役員退職慰労引当金繰入額	231,000	231,000	0
退職給付費用	182,910	178,890	4,020

管理費	7,211,419	7,174,915	36,504
役員報酬	1,229,000	1,229,000	0
役員報酬(常勤)	2,268,000	2,268,000	0
給料手当	929,280	918,720	10,560
福利厚生費	155,177	153,753	1,424
旅費交通費	60,683	53,077	7,606
通信運搬費	88,022	90,181	△ 2,159
消耗什器備品費	0	13,101	△ 13,101
消耗品費	175,762	172,514	3,248
修繕費	242,062	100,834	141,228
光熱水料費	259,470	262,312	△ 2,842
清掃費	154,209	173,704	△ 19,495
保守費	86,427	86,720	△ 293
保険料	18,895	19,931	△ 1,036
諸謝金	151,295	171,295	△ 20,000
租税公課	187,244	193,795	△ 6,551
雑費	370,063	324,868	45,195
会議費	322,810	490,703	△ 167,893
役員退職慰労金	30,000	0	30,000
減価償却費	203,930	175,297	28,633
役員退職慰労引当金繰入額	189,000	189,000	0
退職給付費用	90,090	88,110	1,980
経常費用計	40,596,043	44,268,029	△ 3,671,986
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,048,846	△ 5,596,573	1,547,727
基本財産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	15,808,686	△ 13,545,495	29,354,181
評価損益等計	15,808,686	△ 13,545,495	29,354,181
当期経常増減額	11,759,840	△ 19,142,068	30,901,908
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	11,759,840	△ 19,142,068	30,901,908
一般正味財産期首残高	191,094,487	210,236,555	△ 19,142,068
一般正味財産期末残高	202,854,327	191,094,487	11,759,840
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	△ 2,886,504	△ 2,967,985	81,481
当期指定正味財産増減額	△ 2,886,504	△ 2,967,985	81,481
指定正味財産期首残高	99,237,225	102,205,210	△ 2,967,985
指定正味財産期末残高	96,350,721	99,237,225	△ 2,886,504
Ⅲ 正味財産期末残高	299,205,048	290,331,712	8,873,336

正味財産増減計算書内訳表

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	実施事業等会計 森林林業活動支援事業	その他会計 事務所貸付事業	法人会計	内部取引消去	合計
Ⅰ　一般正味財産増減の部					
1．経常増減の部					
(1)経常収益					
基本財産運用益	539,000	27,055,213	0		27,594,213
基本財産受取賃貸料		27,055,213			27,055,213
基本財産受取利息	539,000				539,000
特定資産運用益	0	5,158,482	0		5,158,482
特定資産受取利息		5,158,482			5,158,482
受取寄付金	0	2,742,179	144,325		2,886,504
受取寄付金振替額		2,742,179	144,325		2,886,504
雑収益	0	907,998	0		907,998
雑収益		907,998			907,998
経常収益計	539,000	35,863,872	144,325		36,547,197
(2)経常費用					
事業費	5,930,968	27,453,656			33,384,624
森林林業支援助成金	3,726,630				3,726,630
役員報酬	195,800	525,200			721,000
役員報酬(常勤)	957,600	1,814,400			2,772,000
給料手当	535,040	1,351,680			1,886,720
福利厚生費	89,344	225,712			315,056
旅費交通費	34,938	88,266			123,204
通信運搬費	50,679	128,031			178,710
消耗什器備品費	0	0			0
消耗品費	101,197	255,655			356,852
修繕費		4,599,182			4,599,182
光熱水料費		4,929,934			4,929,934
賃借料		889,978			889,978
清掃費		2,929,970			2,929,970
保守費		1,642,113			1,642,113
保険料		358,995			358,995
租税公課	108,070	3,557,635			3,665,705
減価償却費		3,874,665			3,874,665
役員退職慰労引当金繰入額	79,800	151,200			231,000
退職給付費用	51,870	131,040			182,910
管理費			7,211,419		7,211,419
役員報酬			1,229,000		1,229,000
役員報酬(常勤)			2,268,000		2,268,000
給料手当			929,280		929,280
福利厚生費			155,177		155,177
旅費交通費			60,683		60,683
通信運搬費			88,022		88,022
消耗什器備品費			0		0
消耗品費			175,762		175,762

修繕費			242,062		242,062
光熱水料費			259,470		259,470
清掃費			154,209		154,209
保守費			86,427		86,427
保険料			18,895		18,895
諸謝金			151,295		151,295
租税公課			187,244		187,244
雑費			370,063		370,063
会議費			322,810		322,810
役員退職慰労金			30,000		30,000
減価償却費			203,930		203,930
役員退職慰労引当金繰入額			189,000		189,000
退職給付費用			90,090		90,090
経常費用計	5,930,968	27,453,656	7,211,419		40,596,043
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,391,968	8,410,216	△ 7,067,094		△ 4,048,846
基本財産評価損益等					0
投資有価証券評価損益等		15,808,686			15,808,686
評価損益等計	0	15,808,686	0		15,808,686
当期経常増減額	△ 5,391,968	24,218,902	△ 7,067,094	0	11,759,840
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	5,391,968	△ 12,459,062	7,067,094		0
当期一般正味財産増減額	0	11,759,840	0		11,759,840
一般正味財産期首残高		191,094,487			191,094,487
一般正味財産期末残高	0	202,854,327	0		202,854,327
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替額		△ 2,886,504			△ 2,886,504
当期指定正味財産増減額	0	△ 2,886,504	0	0	△ 2,886,504
指定正味財産期首残高		99,237,225	0		99,237,225
指定正味財産期末残高	0	96,350,721	0		96,350,721
Ⅲ 正味財産期末残高	0	299,205,048	0		299,205,048

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）				
	普通預金	東邦銀行本店	運転資金として	393,794
		同上　中町支店		541,411
		同上　県庁支店		442,641
		福島銀行本店		1,638,920
		福島信用金庫本店		511,842
	定期預金	東邦銀行中町支店	運転資金として	2,700,000
		東邦銀行中町支店	一般寄附金	50,000
流動資産合計				6,278,608
（固定資産）				
基本財産	土地	618.93㎡	事務所貸付事業の施設に使用し	24,282,373
		福島市中町47番1号	ている	
	建物	1465.48㎡		83,869,214
		福島市中町47番1号		
		5階建		
	有価証券	第334回利付国債10年	運用益を実施事業の財源として	5,027,500
		第366回利付国債10年	使用している	1,996,100
		346 10年国債		5,037,500
	出資金	福島信用金庫		25,000,000
特定資産	有価証券	ノムラヨーロッパファイナンスUS$no.60952	運用益をその他の会計並びに	50,730,000
		ノムラグローバルファイナンスUS$no.80189	法人会計事業の財源として、	45,270,000
		ノムラグローバルファイナンスUS$no.81234	使用している(有価証券全般)	42,320,000
		GSオーストラリア・ハイブリッド証券F		12,497,089
	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	2,887,000
	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	3,267,000
その他固定資産	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	9
固定資産合計				302,183,785
資産合計				308,462,393
（流動負債）				
	未払金	警備料	令和6年3月未払分	58,300
		清掃料	令和6年3月未払分	242,000
		上下水道料	令和6年2,3月未払分	52,808
		社会保険料事業主負担金	令和6年2,3月未払分	54,522
		通信費	令和6年2,3月未払分	19,148
		フォレスト助成金	承認分令和6年4月支払分	250,000
		公証人合同役場家賃返金	令和2年12月から令和6年3月分	440,000
	預り金	社会保険料	令和6年2,3月預り分	53,226
		役職員市県民税	令和6年3月預り分	21,900
		源泉所得税	令和6年1月からの役職員給与源泉税	136,941
流動負債合計				1,328,845
（固定負債）				
	敷金	福島公証人合同役場	退去まで預かる	861,500
		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
	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	3,307,000
	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	3,540,000
固定負債合計				7,928,500
負債合計				9,257,345
正味財産				299,205,048

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	15,413,463	6,278,608
未経過保険料	0	0
合　　計	15,413,463	6,278,608
未払金	1,503,269	1,116,778
前受金	0	0
預り金	185,946	212,067
合　　計	1,689,215	1,328,845
次期繰越収支差額	13,724,248	4,949,763

（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	44,338,545	43,609,264	4,078,595	83,869,214
有価証券	12,061,100			12,061,100
出資金	25,000,000			25,000,000
小　　計	105,682,018	43,609,264	4,078,595	145,212,687
特定資産				
役員退職慰労引当資産	2,467,000	420,000		2,887,000
退職給付引当資産	3,000,000	267,000		3,267,000
有価証券	135,008,403	15,808,686		150,817,089
定期預金	37,685,534		37,685,534	0
小　　計	178,160,937	16,495,686	37,685,534	156,971,089
合　　計	283,842,955	60,104,950	41,764,129	302,183,776

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	83,869,214	(37,060,648)	(46,808,566)	
有価証券	12,061,100	(10,007,700)	(2,053,400)	
出資金	25,000,000	(25,000,000)		
小　　計	145,212,687	(96,350,721)	(48,861,966)	(0)
特定資産				
役員退職慰労引当資産	2,887,000			(2,887,000)
退職給付引当資産	3,267,000			(3,267,000)
有価証券	150,817,089		(150,817,089)	
定期預金	0		(0)	
小　　計	156,971,089	(0)	(150,817,089)	(6,154,000)
合　　計	302,183,776	(96,350,721)	(199,679,055)	(6,154,000)

４．担保に供してる資産
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	138,227,078	83,869,214
什器備品	3,923,113	3,923,104	9
合　　計	226,019,405	142,150,182	83,869,223

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334回利付国債(10年)	5,027,500	5,006,465	△ 21,035
第366回利付国債(10年)	1,996,100	1,945,086	△ 51,014
346 10年国債	5,037,500	4,985,000	△ 52,500
合　　計	12,061,100	11,936,551	△ 124,549

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	2,886,504
合　　計	2,886,504

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	12,061,100
出資金	25,000,000
合　　計	37,061,100

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	2,887,000	420,000	0	0	3,307,000
退職給付引当金	3,267,000	273,000	0	0	3,540,000
合　計	6,154,000	693,000	0	0	6,847,000