

## Ⅱ 決算報告

### 1 貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	136,769,351	187,823,479	△ 51,054,128
未収金	5,840,022	5,304,005	536,017
前払費用	171,880	251,722	△ 79,842
流動資産合計	142,781,253	193,379,206	△ 50,597,953
2 固定資産			
基本財産			
基本財産積立資産	31,500,000	31,500,000	0
基本財産合計	31,500,000	31,500,000	0
特定資産			
特定事業資産	13,452,850,116	12,770,637,229	682,212,887
森林補助金形成資産	13,452,850,116	12,770,637,229	682,212,887
特定資産合計	13,452,850,116	12,770,637,229	682,212,887
その他固定資産			
事業資産	50,962,079,783	51,267,639,342	△ 305,559,559
森林整備事業資産	50,962,079,783	51,267,639,342	△ 305,559,559
森林資産	50,962,079,783	51,267,639,342	△ 305,559,559
分収造林資産	50,916,535,444	51,222,343,840	△ 305,808,396
分収育林資産	45,544,339	45,295,502	248,837
有形固定資産	3,179,450	2,131,689	1,047,761
構築物	42,190	48,363	△ 6,173
車両運搬具	3,137,255	2,079,799	1,057,456
什器備品	5	3,527	△ 3,522
無形固定資産	1,470,901	3,568,180	△ 2,097,279
電話加入権	330,856	330,856	0
ソフトウェア	1,140,045	3,237,324	△ 2,097,279
その他固定資産合計	50,966,730,134	51,273,339,211	△ 306,609,077
固定資産合計	64,451,080,250	64,075,476,440	375,603,810
[資産合計]	64,593,861,503	64,268,855,646	325,005,857
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
短期借入金	100,000,000	140,000,000	△ 40,000,000
次期返済長期借入金	425,607,687	425,973,586	△ 365,899
未払費用	173,990,432	178,612,345	△ 4,621,913
預り金	201,922	177,837	24,085
流動負債合計	699,800,041	744,763,768	△ 44,963,727
2 固定負債			
長期借入金	50,386,619,067	50,699,012,369	△ 312,393,302
長期未払費用	22,931,378	22,931,378	0
固定負債合計	50,409,550,445	50,721,943,747	△ 312,393,302
[負債合計]	51,109,350,486	51,466,707,515	△ 357,357,029
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
出捐金	25,500,000	25,500,000	0
補助金	13,452,850,116	12,770,637,229	682,212,887
寄付金	6,000,000	6,000,000	0
指定正味財産合計	13,484,350,116	12,802,137,229	682,212,887
(うち基本財産への充当額)	(31,500,000)	(31,500,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(13,452,850,116)	(12,770,637,229)	(682,212,887)
2 一般正味財産			
その他一般正味財産	160,901	10,902	149,999
一般正味財産合計	160,901	10,902	149,999
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
[正味財産合計]	13,484,511,017	12,802,148,131	682,362,886
負債及び正味財産合計	64,593,861,503	64,268,855,646	325,005,857

## 2 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	決 算 額	公益目的事業 会 計	法人会計	内部取引 消 去
<b>I 資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
現金預金	136,769,351	114,641,957	22,127,394	0
未収金	5,840,022	5,840,022	0	0
事業未収金	5,840,022	5,840,022	0	0
その他の収入	0	0	0	0
前払費用	171,880	171,880	0	0
流動資産合計	142,781,253	120,653,859	22,127,394	0
<b>2 固定資産</b>				
<b>基本財産</b>				
基本財産積立資産	31,500,000	0	31,500,000	0
現金預金	31,500,000	0	31,500,000	0
基本財産合計	31,500,000	0	31,500,000	0
<b>特定資産</b>				
特定事業資産(指定)	13,452,850,116	13,452,850,116	0	0
森林補助金形成資産	13,452,850,116	13,452,850,116	0	0
特定資産合計	13,452,850,116	13,452,850,116	0	0
<b>その他固定資産</b>				
事業資産	50,962,079,783	50,962,079,783	0	0
森林資産	50,962,079,783	50,962,079,783	0	0
分収造林資産	50,916,535,444	50,916,535,444	0	0
分収育林資産	45,544,339	45,544,339	0	0
有形固定資産	3,179,450	3,179,450	0	0
構築物	42,190	42,190	0	0
車両運搬具	3,137,255	3,137,255	0	0
什器備品	5	5	0	0
無形固定資産	1,470,901	673,750	797,151	0
電話加入権	330,856	0	330,856	0
ソフトウェア	1,140,045	673,750	466,295	0
その他固定資産合計	50,966,730,134	50,965,932,983	797,151	0
固定資産合計	64,451,080,250	64,418,783,099	32,297,151	0
[ 資産合計 ]	64,593,861,503	64,539,436,958	54,424,545	0

科 目	決 算 額	公益目的事業 会 計	法人会計	内部取引 消 去
<b>II 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
短期借入金	100,000,000	100,000,000	0	0
金融機関借入金	100,000,000	100,000,000	0	0
次期返済長期借入金	425,607,687	425,607,687	0	0
日本政策金融公庫借入金	408,636,153	408,636,153	0	0
公共団体借入金	16,971,534	16,971,534	0	0
未払費用	173,990,432	169,204,435	4,785,997	0
公庫未払利息	166,002,635	166,002,635	0	0
その他未払費用	7,987,797	3,201,800	4,785,997	0
預り金	201,922	0	201,922	0
流動負債合計	699,800,041	694,812,122	4,987,919	0
<b>2 固定負債</b>				
長期借入金	50,386,619,067	50,333,091,683	53,527,384	0
日本政策金融公庫	15,701,528,131	15,701,528,131	0	0
公共団体借入金	34,685,090,936	34,631,563,552	53,527,384	0
長期未払費用	22,931,378	22,931,378	0	0
県未払利息	22,931,378	22,931,378	0	0
固定負債合計	50,409,550,445	50,356,023,061	53,527,384	0
[ 負債合計 ]	51,109,350,486	51,050,835,183	58,515,303	0
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1 指定正味財産</b>				
出 捐 金	25,500,000	0	25,500,000	0
出 捐 金	25,500,000	0	25,500,000	0
補 助 金	13,452,850,116	13,452,850,116	0	0
森林資産形成補助金	13,029,737,994	13,029,737,994	0	0
公庫償還補助金	423,112,122	423,112,122	0	0
寄 付 金	6,000,000	0	6,000,000	0
寄 付 金	6,000,000	0	6,000,000	0
指定正味財産合計	13,484,350,116	13,452,850,116	31,500,000	0
(うち基本財産への充当額)	(31,500,000)	(0)	(31,500,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(13,452,850,116)	(13,452,850,116)	(0)	(0)
<b>2 一般正味財産</b>				
その他一般正味財産	160,901	35,751,659	△ 35,590,758	0
一般正味財産合計	160,901	35,751,659	△ 35,590,758	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
[ 正味財産合計 ]	13,484,511,017	13,488,601,775	△ 4,090,758	0
負債及び正味財産合計	64,593,861,503	64,539,436,958	54,424,545	0

### 3 正味財産増減計算書

(平成27年4月1日 から 平成28年3月31日)

(単位:円)

区 分	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			
① 公益目的事業会計	364,138,215	371,485,821	△ 7,347,606
分収造林事業収益	363,873,992	369,484,386	△ 5,610,394
分収育林事業収益	264,223	2,001,435	△ 1,737,212
② 法人会計	3,285,910	3,272,886	13,024
経常収益計	367,424,125	374,758,707	△ 7,334,582
(2) 経常費用			
① 公益目的事業会計	728,268,935	714,140,366	14,128,569
分収造林事業原価	727,755,875	711,086,607	16,669,268
分収育林事業原価	513,060	3,053,759	△ 2,540,699
② 法人会計	15,808,518	14,844,011	964,507
経常費用計	744,077,453	728,984,377	15,093,076
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 376,653,328	△ 354,225,670	△ 22,427,658
森林資産勘定振替額	376,653,328	354,225,670	22,427,658
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	149,999	10,902	139,097
経常外収益計	149,999	10,902	139,097
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	149,999	10,902	139,097
当期一般正味財産増減額	149,999	10,902	139,097
一般正味財産期首残高	10,902	31,500,000	△ 31,489,098
一般正味財産期末残高	160,901	10,902	149,999
II 指定正味財産増減の部			
補助金等	682,212,887	251,592,000	430,620,887
当期指定正味財産増減額	682,212,887	283,092,000	399,120,887
指定正味財産期首残高	12,802,137,229	12,519,045,229	283,092,000
指定正味財産期末残高	13,484,350,116	12,802,137,229	682,212,887
III 正味財産期末残高	13,484,511,017	12,802,148,131	682,362,886

## 4 正味財産増減計算書内訳表

(平成27年4月1日 から 平成28年3月31日)

(単位：円)

区 分	決算額	公益目的事業会計			法人会計	内部取引の消去
		分収造林事業	分収育林事業	公益目的事業合計		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>						
1 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	7,910	0	0	0	7,910	0
基本財産受取利息	7,910	0	0	0	7,910	0
賦課金収益	3,265,000	0	0	0	3,265,000	0
賦課金収益	3,265,000	0	0	0	3,265,000	0
事業収益	79,176,833	79,176,833	0	79,176,833	0	0
事業収益	54,601,897	54,601,897	0	54,601,897	0	0
間伐販売収益	54,601,897	54,601,897	0	54,601,897	0	0
受託事業収益	5,840,022	5,840,022	0	5,840,022	0	0
分収林契約適正化事業委託料正収益	5,840,022	5,840,022	0	5,840,022	0	0
保険金等収益	18,734,914	18,734,914	0	18,734,914	0	0
補償金収益	18,734,914	18,734,914	0	18,734,914	0	0
受取補助金等	284,868,194	284,603,971	264,223	284,868,194	0	0
支払利息補助金	20,886,078	20,886,078	0	20,886,078	0	0
公庫償還補助金	263,982,116	263,717,893	264,223	263,982,116	0	0
雑収益	106,188	93,188	0	93,188	13,000	0
受取利息	25,580	25,580	0	25,580	0	0
雑収益	80,608	67,608	0	67,608	13,000	0
経常収益計	367,424,125	363,873,992	264,223	364,138,215	3,285,910	0
(2) 経常費用						
事業費	669,047,075	668,587,730	459,345	669,047,075	—	0
直接事業費	358,767,631	358,573,231	194,400	358,767,631	—	0
分収林造成費	344,637,453	344,443,053	194,400	344,637,453	—	0
分収林契約適正化事業費	5,840,022	5,840,022	0	5,840,022	—	0
森林保険料	177,046	177,046	0	177,046	—	0
販売等調査費	3,687,199	3,687,199	0	3,687,199	—	0
林産物等生産経費	4,425,911	4,425,911	0	4,425,911	—	0
間接事業費	28,662,267	28,662,267	0	28,662,267	—	0
減価償却費	2,551,040	2,551,040	0	2,551,040	—	0
分収金の交付	26,111,227	26,111,227	0	26,111,227	—	0
その他	0	0	0	0	—	0
事業借入金支払利息	281,617,177	281,352,232	264,945	281,617,177	—	0
他勘定振替額	0	0	0	0	—	0
管理費	75,030,378	59,168,145	53,715	59,221,860	15,808,518	0
人事費	51,608,785	46,453,015	46,501	46,499,516	5,109,269	0
事務経費	23,421,593	12,715,130	7,214	12,722,344	10,699,249	0
経常費用計	744,077,453	727,755,875	513,060	728,268,935	15,808,518	0
森林資産勘定振替前当期経常増減	△ 376,653,328	△ 363,881,883	△ 248,837	△ 364,130,720	△ 12,522,608	0
森林資産勘定振替額	376,653,328	376,404,491	248,837	376,653,328	0	0
当期経常増減額	0	12,522,608	0	12,522,608	△ 12,522,608	0
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	149,999	149,999	0	149,999	0	0
経常外収益計	149,999	149,999	0	149,999	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	149,999	149,999	0	149,999	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	149,999	12,672,607	0	12,672,607	△ 12,522,608	0
一般正味財産期首残額	10,902	16,061,078	7,017,974	23,079,052	△ 23,068,150	0
一般正味財産期末残高	160,901	28,733,685	7,017,974	35,751,659	△ 35,590,758	0
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
補助金等	682,212,887	682,212,887	0	682,212,887	0	0
森林資産形成補助金	259,100,765	259,100,765	0	259,100,765	0	0
公庫償還補助金	423,112,122	423,112,122	0	423,112,122	0	0
当期指定正味財産増減額	682,212,887	682,212,887	0	682,212,887	0	0
指定正味財産期首残額	12,802,137,229	12,768,635,794	2,001,435	12,770,637,229	31,500,000	0
指定正味財産期末残高	13,484,350,116	13,450,848,681	2,001,435	13,452,850,116	31,500,000	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>13,484,511,017</b>	<b>13,479,582,366</b>	<b>9,019,409</b>	<b>13,488,601,775</b>	<b>△ 4,090,758</b>	<b>0</b>

(注) 正味財産増減計算書内訳表の様式について

- 1 事業区分は、認定制度における認定（又は認可）申請時に分類される事業区分及び名称を使用するものとする。
- 2 この「正味財産増減計算書内訳表」は、事業種別が多様な場合には「内訳表」の明瞭化・簡素化の観点から、その科目の表示は大・中科目程度とし、科目の詳細は附属明細表の「事業費明細表」及び「管理費明細表」に記載するものとする。  
なお、事業種別が少ない場合には、本表に「事業費明細表」及び「管理費明細表」の要素を組入れ詳細な科目の表示を行っても、財務諸表の明瞭化が損なわれないと判断される場合には、本表の作成により、附属明細表の「事業費明細表」及び「管理費明細表」は省略することができるものとする。
- 3 この「正味財産増減計算書内訳表」は、有価証券については「満期保有目的有価証券」を前提としている。  
したがって、会計基準注解11の固定資産の有価証券に係る評価損益及び売却損益が生じる場合は、様式上、「当期経常増減額」の前に、「評価損益調整前経常損益」を設け、その内訳として基本財産、特定資産、その他の有価証券に区分しその評価損益又は売却損益を記載するものとする。

## 5 キャッシュ・フロー計算書(直接法)

(平成27年4月1日 から 平成28年3月31日)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 事業活動収入			
① 基本財産運用収入	7,910	7,886	24
② 賦課金収入	3,265,000	3,265,000	0
③ 事業収入	78,640,816	97,527,775	△ 18,886,959
④ 補助金等収入	967,081,081	272,270,239	694,810,842
⑤ 雑収入	106,188	4,535,087	△ 4,428,899
⑥ その他の収入	0	0	0
事業活動収入計	1,049,100,995	377,605,987	671,495,008
2 事業活動支出			
① 事業費支出	670,232,265	656,269,581	13,962,684
直接事業費支出	358,767,631	327,786,411	30,981,220
間接事業費支出	26,596,440	35,958,278	△ 9,361,838
事業借入金支払利息支出	284,868,194	292,524,892	△ 7,656,698
② 管理費支出	75,329,757	69,518,818	5,810,939
人件費支出	51,346,945	50,116,836	1,230,109
事務経費	23,982,812	19,401,982	4,580,830
事業活動支出計	745,562,022	725,788,399	19,773,623
事業活動によるキャッシュ・フロー	303,538,973	△ 348,182,412	651,721,385
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 投資活動収入			
① 固定資産売却収入	150,000	32,400	117,600
投資活動収入計	150,000	32,400	117,600
2 投資活動支出			0
① 固定資産取得支出	1,983,900	2,149,460	△ 165,560
投資活動支出計	1,983,900	2,149,460	△ 165,560
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,833,900	△ 2,117,060	283,160
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 財務活動収入			
① 借入金収入	385,433,000	1,006,102,000	△ 620,669,000
短期借入金収入	220,000,000	160,000,000	60,000,000
市中銀行短期借入金収入	220,000,000	160,000,000	60,000,000
長期借入金収入	165,433,000	846,102,000	△ 680,669,000
県長期借入金収入	85,343,000	760,786,000	△ 675,443,000
政策公庫借入金収入	80,090,000	85,316,000	△ 5,226,000
財務活動収入計	385,433,000	1,006,102,000	△ 620,669,000
2 財務活動支出			
① 借入金返済支出	738,192,201	611,909,928	126,282,273
短期借入金返済支出	260,000,000	110,000,000	150,000,000
市中銀行短期借入金返済支出	260,000,000	110,000,000	150,000,000
長期借入金返済支出	478,192,201	501,909,928	△ 23,717,727
県長期借入金返済支出	23,095,676	24,183,877	△ 1,088,201
政策公庫借入金返済支出	455,096,525	477,726,051	△ 22,629,526
財務活動支出計	738,192,201	611,909,928	126,282,273
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 352,759,201	394,192,072	△ 746,951,273
<b>IV 現金及び現金同等物の増減額</b>	△ 51,054,128	43,892,600	△ 94,946,728
<b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>	187,823,479	143,930,879	43,892,600
<b>VI 現金及び現金同等物の期末残高</b>	136,769,351	187,823,479	△ 51,054,128

(注) 資金の範囲は、手許現金及び随時引き出し可能な預金(貸借対照表の「現金預金」)としている。

## 6 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  
該当なし
- (2) 資産の評価基準及び評価方法
- ① 販売用資産  
個別法に基づく原価法によることとしている。(期末における時価が取得原価より下落した場合には、時価をもって貸借対照表価額とすることとしている。)  
販売用資産は、森林資産の主伐が決定したとき、その森林資産を流動資産に計上するものであり、当期における販売用資産はない。
- ② 事業資産（森林資産を除く。）  
該当なし
- ③ 森林資産  
公益社団法人ふくしま緑の森づくり公社会計処理規程第32条及び第33条によっている。  
(森林資産に期待されるサービス提供能力が著しく低下した事象又は森林資産の将来の経済的便益が著しく下落したときは、減損処理を行うこととしている。)  
借入金支払利息については、取得原価額に算入する方法を採用しており、当期の算入額は、282,844,203円である。  
なお、森林資産に算入された借入金支払利息の累計額の年度末残高は、21,602,156,947円である。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産・・・定率法による減価償却を実施している。  
構築物 ・償却方法：定率法 ・耐用年数：10年  
車両運搬具 ・償却方法：定率法 ・耐用年数：5年～6年  
什器備品 ・償却方法：定率法 ・耐用年数：5年～6年
- ② 無形固定資産・・・定額法による減価償却を実施している。  
ソフトウェア ・償却方法：定額法 ・耐用年数：5年～6年
- (4) 引当金の計上基準  
該当なし
- (5) キャッシュ・フロー計算における資金の範囲  
資金の範囲は、手許現金及び随時引き出し可能な預金（貸借対照表の「現金預金」）としている。
- (6) 消費税の会計処理  
税込み方式によっている。

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 寄付金及び補助金等に関する事項

当期の寄付金及び補助金等の受入は、次のとおりである。

区 分	寄付等の内容	寄付者等	金額 (円)	貸借対照表上の記載区分
指定正味財産への計上				
補助金等			682,212,887	
森林資産形成補助金	森林整備補助金	福島県	259,100,765	正味財産増減の部の 指定正味財産に計上
造林補助金	森林整備補助金	福島県	86,246,375	
森林整備加速化・林業 再生交付金事業補助金	森林整備補助金	福島県	64,195,190	
ふくしま森林再生事業 補助金	森林整備補助金	福島県	105,659,200	
森林整備加速化・林業 再生基金事業補助金	森林整備補助金	福島県	3,000,000	
公庫償還補助金	公庫償還補助金	福島県	423,112,122	

#### 4 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

#### 5 資産の評価に関する事項

(1) 販売用資産の評価損に関する事項  
該当なし

(2) 事業資産の減損損失に関する事項  
該当なし

(3) 森林資産情報に関する事項

① 森林資産の貸借対照表価額と回収能力見込額

(単位：百万円)

森林資産	貸借対照表価額				回収能力 見込額
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	
標準伐期齢未満	55,332	377	2,249	53,460	—
標準伐期齢以上	8,706	2,249	0	10,955	3,805
計	64,038	2,626	2,249	64,415	—

(注) 1 回収能力見込額については、標準伐期齢未満の資産は未だ生育途中の森林であり、その測定は極めて困難であることから除外している。

2 貸借対照表価額及び回収能力見込額には、正味財産の森林資産形成補助金額が含まれる。

3 標準伐期齢は40～50年であるが、当会社では契約期間を80～90年にする長伐期施業への契約変更を進めており、主伐が決定される森林資産はない。

② 森林資産とその公益的機能評価額

<森林資産面積 15,050.35 ha >

公益的機能	評価額 (百万円)	※ha当たり 評価額(円)
二酸化炭素吸収機能	742	49,270
化石燃料代替機能	135	8,990
水資源貯留機能	5,231	347,540
洪水緩和機能	3,871	257,200
水質浄化機能	8,759	581,950
表面浸食防止機能	16,909	1,123,520
表面崩壊防止機能	5,052	335,670
保健・レクリエーション機能	1,349	89,650
合計	42,048	2,793,790

※平成13年度日本学術会議答申の1ha当たり評価額

③ 経営改善策等の情報

昭和42年の公社設立以来、森林整備を通じて森林の持つ「公益的機能」の発揮や山村地域の雇用創出などに貢献してきたが、長引く木材価格の低迷などにより、公社の経営は今後も長期に渡り厳しい状況が予想される。

平成27年度は2年目となる「(公社)ふくしま緑の森づくり公社経営改善計画書(緑の森づくり新生プラン)」に基づき、「効率的な森林整備と森林再生への取組」「木材生産販売対策の推進」「分収造林契約変更の推進」「普及・啓発活動の展開」などに取り組んできたところである。

平成28年度についても、同計画に基づき、効率的な森林整備、分収割合の見直し、木材販売収入の確保などを着実に推進するとともに、有利な補助制度の活用による施業を実施しながら経営改善に取り組んでまいりたい。

#### 6 リース取引に関する事項

リース取引については、全て1年以内のリース取引であり、賃貸借取引に係る方法により、支払リース料を費用処理している。

#### 7 担保に供している資産

(株)日本政策金融公庫からの長期借入金及び市中銀行からのつなぎ資金16,210,164,284円に対して福島県の損失補償を受けている。

## 8 関連当事者との取引の内容

### (1) 関係当事者との属性等

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容	議決権の所有割合	関係内容	
						役員の兼務等	事実上の関係
当該法人を支配する法人	福島県	福島県福島市杉妻町2番16号	—	地方公共団体	—	理事4名 監事1名 (注1)	融資、損失補償、補助金の交付

(注1) 役員の内訳は、理事が福島県副知事（理事長）及び福島県職員3名（うち1名専務理事）、監事が福島県職員1名である。

### (2) 取引の内容

取引の内容	取引金額 (単位：円)	科目	取引残高 (単位：円)
被損失補償（注2）	—	—	16,210,164,284
資金借入（注3）	85,343,000	次期返済長期借入金	16,971,534
		長期借入金	34,685,090,936
借入金利息（注4）	—	長期未払費用	22,931,378
補助金の受入	259,100,765	森林補助金形成資産	13,029,737,994
	20,886,078	支払利息補助金	329,576,666
	687,094,238	公庫償還補助金	687,094,238
	—	運営費補助金	71,040,116

(注2) 被損失補償に計上しているのは、(株)日本政策金融公庫からの長期借入金及び市中銀行からのつなぎ資金に対する損失補償の残高である。

(注3) 県からの長期借入金について、平成13年度借入より無利子である。

また、平成12年度以前の借入金については、平成13年4月1日以降無利子に契約変更している。

(注4) 平成11年度及び平成12年度の借入金に係る平成13年より前（無利子に変更契約する前）の利息については、平成11年度改正の福島県林業公社事業資金貸付要綱第12条の規定に基づき、資金償還時に支払うものとされている。

なお、平成10年度以前の利息は、毎年4月1日に元金に組み入れられたため、長期未払費用は生じていない。

## 9 重要な後発事象

該当なし

## 10 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 11 その他財務諸表作成のための基本となる事項

該当なし

7 附 属 明 細 書  
(1) 人 件 費 及 び 事 務 経 費 明 細 表

(単位：円)

科 目	管 理 費 額 管 決 算	公益目的事業			法人会計 管理費
		管 理 費	分収造林事業	分収育林事業	
人 件 費	51,608,785	46,499,516	46,453,015	46,501	5,109,269
役 員 報 酬	2,561,253	2,307,689	2,305,381	2,308	253,564
職 員 給 与	24,107,270	21,720,650	21,698,929	21,721	2,386,620
報 酬	9,142,803	8,237,666	8,229,428	8,238	905,137
賃 金	3,540,185	3,189,707	3,186,517	3,190	350,478
福 利 厚 生 費	12,257,274	11,043,804	11,032,760	11,044	1,213,470
事 務 経 費	25,972,633	15,273,384	15,266,170	7,214	10,699,249
旅 費 交 通 費	959,943	864,909	864,044	865	95,034
需 用 費	3,797,419	3,421,473	3,418,051	3,422	375,946
消 耗 品 費	1,776,945	1,601,027	1,599,426	1,601	175,918
修 繕 費	980,642	883,558	882,674	884	97,084
印 刷 製 本 費	19,440	17,515	17,497	18	1,925
燃 料 費	1,020,392	919,373	918,454	919	101,019
諸 雑 費	601,710	543,467	542,937	530	58,243
通 信 運 搬 費	833,457	750,945	750,194	751	82,512
会 議 費	437,179	0	0	0	437,179
什 器 備 品 費	282,636	254,655	254,400	255	27,981
賃 借 料	3,070,544	114,145	114,031	114	2,956,399
損 害 保 険 料	344,480	310,376	310,066	310	34,104
租 税 公 課 費	2,080,200	2,007,801	2,007,142	659	72,399
負 担 金	5,680,142	3,227,547	3,227,239	308	2,452,595
委 託 料	3,624,480	0	0	0	3,624,480
減 価 償 却 費	3,033,417	2,551,040	2,551,040	0	482,377
構 築 物	6,173	6,173	6,173	0	0
車 両 運 搬 具 等	926,443	926,443	926,443	0	0
什 器 備 品	3,522	3,522	3,522	0	0
コンピュータプログラム	2,097,279	1,614,902	1,614,902	0	482,377
支 払 利 息	1,227,026	1,227,026	1,227,026	0	0
短期借入金支払利息	1,227,026	1,227,026	1,227,026	0	0
管 理 経 費 合 計	77,581,418	61,772,900	61,719,185	53,715	15,808,518

(注) 1 この表は、内部管理資料の「人件費及び事務経費配賦内訳表」に基づき配賦された金額を記載する。

## (2) 管理費の事業別配賦内訳表

(単位:円)

科目	管理費 決算額	配賦基礎数値等			公益目的事業会計			法人会計
		区分	金額	割掛経費 配賦基準	分取造林事業	分取育林事業	公益目的事業計	
人件費	51,608,785	直接経費	0		0	0	0	0
		割掛経費	51,608,785		46,453,015	46,501	46,499,516	5,109,269
役員報酬	2,561,253	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	2,561,253	割合	2,305,381	2,308	2,307,689	253,564
職員給与	24,107,270	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	24,107,270	割合	21,698,929	21,721	21,720,650	2,386,620
報酬	9,142,803	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	9,142,803	割合	8,229,428	8,238	8,237,666	905,137
賃金	3,540,185	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	3,540,185	割合	3,186,517	3,190	3,189,707	350,478
福利厚生費	12,257,274	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	12,257,274	割合	11,032,760	11,044	11,043,804	1,213,470
事務経費	25,972,633	直接経費	17,967,053		8,060,358	0	8,060,358	9,906,695
		割掛経費	8,005,580		7,205,812	7,214	7,213,026	792,554
旅費交通費	959,943	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	959,943	割合	864,044	865	864,909	95,034
需用費	3,797,419	直接経費	0		0	0	0	0
		割掛経費	3,797,419		3,418,051	3,422	3,421,473	375,946
消耗品費	1,776,945	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	1,776,945	割合	1,599,426	1,601	1,601,027	175,918
修繕費	980,642	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	980,642	割合	882,674	884	883,558	97,084
印刷製本費	19,440	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	19,440	割合	17,497	18	17,515	1,925
燃料費	1,020,392	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	1,020,392	割合	918,454	919	919,373	101,019
諸雑費	601,710	直接経費	13,392	事業費	13,392	0	13,392	0
		割掛経費	588,318	割合	529,545	530	530,075	58,243
通信運搬費	833,457	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	833,457	割合	750,194	751	750,945	82,512
会議費	437,179	直接経費	437,179		0	0	0	437,179
		割掛経費	0		0	0	0	0
什器備品費	282,636	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	282,636	割合	254,400	255	254,655	27,981
賃借料	3,070,544	直接経費	2,943,857	事業費	0	0	0	2,943,857
		割掛経費	126,687	割合	114,031	114	114,145	12,542
損害保険料	344,480	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	344,480	割合	310,066	310	310,376	34,104
租税公課費	2,080,200	直接経費	1,348,900	事業費	1,348,900	0	1,348,900	0
		割掛経費	731,300	割合	658,242	659	658,901	72,399
負担金	5,680,142	直接経費	5,338,802	事業費	2,920,000	0	2,920,000	2,418,802
		割掛経費	341,340	割合	307,239	308	307,547	33,793
委託料	3,624,480	直接経費	3,624,480		0	0	0	3,624,480
		割掛経費	0		0	0	0	0
減価償却費	3,033,417	直接経費	3,033,417		2,551,040	0	2,551,040	482,377
		割掛経費	0		0	0	0	0
構築物	6,173		0		6,173	0	6,173	0
車両運搬具等	926,443		0		926,443	0	926,443	0
什器備品	3,522		0		3,522	0	3,522	0
ソフトウェア	2,097,279		0		1,614,902	0	1,614,902	482,377
支払利息	1,227,026	直接経費	1,227,026		1,227,026	0	1,227,026	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
短期借入金支払利息	1,227,026	直接経費	1,227,026		1,227,026	0	1,227,026	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
事務費合計	77,581,418	直接経費	17,967,053		8,060,358	0	8,060,358	9,906,695
		割掛経費	59,614,365		53,658,827	53,715	53,712,542	5,901,823

(注) 1 本表の事業区分は、原則として、認定制度における認定(又は認可)申請時に分類される事業区分及び名称を使用する。  
 なお、その内訳の詳細な事業区分の表示は会社の任意である。

2 「割掛経費配賦基準」には、「業務割合」や「面積割合」などその配賦の方法を記述する。

(3) 森林資産の取得原価明細表

(単位：円)

区 分		期首資産価額	当期の増減額			期末資産価額	
			販売用資産への振替による増減	当期の資産減少額	当期の取得原価額		
販売用資産	分収造林産	取得原価	0	0	0	0	
		直接控除補助金	-	-	-	-	
		貸借対照表価額	0	0	0	0	
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	
	分収育林産	取得原価	0	0	0	0	
		直接控除補助金	-	-	-	-	
		貸借対照表価額	0	0	0	0	
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	
	計	取得原価	0	0	0	0	
		直接控除補助金	-	-	-	-	
		貸借対照表価額	0	0	0	0	
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	
特定資産	分収造林産	取得原価	12,768,635,794	0	0	682,212,887	13,450,848,681
		貸借対照表価額	(12,768,635,794)	(0)	(0)	(682,212,887)	(13,450,848,681)
	分収育林産	取得原価	2,001,435	0	0	0	2,001,435
		貸借対照表価額	(2,001,435)	(0)	(0)	(0)	(2,001,435)
	計	取得原価	12,770,637,229	0	0	682,212,887	13,452,850,116
		貸借対照表価額	(12,770,637,229)	(0)	(0)	(682,212,887)	(13,452,850,116)
事業資産	分収造林産	取得原価	51,222,343,840	0	0	△ 305,808,396	50,916,535,444
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	51,222,343,840	0	0	△ 305,808,396	50,916,535,444
	分収育林産	取得原価	45,295,502	0	0	248,837	45,544,339
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	45,295,502	0	0	248,837	45,544,339
	計	取得原価	51,267,639,342	0	0	△ 305,559,559	50,962,079,783
		直接控除補助金	0	0	0	0	0
		貸借対照表価額	51,267,639,342	0	0	△ 305,559,559	50,962,079,783
		(内、森林資産形成補助金)	(12,770,637,229)	(0)	(0)	(682,212,887)	(13,452,850,116)
合 計	計	取得原価	64,038,276,571	0	0	376,653,328	64,414,929,899
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	64,038,276,571	0	0	376,653,328	64,414,929,899
		(内、森林資産形成補助金)	(12,770,637,229)	(0)	(0)	(682,212,887)	(13,452,850,116)

(脚注) 「期首資産価額」欄の本会計基準適用以前の「資産形成補助金(「直接減額補助金」を含む。)」は、本会計基準適用時において「資産形成補助金」として確定した価額である。

<会計基準附則2「過年度の森林資産形成補助金の取扱い」について>

・ 附則2の本会計基準適用により指定正味財産及び特定資産に計上する過年度の資産形成補助金は、「造林補助金」等の資産形成に係る補助金であり、利子補給金や運営補助金等の当期費用に充当される補助金は含まない。「直接減額補助金」も同様である。

- (注) 1 「販売用資産」欄の(内、森林資産形成補助金)は、固定資産から販売用資産への振替により、補助金の制約が解除されたことにより、一般正味財産になる。したがって、当欄の補助金の数値は、一般正味財産への振替額を表す便宜上の数値である。  
 2 「当期資産減少額」は、当期の資産売却による減少額及び資産評価、減損損失、資産除却等による減少額を記載する。  
 3 「直接減額補助金」欄の数値はマイナス(△)で記載する。

(4) 当期の森林資産取得原価算出明細表  
(当期の森林資産勘定振替額の算出)

① 分収造林事業

(単位:円)

項目		金額	項目		金額				
事業費	直接事業費	植栽費	0	事業収入	造林補助金	(86,246,375)			
		保 育 費	338,238,649		資産形成補助金	・森林整備加速化・林業再生 交付金事業補助金	(64,195,190)		
			雪 起			14,711,760	・ふくしま森林再生事業補助金	(105,659,200)	
			除 伐			20,819,160	・森林整備加速化・林業再生 基金事業補助金	(3,000,000)	
			枝 打			0	・公庫償還補助金(元金)	(423,112,122)	
			保 育 間 伐			76,088,294	計	(682,212,887)	
			未利用間伐材利用促進			111,790,595	控除補助金収入	284,603,971	
			ふくしま森林再生 (復旧造林)			16,676,280	当期の 控除 収入	・子子補給補助金	20,886,078
			ふくしま森林再生 (保育間伐)			98,152,560		・公庫償還補助金(利息)	263,717,893
			付帯施設			4,104,000	事業収入	79,176,833	
			作業路新設			3,510,000	・間伐等立木売却収入	54,601,897	
			作業路補修			594,000	・補償金収入	18,734,914	
			その他の事業			16,230,582	・受託事業収入	5,840,022	
			付帯事業			803,324	その他収入	93,188	
			現地調査委託			223,560	・雑収益	93,188	
	調査諸費	1,073,520							
	分収林契約適正化 事業費	5,840,022							
	森林保険料	177,046							
	販売等調査費	3,687,199							
	林産物等生産経費	4,425,911							
計	358,573,231	控除収入計 (B)	363,873,992						
間接事業費	減価償却費	2,551,040	法人会計	収 益	3,285,910				
	分収交付金	26,111,227		費 用	15,808,518				
	計	28,662,267		差 引 額	△ 12,522,608				
事業借入金支払利息	281,352,232	当期の資産原価	資産原価加算額 (C)	△ 12,522,608					
事務事業費	59,168,145		「森林資産勘定振替額」	376,404,491					
人 件 費	46,453,015		(A) - (B)	363,881,883					
事務経費	12,715,130		管理費の部門振替額 (C)	12,522,608					
事業費計 (A)	727,755,875	貸借対照表の 資産の部	特定資産						
			特定事業資産						
			分収林補助金 形成資産	682,212,887					
			その他固定資産						
		正味財産 の部	事業資産						
			分収林資産	△ 305,808,396					
			指定正味財産 補助金等						
			森林資産形成補助金	259,100,765					
			公庫償還補助金	423,112,122					

(注) 1 森林資産の取得原価の算定にあたって、「資産形成補助金」を取得原価から控除する「直接減額方式」を採用している場合は「直接減額補助金」の欄に記載する。

2 表の「法人会計」欄の差引額がマイナスの場合、そのマイナス額の内、森林整備に係る額を算定し、森林取得原価(C欄)に算入できるものとする。

② 分収育林事業

(単位:円)

項 目		金 額	項 目		金 額				
事業費	直接事業費	植 栽 費	0	事業	資産形成補助金	・造林補助金	(0)		
		保 育 費	194,400			当期の控除収入	・森林整備加速化・林業再生交付金事業補助金	(0)	
			雪 起				0	・ふくしま森林再生事業補助金	(0)
			除 伐				0	・森林整備加速化・林業再生基金事業補助金	(0)
			枝 打				0	・公庫償還補助金(元金)	(0)
			保 育 間 伐				194,400	計	(0)
		未利用間伐材利用促進	0	控除補助金収入	264,223				
		ふくしま森林再生(復旧造林)	0	・利子補給補助金	0				
		ふくしま森林再生(保育間伐)	0	・公庫償還補助金(利息)	264,223				
		間接事業費	付 帯 施 設	0	事業収入	0			
	作 業 路 新 設		0	・間伐等立木売却収入	0				
	作 業 路 補 修		0	・補償金収入	0				
	その他の事業		0	・受託事業収入	0				
	付 帯 事 業		0	その他収入	0				
	現 地 調 査 委 託		0	・雑収益	0				
	調 査 諸 費		0						
	分収林契約適正化事業費		0						
	森 林 保 険 料		0						
	販 売 等 調 査 費		0						
	林産物等生産経費	0							
計	194,400	控除収入計 (B)		264,223					
減 価 償 却 費	0	法人会計	収 益						
分 収 交 付 金	0		費 用						
計	0		差 引 額	0					
事業借入金支払利息	264,945	資産原価加算額 (C)		0					
事 務 事 業 費	53,715	<差し引き額がマイナスの場合>							
人 件 費	46,501	当期の資産原価	「森林資産勘定振替額」		248,837				
	事 務 経 費		7,214	(A) - (B)	248,837				
事業費計 (A)			513,060	管理費の部門振替額 (C)		0			
(注) 1	森林資産の取得原価の算定にあたって、「資産形成補助金」を取得原価から控除する「直接減額方式」を採用している場合は「直接減額補助金」の欄に記載する。	貸借対照表の	資産の部	特定資産					
				特定事業資産					
				分収林補助金形成資産	0				
				その他固定資産					
				事業資産					
(注) 2	表の「法人会計」欄の差引額がマイナスの場合、そのマイナス額の内、森林整備に係る額を算定し、森林取得原価(C欄)に算入できるものとする。	正味財産の部	指定正味財産						
			補助金等						
			森林資産形成補助金	0					
			公庫償還補助金	0					

(5) 基本財産及び特定資産並びに正味財産明細表

① 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

(単位：円)

区分	名称	保有形態	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	対応する財源等
基本財産	基本財産積立資産	預金	31,500,000	0	0	31,500,000	出捐金、寄付金
	計		31,500,000	0	0	31,500,000	
特定資産	特定事業資産		12,770,637,229	682,212,887	0	13,452,850,116	
	森林補助金資産	森林資産	12,770,637,229	682,212,887	0	13,452,850,116	造林補助金等
	計		12,770,637,229	682,212,887	0	13,452,850,116	
合計			12,802,137,229	682,212,887	0	13,484,350,116	

(脚注) 基本財産の当期の増減内訳

・ 該当なし

② 基本財産及び特定資産の財源内訳

(単位：円)

区分	名称	当期末残高	対応する財源等の額			対応する財源等の内容
			指定正味財産	一般正味財産	負債	
基本財産	基本財産積立金	31,500,000	31,500,000	0	0	出捐金、寄付金
	計	31,500,000	31,500,000	0	0	
特定資産	特定事業資産	13,452,850,116	13,452,850,116	0	0	
	森林補助金資産	13,452,850,116	13,452,850,116	0	0	造林補助金等
	計	13,452,850,116	13,452,850,116	0	0	
合計		13,484,350,116	13,484,350,116	0	0	

③ 正味財産の増減額及び残高

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	寄付者等	
指定正味財産	出捐金	25,500,000	0	0	25,500,000	
	出 捐 金	25,500,000	0	0	25,500,000	社員
	補助金等	12,770,637,229	682,212,887	0	13,452,850,116	
	森林資産形成補助金	12,770,637,229	259,100,765	0	13,029,737,994	国等
	公庫償還補助金	0	423,112,122	0	423,112,122	
	寄付金	6,000,000	0	0	6,000,000	
	寄 付 金	6,000,000	0	0	6,000,000	東北電力等
指定正味財産 計	12,802,137,229	682,212,887	0	13,484,350,116		
正味一般財産	その他一般正味財産	10,902	149,999	0	160,901	車両運搬具売却益
	一般正味財産 計	10,902	149,999	0	160,901	
合計	12,802,148,131	682,362,886	0	13,484,511,017		

(6) 事業資産明細表  
(事業資産の取得原価、減価償却累計額、評価損及び減損損失の累計額)

(単位:円)

資産の種類別	取 得 原 価 ①							
	期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高	
	規模	金額	規模	金額	規模	金額	規模	金額
販売用資産(流動資産)	-	0	-	0	-	0	-	0
森林整備事業販売用資産	-	0	-	0	-	0	-	0
分収造林主伐資産	-	0	-	0	-	0	-	0
分収育林主伐資産	-	0	-	0	-	0	-	0
特定事業資産(特定資産)	-	12,770,637,229	-	682,212,887	-	0	-	13,452,850,116
森 林 資 産	-	12,770,637,229	-	682,212,887	-	0	-	13,452,850,116
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	-	12,768,635,794	-	682,212,887	-	0	-	13,450,848,681
分収造林補助金形成資産 (分収育林事業)	-	2,001,435	-	0	-	0	-	2,001,435
事業資産(その他の固定資産)	-	51,267,639,342	-	△ 305,559,559	-	0	-	50,962,079,783
森林整備事業資産	-	51,267,639,342	-	△ 305,559,559	-	0	-	50,962,079,783
分収造林資産	-	51,222,343,840	-	△ 305,808,396	-	0	-	50,916,535,444
分収育林資産	-	45,295,502	-	248,837	-	0	-	45,544,339
合 計		64,038,276,571		376,653,328		0		64,414,929,899

資産の種類別	減 価 償 却 額 ②			
	期首累計額	当期の 除却・売却等 に係る増減額	当期の 減価償却額	期末減価 償却累計額
販売用資産(流動資産)	-	-	-	-
森林整備事業販売用資産	-	-	-	-
分収造林主伐資産	-	-	-	-
分収育林主伐資産	-	-	-	-
特定事業資産(特定資産)	-	-	-	-
森 林 資 産	-	-	-	-
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	-	-	-	-
分収造林補助金形成資産 (分収育林事業)	-	-	-	-
事業資産(その他の固定資産)	-	-	-	-
森林整備事業資産	-	-	-	-
分収造林資産	-	-	-	-
分収育林資産	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-

資産の種類別	評価損又は減損損失額 ③				貸借対照価額 ①-②-③
	期首累計額	当期の 除却・売却等 に係る増減額	当期の 評価損又は 減価償却額	期末累計額	
販売用資産(流動資産)	0	0	0	0	0
森林整備事業販売用資産	0	0	0	0	0
分収造林主伐資産	0	0	0	0	0
分収育林主伐資産	0	0	0	0	0
特定事業資産(特定資産)	0	0	0	0	13,452,850,116
森 林 資 産	0	0	0	0	13,452,850,116
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	0	0	0	0	13,450,848,681
分収造林補助金形成資産 (分収育林事業)	0	0	0	0	2,001,435
事業資産(その他の固定資産)	0	0	0	0	50,962,079,783
森林整備事業資産	0	0	0	0	50,962,079,783
分収造林資産	0	0	0	0	50,916,535,444
分収育林資産	0	0	0	0	45,544,339
合 計	0	0	0	0	64,414,929,899

(注) 特定資産及び事業資産に係る資産(資金貸付資産を除く。)を記載する。なお、基本財産に係る土地建物等は含まない。

(注) 「当期の除却・売却等に係る増減額」とは、期首累計額に含まれる当期の除却、売却等に係る資産の減価償却費や評価損及び減損損失の累計額を控除するものである。増額の場合は、△マイナス表示する。

(7)有形固定資産及び無形固定資産等明細表  
 (共用資産の取得原価、減価償却累計額、評価損及び減損損失の累計額)

(単位:円)

資産の種類	取得原価 ①							
	期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高	
	規模	金額	規模	金額	規模	金額	規模	金額
有形固定資産(固定資産)	-	15,754,504	-	1,983,900	-	2,150,130	-	15,588,274
構築物	-	904,050	-	0	-	0	-	904,050
車両運搬具	-	14,068,190	-	1,983,900	-	2,150,130	-	13,901,960
什器備品	-	782,264	-	0	-	0	-	782,264
無形固定資産(固定資産)	-	29,578,373	-	0	-	0	-	29,578,373
電話加入権	-	330,856	-	0	-	0	-	330,856
ソフトウェア	-	29,247,517	-	0	-	0	-	29,247,517
総合計		45,332,877		1,983,900		2,150,130		45,166,647

資産の種類	減価償却累計額 ②			
	期首累計額	当期の除却等 資産の累計額	当期の 減価償却額	期末減価 償却累計額
有形固定資産(固定資産)	13,622,815	2,150,129	936,138	12,408,824
構築物	855,687	0	6,173	861,860
車両運搬具	11,988,391	2,150,129	926,443	10,764,705
什器備品	778,737	0	3,522	782,259
無形固定資産(固定資産)	26,010,193	0	2,097,279	28,107,472
電話加入権	0	0	0	0
ソフトウェア	26,010,193	0	2,097,279	28,107,472
総合計	39,633,008	2,150,129	3,033,417	40,516,296

資産の種類	評価損又は減損損失累計額 ③				貸借対照価額 ①-②-③
	期首累計額	その他の 除却・売却等 に係る増減額	当期の 評価損又は 減価償却額	期末累計額	
有形固定資産(固定資産)	0	0	0	0	3,179,450
構築物	0	0	0	0	42,190
車両運搬具	0	0	0	0	3,137,255
什器備品	0	0	0	0	5
無形固定資産(固定資産)	0	0	0	0	1,470,901
電話加入権	0	0	0	0	330,856
ソフトウェア	0	0	0	0	1,140,045
総合計	0	0	0	0	4,650,351

(注) 資金(預金、債権、有価証券等)に係る資産以外の共用資産は全て記載する。ただし、基本財産に係る資産は除かれる。

(注) 「その他の除却・売却等に係る増減額」とは、期首累計額に含まれる当期の除却、売却等に係る資産の減価償却費や評価損及び減損損失の累計額を控除するものである。

(8) 現金預金明細表  
 (現金及び預金(普通預金、定期預金等)の状況)

(単位：円)

区 分	預 入 先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
流 動 資 産		187,823,479	1,869,717,822	1,920,771,950	136,769,351
現金預金		187,823,479	1,869,717,822	1,920,771,950	136,769,351
小口現金		30,054	84,121	91,726	22,449
預 金		187,793,425	1,869,633,701	1,920,680,224	136,746,902
普通預金	・東邦銀行県庁支店 外5店	187,793,425	1,869,633,701	1,920,680,224	136,746,902
固 定 資 産		31,500,000	0	0	31,500,000
基本財産積立資産		31,500,000	0	0	31,500,000
定期預金	・東邦銀行県庁支店 外2店	31,500,000	0	0	31,500,000
合 計		219,323,479	1,869,717,822	1,920,771,950	168,269,351

(9) 債 権 明 細 表

(未収債権の帳簿価額並びに貸倒引当金及び未収債権の期末残高)

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	貸倒引当金 当期残高	未収債権の 期末残高
未 収 金	5,304,005	5,840,022	5,304,005	5,840,022	0	5,840,022
事 業 未 収 金	5,304,005	5,840,022	5,304,005	5,840,022	0	5,840,022
そ の 他 事 業 未 収 金	5,304,005	5,840,022	5,304,005	5,840,022	0	5,840,022
合 計	5,304,005	5,840,022	5,304,005	5,840,022	0	5,840,022

(注) 貸倒引当金に係る債権は全て記載する。

## (10) 借 入 金 明 細 表

(短期借入金、次期返済長期借入金、長期借入金の状況)

(単位：円)

区 分	借入先等	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
短 期 借 入 金					
金 融 機 関 借 入 金	大東銀行 他	140,000,000	220,000,000	260,000,000	100,000,000
短 期 借 入 金 合 計		140,000,000	220,000,000	260,000,000	100,000,000
次 期 返 済 長 期 借 入 金					
公 庫 借 入 金	日本政策金融公庫	402,877,910	408,636,153	402,877,910	408,636,153
公 共 団 体 借 入 金	福島県	23,095,676	16,971,534	23,095,676	16,971,534
次 期 返 済 長 期 借 入 金 合 計		425,973,586	425,607,687	425,973,586	425,607,687
長 期 借 入 金					
事 業 資 金 借 入 金					
公 庫 借 入 金	日本政策金融公庫	16,082,292,899	80,090,000	460,854,768	15,701,528,131
公 共 団 体 借 入 金	福島県	34,616,719,470	85,343,000	16,971,534	34,685,090,936
事 業 資 金 借 入 金 合 計		50,699,012,369	165,433,000	477,826,302	50,386,619,067
長 期 未 払 費 用					
県 未 払 利 息	福島県	22,931,378	0	0	22,931,378
長 期 未 払 費 用 合 計		22,931,378	0	0	22,931,378
長 期 借 入 金 合 計		50,721,943,747	165,433,000	477,826,302	50,409,550,445
合 計		51,287,917,333	811,040,687	1,163,799,888	50,935,158,132

## 8 財 産 目 録

平成28年3月31日現在

(単位:円)

区 分	場所・物量等	使用目的等	金 額
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金			136,769,351
小口現金	ふくしま緑の森づくり公社	運転資金	22,449
預金			136,746,902
普通預金	東邦銀行県庁支店		136,338,498
普通預金	東邦銀行会津アピオ支店	運転資金	90
普通預金	福島銀行本店営業部		89,342
普通預金	大東銀行福島支店		318,972
未収金			5,840,022
事業未収金			5,840,022
分収造林事業未収金			5,840,022
その他事業未収金	福島県非皆伐施業推進協議会	分収林契約適正化事業委託料収入	5,840,022
前払費用			171,880
借入金前払利息	福島銀行本店営業部	短期借入金約定利息(4/1～5/13)	147,260
諸雑費	福島日産自動車(株)	自動車リサイクル料	11,230
諸雑費	福島スバル自動車(株)	自動車リサイクル料	13,390
流動資産計			142,781,253
<b>2 固定資産</b>			
基本財産			31,500,000
基本財産積立資産			31,500,000
定期預金	東邦銀行県庁支店 1口		10,500,000
定期預金	福島銀行本店営業部 1口	社員からの入会金他	10,500,000
定期預金	大東銀行福島支店 1口		10,500,000
特定資産			13,452,850,116
特定事業資産		公益目的保有資産(森林の公益的機能の維持・増進を目的とした森林資産)	13,452,850,116
森林補助金形成資産			13,452,850,116
その他固定資産			50,966,730,134
事業資産			50,962,079,783
森林整備事業資産			50,962,079,783
森林資産			50,962,079,783
分収造林資産	福島市他	公益目的保有資産(森林の公益的機能の維持・増進を目的とした森林資産)	50,916,535,444
分収育林資産	川俣町他		45,544,339
有形固定資産			3,179,450
構築物			904,050
(減価償却累計額)	標示板・表示板	造林地表示等	△ 861,860
車両運搬具			13,901,960
(減価償却累計額)	貨客自動車8台	業務車両	△ 10,764,705
什器備品			782,264
(減価償却累計額)	パソコン他	設計等	△ 782,259
無形固定資産			1,470,901
電話加入権	6回線		330,856
ソフトウェア			29,247,517
(減価償却累計額)	森林GISソフトウェア他	造林地管理等	△ 28,107,472
固定資産計			64,451,080,250
資産合計			64,593,861,503

区 分	場所・物量等	使用目的等	金 額
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
短期借入金			100,000,000
金融機関借入金	福島銀行本店	運転資金	100,000,000
次期返済長期借入金			425,607,687
日本政策金融公庫借入金	日本政策金融公庫	林業基盤整備資金等に係る次期返済借入金	408,636,153
公共団体借入金	福島県	ふくしま緑の森づくり公社事業資金に係る次期返済借入金	16,971,534
未払費用			173,990,432
政策公庫借入金支払利息支出	日本政策金融公庫	償還期限未到来利息	166,002,635
報酬支出	非常勤嘱託員(7名分)	3月分非常勤嘱託員報酬	971,648
福利厚生費支出	東北福島年金事務所	社会保険料(3月分事業主負担)	368,458
租税公課支出	福島税務署	納付消費税	281,800
負担金支出	福島県非皆伐施業推進協議会	分収林契約適正化事業負担金	2,920,000
委託料支出	公認会計士齋藤忠事務所	会計監査人委託料	1,101,600
その他	36件	庁舎賃借料他	2,344,291
預り金	東北福島年金事務所 他	社会保険料 他	201,922
流動負債計			699,800,041
<b>2 固定負債</b>			
長期借入金			50,386,619,067
公庫借入金			15,701,528,131
分収造林事業借入金(補助)			6,548,434,266
分収造林事業借入金(非補助)			2,751,296,000
分収育林事業借入金	日本政策金融公庫	林業基盤整備資金等	16,753,510
分収林機能高度化資金			163,556,083
施業転換資金			6,221,488,272
公共団体借入金	福島県	ふくしま緑の森づくり公社事業資金	34,685,090,936
長期未払費用			22,931,378
県未払利息	福島県	単利案件利息	22,931,378
固定負債計			50,409,550,445
負債合計			51,109,350,486
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
出 捐 金			25,500,000
出 捐 金		社員	25,500,000
補 助 金			13,452,850,116
森林資産形成補助金		森林資産の取得に係る補助金	13,452,850,116
寄 付 金			6,000,000
寄 付 金		東北電力他	6,000,000
指定正味財産合計			13,484,350,116
<b>2 一般正味財産</b>			
その他一般正味財産		固定資産売却益	160,901
一般正味財産合計			160,901
正味財産合計			13,484,511,017
負債・正味財産合計			64,593,861,503

(注) 一般社団・財団法人の場合には、「使用目的等」の欄は「公益目的事業」又は「継続事業」等の名称で記載する。

## 9 収支計算書（資金ベース）

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

（単位：円）

区 分	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) 公益目的事業活動収入	1,046,361,000	1,046,351,102	△ 9,898	
分収造林事業収入	1,046,096,000	1,046,086,879	△ 9,121	
分収育林事業収入	265,000	264,223	△ 777	
(2) 法人会計活動収入	3,272,000	3,285,910	13,910	
基本財産運用収入	7,000	7,910	910	
その他の収入	3,265,000	3,278,000	13,000	
事業活動収入計	1,049,633,000	1,049,637,012	4,012	
2 事業活動支出				
(1) 公益目的事業活動支出	729,198,000	725,717,895	△ 3,480,105	
分収造林事業支出	728,684,000	725,204,835	△ 3,479,165	うち、翌年度約定償還日支払義務発生分 (造林) 165,844千円 (育林) 159千円
分収育林事業支出	514,000	513,060	△ 940	
(2) 法人会計活動支出	15,809,000	15,326,141	△ 482,859	
人件費	5,487,000	5,109,269	△ 377,731	
事務経費	10,322,000	10,216,872	△ 105,128	
事業活動支出計	745,007,000	741,044,036	△ 3,962,964	
事業活動収支差額	304,626,000	308,592,976	3,966,976	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
固定資産売却収入	150,000	150,000	0	
投資活動収入計	150,000	150,000	0	
2 投資活動支出				
固定資産取得支出	1,984,000	1,983,900	△ 100	
投資活動支出計	1,984,000	1,983,900	△ 100	
投資活動収支差額	△ 1,834,000	△ 1,833,900	100	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入	165,433,000	165,433,000	0	
長期借入金収入	165,433,000	165,433,000	0	
県長期借入金収入	85,343,000	85,343,000	0	
政策公庫借入金収入	80,090,000	80,090,000	0	
財務活動収入計	165,433,000	165,433,000	0	
2 財務活動支出				
借入金返済支出	478,193,000	478,192,201	△ 799	
長期借入金返済支出	478,193,000	478,192,201	△ 799	
県長期借入金返済支出	23,096,000	23,095,676	△ 324	
政策公庫借入金返済支出	455,097,000	455,096,525	△ 475	
財務活動支出計	478,193,000	478,192,201	△ 799	
財務活動収支差額	△ 312,760,000	△ 312,759,201	799	
当期収支額	△ 9,968,000	△ 6,000,125	3,967,875	
前期繰越収支差額	△ 125,411,000	△ 125,410,976	24	
次期繰越収支差額	△ 135,379,000	△ 131,411,101	3,967,899	

（注）次期繰越収支差額△131,411,101円には償還期限が到来していない借入金利息166,002,635円（備考欄記載）が含まれており、これを除くと、次期繰越収支差額は34,591,534円となります。

なお、当該借入金利息については、平成28年度の約定償還日に県からの補助金で支払うことになっております。

# 10 収支計算書明細表

(平成27年4月1日から平成28年3月31日)

(単位:円)

科 目	予算額	決算額							差異
		公益目的事業会計			法人会計	内部取引の消去	備考		
		分収造林事業	分収育林事業	公益目的事業計					
I 事業活動収支の部									
1 事業活動収入									
基本財産運用収入	7,000	7,910	0	0	0	7,910	0		910
基本財産利息収入	7,000	7,910	0	0	0	7,910	0		910
賦課金収入	3,265,000	3,265,000	0	0	0	3,265,000	0		0
賦課金収入	3,265,000	3,265,000	0	0	0	3,265,000	0		0
事業収入	79,176,000	79,176,833	79,176,833	0	79,176,833	0	0		833
事業収入	54,601,000	54,601,897	54,601,897	0	54,601,897	0	0		897
間伐販売収入	54,601,000	54,601,897	54,601,897	0	54,601,897	0	0		897
受託事業収入	5,841,000	5,840,022	5,840,022	0	5,840,022	0	0		△ 978
分収林契約適正化事業委託料収入	5,841,000	5,840,022	5,840,022	0	5,840,022	0	0		△ 978
保険金等収入	18,734,000	18,734,914	18,734,914	0	18,734,914	0	0		914
補償金収入	18,734,000	18,734,914	18,734,914	0	18,734,914	0	0		914
補助金等収入	967,083,000	967,081,081	966,816,858	264,223	967,081,081	0	0		△ 1,919
森林資産形成補助金収入	259,101,000	259,100,765	259,100,765	0	259,100,765	0	0		△ 235
造林補助金収入	86,247,000	86,246,375	86,246,375	0	86,246,375	0	0		△ 625
森林整備加速化・林業再生交付金事業補助金収入	64,195,000	64,195,190	64,195,190	0	64,195,190	0	0		190
ふくしま森林再生事業補助金収入	105,659,000	105,659,200	105,659,200	0	105,659,200	0	0		200
森林整備加速化・林業再生基金事業補助金収入	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000	0	0		0
支払利息補助金収入	20,886,000	20,886,078	20,886,078	0	20,886,078	0	0		78
公庫償還補助金収入	687,096,000	687,094,238	686,830,015	264,223	687,094,238	0	0		△ 1,762
雑収入	102,000	106,188	93,188	0	93,188	13,000	0		4,188
受取利息収入	22,000	25,580	25,580	0	25,580	0	0		3,580
雑収入	80,000	80,608	67,608	0	67,608	13,000	0		608
事業活動収入計	1,049,633,000	1,049,637,012	1,046,086,879	264,223	1,046,351,102	3,285,910	0		4,012
2 事業活動支出									
事業費支出	666,803,000	666,496,035	666,036,690	459,345	666,496,035	0	0		△ 306,965
直接事業費支出	359,073,000	358,767,631	358,573,231	194,400	358,767,631	0	0		△ 305,369
分収林造成費支出	344,940,000	344,637,453	344,443,053	194,400	344,637,453	0	0		△ 302,547
請負事業費支出	342,538,000	342,537,049	342,342,649	194,400	342,537,049	0	0		△ 951
付帯事業費支出	804,000	803,324	803,324	0	803,324	0	0		△ 676
現地調査委託費支出	224,000	223,560	223,560	0	223,560	0	0		△ 440
調査諸費支出	1,374,000	1,073,520	1,073,520	0	1,073,520	0	0		△ 300,480
分収林契約適正化事業費支出	5,841,000	5,840,022	5,840,022	0	5,840,022	0	0		△ 978
人件費支出	3,353,371	3,353,371	3,353,371	0	3,353,371	0	0	物件費から31,371円流用	0
旅費支出	91,685	91,685	91,685	0	91,685	0	0	物件費から18,685円流用	0
物件費支出	13,944	13,566	13,566	0	13,566	0	0	人件費、旅費へ50,056円流用	△ 378
委託料支出	2,382,000	2,381,400	2,381,400	0	2,381,400	0	0		△ 600
森林保険料支出	178,000	177,046	177,046	0	177,046	0	0		△ 954
販売等調査費支出	3,688,000	3,687,199	3,687,199	0	3,687,199	0	0		△ 801
間伐販売調査費支出	3,682,000	3,681,297	3,681,297	0	3,681,297	0	0		△ 703
その他の調査費支出	6,000	5,902	5,902	0	5,902	0	0		△ 98
林産物等生産経費支出	4,426,000	4,425,911	4,425,911	0	4,425,911	0	0		△ 89
間伐生産経費支出	4,426,000	4,425,911	4,425,911	0	4,425,911	0	0		△ 89
間接事業費支出	26,112,000	26,111,227	26,111,227	0	26,111,227	0	0		△ 773
分収支出	26,112,000	26,111,227	26,111,227	0	26,111,227	0	0		△ 773
間伐販売収入分収支出	18,598,000	18,597,884	18,597,884	0	18,597,884	0	0		△ 116
補償金分収支出	7,514,000	7,513,343	7,513,343	0	7,513,343	0	0		△ 657
事業資金借入金支払利息支出	281,618,000	281,617,177	281,352,232	264,945	281,617,177	0	0		△ 823
政策公庫借入金支払利息	281,618,000	281,617,177	281,352,232	264,945	281,617,177	0	0		△ 823
管理費支出	78,204,000	74,548,001	59,168,145	53,715	59,221,860	15,326,141	0		△ 3,655,999
人件費支出	52,258,000	51,608,785	46,453,015	46,501	46,499,516	5,109,269	0		△ 649,215
役員報酬支出	2,563,000	2,561,253	2,305,381	2,308	2,307,689	253,564	0		△ 1,747
職員給与支出	24,579,000	24,107,270	21,698,929	21,721	21,720,650	2,386,620	0		△ 471,730
報酬支出	9,228,000	9,142,803	8,229,428	8,238	8,237,666	905,137	0		△ 85,197
賃金支出	3,551,000	3,540,185	3,186,517	3,190	3,189,707	350,478	0		△ 10,815
福利厚生費支出	12,337,000	12,257,274	11,032,760	11,044	11,043,804	1,213,470	0		△ 79,726

科 目	予算額	決算額						備考	差異
		公益目的事業会計			法人会計	内部取引の消去			
		分収造林事業	分収育林事業	公益目的事業計					
事務経費	25,946,000	22,939,216	12,715,130	7,214	12,722,344	10,216,872	0	△ 3,006,784	
旅費交通費支出	1,031,000	959,943	864,044	865	864,909	95,034	0	△ 71,057	
需用費支出	4,101,000	3,797,419	3,418,051	3,422	3,421,473	375,946	0	△ 303,581	
消耗品費支出	1,902,000	1,776,945	1,599,426	1,601	1,601,027	175,918	0	諸雑費及び負担金へ 219千円流用(造林)	
修繕費支出	1,097,000	980,642	882,674	884	883,558	97,084	0	△ 116,358	
印刷製本費支出	20,000	19,440	17,497	18	17,515	1,925	0	△ 560	
燃料費支出	1,082,000	1,020,392	918,454	919	919,373	101,019	0	△ 61,608	
諸雑費支出	602,000	601,710	542,937	530	543,467	58,243	0	消耗品費支出から 22千円流用(造林)	
通信運搬費支出	981,000	833,457	750,194	751	750,945	82,512	0	△ 147,543	
会議費支出	514,000	437,179	0	0	0	437,179	0	賃借料及び委託料へ 70千円流用(法人)	
什器備品費支出	315,000	282,636	254,400	255	254,655	27,981	0	△ 32,364	
賃借料支出	3,071,000	3,070,544	114,031	114	114,145	2,956,399	0	会議費支出から 1千円流用(法人)	
損害保険料支出	345,000	344,480	310,066	310	310,376	34,104	0	△ 520	
諸謝金支出	200,000	0	0	0	0	0	0	△ 200,000	
租税公課支出	4,172,000	2,080,200	2,007,142	659	2,007,801	72,399	0	△ 2,091,800	
負担金支出	5,681,000	5,680,142	3,227,239	308	3,227,547	2,452,595	0	消耗品費支出から 197千円流用(造林)	
交際費支出	80,000	0	0	0	0	0	0	△ 80,000	
委託料支出	3,625,000	3,624,480	0	0	0	3,624,480	0	会議費支出から 69千円流用(法人)	
支払利息支出	1,228,000	1,227,026	1,227,026	0	1,227,026	0	0	△ 974	
短期借入金支払利息支出	1,228,000	1,227,026	1,227,026	0	1,227,026	0	0	△ 974	
事業活動支出計	745,007,000	741,044,036	725,204,835	513,060	725,717,895	15,326,141	0	△ 3,962,964	
事業活動収支差額	304,626,000	308,592,976	320,882,044	△ 248,837	320,633,207	△ 12,040,231	0	3,966,976	
II 投資活動収支の部									
1 投資活動収入									
固定資産売却収入	150,000	150,000	150,000	0	150,000	0	0	0	
車両運搬具売却収入	150,000	150,000	150,000	0	150,000	0	0	0	
投資活動収入計	150,000	150,000	150,000	0	150,000	0	0	0	
2 投資活動支出									
固定資産取得支出	1,984,000	1,983,900	1,983,900	0	1,983,900	0	0	△ 100	
車両運搬具購入支出	1,984,000	1,983,900	1,983,900	0	1,983,900	0	0	△ 100	
投資活動支出計	1,984,000	1,983,900	1,983,900	0	1,983,900	0	0	△ 100	
投資活動収支差額	△ 1,834,000	△ 1,833,900	△ 1,833,900	0	△ 1,833,900	0	0	100	
III 財務活動収支の部									
1 財務活動収入									
借入金収入	165,433,000	165,433,000	153,143,932	248,837	153,392,769	12,040,231	0	0	
長期借入金収入	165,433,000	165,433,000	153,143,932	248,837	153,392,769	12,040,231	0	0	
県長期借入金収入	85,343,000	85,343,000	73,053,932	248,837	73,302,769	12,040,231	0	0	
政策公庫借入金収入	80,090,000	80,090,000	80,090,000	0	80,090,000	0	0	0	
財務活動収入計	165,433,000	165,433,000	153,143,932	248,837	153,392,769	12,040,231	0	0	
2 財務活動支出									
借入金返済支出	478,193,000	478,192,201	478,192,201	0	478,192,201	0	0	△ 799	
長期借入金返済支出	478,193,000	478,192,201	478,192,201	0	478,192,201	0	0	△ 799	
県長期借入金返済支出	23,096,000	23,095,676	23,095,676	0	23,095,676	0	0	△ 324	
政策公庫借入金返済支出	455,097,000	455,096,525	455,096,525	0	455,096,525	0	0	△ 475	
財務活動支出計	478,193,000	478,192,201	478,192,201	0	478,192,201	0	0	△ 799	
財務活動収支差額	△ 312,760,000	△ 312,759,201	△ 325,048,269	248,837	△ 324,799,432	12,040,231	0	799	
当期収支差額	△ 9,968,000	△ 6,000,125	△ 6,000,125	0	△ 6,000,125	0	0	3,967,875	
前期繰越収支差額	△ 125,411,000	△ 125,410,976	△ 142,392,637	△ 157,814	△ 142,550,451	17,139,475		24	
次期繰越収支差額	△ 135,379,000	△ 131,411,101	△ 148,392,762	△ 157,814	△ 148,550,576	17,139,475		3,967,899	

<脚注>

1 資金の範囲

資金の範囲は、手許現金及び随時引き出し可能な預金(貸借対照表の「現金預金」としている。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	期首残高	増加額	減少額	期末残高
現金預金	187,823,479	1,869,717,822	1,920,771,950	136,769,351
未収金	5,304,005	5,840,022	5,304,005	5,840,022
前払費用	251,722	260,376	340,218	171,880
合計	193,379,206	1,875,818,220	1,926,416,173	142,781,253
未払費用	178,612,345	173,990,432	178,612,345	173,990,432
短期借入金	140,000,000	220,000,000	260,000,000	100,000,000
預り金	177,837	8,619,540	8,595,455	201,922
合計	318,790,182	402,609,972	447,207,800	274,192,354
次期繰越収支差額	△ 125,410,976	1,473,208,248	1,479,208,373	△ 131,411,101

(注) 次期繰越収支差額△131,411,101円には償還期限が到来していない借入金利息166,002,635円(備考欄記載)が含まれており、これを除くと、次期繰越収支差額は34,591,534円となります。

なお、当該借入金利息については、平成28年度の約定償還日に県からの補助金で支払うことになっております。