

II 決算報告

1 貸借対照表

平成31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	144,688,128	212,241,274	△ 67,553,146
未収金	17,414,449	7,715,586	9,698,863
前払費用	116,630	163,946	△ 47,316
流動資産合計	162,219,207	220,120,806	△ 57,901,599
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			
特定積立資産	449,479,263	449,141,112	338,151
退職給付引当資産	666,489	328,338	338,151
経営改善積立資産	448,812,774	448,812,774	0
特定事業資産	15,430,354,105	14,755,996,702	674,357,403
森林補助金形成資産	15,430,354,105	14,755,996,702	674,357,403
特定資産合計	15,879,833,368	15,205,137,814	674,695,554
その他固定資産			
事業資産	49,989,497,081	50,281,128,085	△ 291,631,004
森林整備事業資産	49,989,497,081	50,281,128,085	△ 291,631,004
森林資産	49,989,497,081	50,281,128,085	△ 291,631,004
分収造林資産	49,944,021,580	50,235,714,589	△ 291,693,009
分収育林資産	45,475,501	45,413,496	62,005
有形固定資産	3,396,624	3,533,443	△ 136,819
構築物	15,073	24,112	△ 9,039
車両運搬具	3,381,549	3,509,329	△ 127,780
什器備品	2	2	0
無形固定資産	330,856	330,856	0
電話加入権	330,856	330,856	0
その他の固定資産	59,250	49,880	9,370
その他固定資産合計	49,993,283,811	50,285,042,264	△ 291,758,453
固定資産合計	65,904,617,179	65,521,680,078	382,937,101
[資産合計]	66,066,836,386	65,741,800,884	325,035,502
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	90,000,000	160,000,000	△ 70,000,000
次期返済長期借入金	468,948,977	478,731,670	△ 9,782,693
未払金	9,523,259	13,353,106	△ 3,829,847
未払費用	156,419,124	160,264,331	△ 3,845,207
預り金	716,698	686,057	30,641
流動負債合計	725,608,058	813,035,164	△ 87,427,106
2 固定負債			
長期借入金	49,477,314,855	49,739,560,570	△ 262,245,715
長期未払金	22,931,378	22,931,378	0
引当金	666,489	328,338	338,151
退職給付引当金	666,489	328,338	338,151
固定負債合計	49,500,912,722	49,762,820,286	△ 261,907,564
[負債合計]	50,226,520,780	50,575,855,450	△ 349,334,670
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
出捐金	25,500,000	25,500,000	0
補助金	15,430,354,105	14,755,996,702	674,357,403
寄付金	6,000,000	6,000,000	0
指定正味財産合計	15,461,854,105	14,787,496,702	674,357,403
(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)	(15,430,354,105)	(14,755,996,702)	(674,357,403)
2 一般正味財産			
その他一般正味財産	378,461,501	378,448,732	12,769
一般正味財産合計	378,461,501	378,448,732	12,769
(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)	(448,812,774)	(448,812,774)	(0)
[正味財産合計]	15,840,315,606	15,165,945,434	674,370,172
負債及び正味財産合計	66,066,836,386	65,741,800,884	325,035,502

2 貸借対照表内訳表

平成31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
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	144,688,128	121,197,985	23,490,143	0
未収金	17,414,449	17,414,449	0	0
事業未収金	14,717,653	14,717,653	0	0
その他未収金	2,696,796	2,696,796	0	0
前払費用	116,630	116,630	0	0
流動資産合計	162,219,207	138,729,064	23,490,143	0
2 固定資産				
基本財産				
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
特定資産				
特定積立資産	449,479,263	449,479,263	0	0
負債対応積立資産	666,489	666,489	0	0
退職給付引当資産	666,489	666,489	0	0
一般正味財産対応積立資産	448,812,774	448,812,774	0	0
経営改善積立資産	448,812,774	448,812,774	0	0
特定事業資産(指定)	15,430,354,105	15,430,354,105	0	0
森林補助金形成資産	15,430,354,105	15,430,354,105	0	0
特定資産合計	15,879,833,368	15,879,833,368	0	0
その他固定資産				
事業資産	49,989,497,081	49,989,497,081	0	0
森林資産	49,989,497,081	49,989,497,081	0	0
分収造林資産	49,944,021,580	49,944,021,580	0	0
分収育林資産	45,475,501	45,475,501	0	0
有形固定資産	3,396,624	3,396,624	0	0
構築物	15,073	15,073	0	0
車両運搬具	3,381,549	3,381,549	0	0
什器備品	2	2	0	0
無形固定資産	330,856	0	330,856	0
電話加入権	330,856	0	330,856	0
ソフトウェア	0	0	0	0
その他の固定資産	59,250	59,250	0	0
長期前払費用	59,250	59,250	0	0
その他固定資産合計	49,993,283,811	49,992,952,955	330,856	0
固定資産合計	65,904,617,179	65,872,786,323	31,830,856	0
[資産合計]	66,066,836,386	66,011,515,387	55,320,999	0

科 目	決 算 額	公益目的事業 会 計	法人会計	内部取引 消 去
II 負債の部				
1 流動負債				
短期借入金	90,000,000	90,000,000	0	0
金融機関借入金	90,000,000	90,000,000	0	0
次期返済長期借入金	468,948,977	468,948,977	0	0
政策公庫借入金	459,194,788	459,194,788	0	0
県長期借入金	9,754,189	9,754,189	0	0
未払金	9,523,259	6,514,350	3,008,909	0
その他未払金	9,523,259	6,514,350	3,008,909	0
未払費用	156,419,124	153,794,063	2,625,061	0
未払利息未払費用	153,794,063	153,794,063	0	0
その他の未払費用	2,625,061	0	2,625,061	0
預り金	716,698	0	716,698	0
流動負債合計	725,608,058	719,257,390	6,350,668	0
2 固定負債				
長期借入金	49,477,314,855	49,384,369,105	92,945,750	0
政策公庫借入金	14,584,636,833	14,584,636,833	0	0
県長期借入金	34,892,678,022	34,799,732,272	92,945,750	0
長期未払金	22,931,378	22,931,378	0	0
県未払利息	22,931,378	22,931,378	0	0
引当金	666,489	666,489	0	0
退職給付引当金	666,489	666,489	0	0
固定負債合計	49,500,912,722	49,407,966,972	92,945,750	0
[負債合計]	50,226,520,780	50,127,224,362	99,296,418	0
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
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	15,430,354,105	15,430,354,105	0	0
森林資産形成補助金	13,742,062,991	13,742,062,991	0	0
公庫償還補助金	1,688,291,114	1,688,291,114	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	15,461,854,105	15,430,354,105	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)	(15,430,354,105)	(15,430,354,105)	(0)	(0)
2 一般正味財産				
その他一般正味財産	378,461,501	453,936,920	△ 75,475,419	0
一般正味財産合計	378,461,501	453,936,920	△ 75,475,419	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)	(448,812,774)	(448,812,774)	(0)	(0)
[正味財産合計]	15,840,315,606	15,884,291,025	△ 43,975,419	0
負債及び正味財産合計	66,066,836,386	66,011,515,387	55,320,999	0

3 正味財産増減計算書

(平成30年4月1日 から 平成31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	341,857,677	332,430,016	9,427,661
分収造林事業収益	341,599,947	332,172,286	9,427,661
分収育林事業収益	257,730	257,730	0
② 法人会計	3,283,031	3,287,525	△ 4,494
経常収益計	345,140,708	335,717,541	9,423,167
(2) 経常費用			
① 公益目的事業会計	710,735,398	733,937,590	△ 23,202,192
分収造林事業原価	710,415,663	733,617,165	△ 23,201,502
分収育林事業原価	319,735	320,425	△ 690
② 法人会計	17,131,709	16,797,643	334,066
経常費用計	727,867,107	750,735,233	△ 22,868,126
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 382,726,399	△ 415,017,692	32,291,293
森林資産勘定振替額	382,726,399	415,017,692	△ 32,291,293
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	12,769	53,999	△ 41,230
その他収益	0	0	0
指定正味財産からの振替額	0	0	0
経常外収益計	12,769	53,999	△ 41,230
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	12,769	53,999	△ 41,230
当期一般正味財産増減額	12,769	53,999	△ 41,230
一般正味財産期首残高	378,448,732	378,394,733	53,999
一般正味財産期末残高	378,461,501	378,448,732	12,769
II 指定正味財産増減の部			
補助金等	674,357,403	702,486,474	△ 28,129,071
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	674,357,403	702,486,474	△ 28,129,071
指定正味財産期首残高	14,787,496,702	14,085,010,228	702,486,474
指定正味財産期末残高	15,461,854,105	14,787,496,702	674,357,403
III 正味財産期末残高	15,840,315,606	15,165,945,434	674,370,172

4 正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日 から 平成31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		
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	3,150	0	0	0	3,150	0
基本財産受取利息	3,150	0	0	0	3,150	0
特定資産運用益	44,881	0	0	0	44,881	0
特定資産受取利息	44,881	0	0	0	44,881	0
賦課金収益	3,235,000	0	0	0	3,235,000	0
賦課金収益	3,235,000	0	0	0	3,235,000	0
事業収益	74,533,795	74,533,795	0	74,533,795	0	0
事業業収益	62,225,261	62,225,261	0	62,225,261	0	0
間伐販売収益	62,225,261	62,225,261	0	62,225,261	0	0
受託事業収益	6,200,002	6,200,002	0	6,200,002	0	0
分収林施業転換推進事業委託料収益	6,200,002	6,200,002	0	6,200,002	0	0
保険金等収益	6,108,532	6,108,532	0	6,108,532	0	0
補償金等収益	6,108,532	6,108,532	0	6,108,532	0	0
受取補助金等	263,726,429	263,468,699	257,730	263,726,429	0	0
支払利息補助金	20,802,119	20,802,119	0	20,802,119	0	0
在庫償還補助金	242,924,310	242,666,580	257,730	242,924,310	0	0
雑収益	3,597,453	3,597,453	0	3,597,453	0	0
受取利息	1,679	1,679	0	1,679	0	0
還付金収益	3,424,644	3,424,644	0	3,424,644	0	0
雑収益	171,130	171,130	0	171,130	0	0
経常収益計	345,140,708	341,599,947	257,730	341,857,677	3,283,031	0
(2) 経常費用						
事業業費	644,244,569	643,986,839	257,730	644,244,569	—	0
直接事業費	365,412,927	365,412,927	0	365,412,927	—	0
分収林造成費	335,794,927	335,794,927	0	335,794,927	—	0
分収林施業転換推進事業費	6,200,002	6,200,002	0	6,200,002	—	0
販売等調査費	5,045,038	5,045,038	0	5,045,038	—	0
林産物等生産経費	18,372,960	18,372,960	0	18,372,960	—	0
間接事業費	18,729,990	18,729,990	0	18,729,990	—	0
減価償却費	1,594,818	1,594,818	0	1,594,818	—	0
支出	17,135,172	17,135,172	0	17,135,172	—	0
事業資金借入金支払利息	260,101,652	259,843,922	257,730	260,101,652	—	0
管理費	83,622,538	66,428,824	62,005	66,490,829	17,131,709	0
事件費	63,336,671	56,036,088	55,753	56,091,841	7,244,830	0
事務経費	20,285,867	10,392,736	6,252	10,398,988	9,886,879	0
経常費用計	727,867,107	710,415,663	319,735	710,735,398	17,131,709	0
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 382,726,399	△ 368,815,716	△ 62,005	△ 368,877,721	△ 13,848,678	0
森林資産勘定振替額	382,726,399	382,664,394	62,005	382,726,399	0	0
当期経常増減額	0	13,848,678	0	13,848,678	△ 13,848,678	0
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	12,769	12,769	0	12,769	0	0
その他収益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	12,769	12,769	0	12,769	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	12,769	12,769	0	12,769	0	0
当期一般正味財産増減額	12,769	13,861,447	0	13,861,447	△ 13,848,678	0
一般正味財産期首残高	378,448,732	433,057,499	7,017,974	440,075,473	△ 61,626,741	0
一般正味財産期末残高	378,461,501	446,918,946	7,017,974	453,936,920	△ 75,475,419	0
II 指定正味財産増減の部						
補助金等	674,357,403	674,357,403	0	674,357,403	0	0
森林資産形成補助金	238,861,885	238,861,885	0	238,861,885	0	0
在庫償還補助金	435,495,518	435,495,518	0	435,495,518	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	674,357,403	674,357,403	0	674,357,403	0	0
指定正味財産期首残高	14,787,496,702	14,753,995,267	2,001,435	14,755,996,702	31,500,000	0
指定正味財産期末残高	15,461,854,105	15,428,352,670	2,001,435	15,430,354,105	31,500,000	0
III 正味財産期末残高	15,840,315,606	15,875,271,616	9,019,409	15,884,291,025	△ 43,975,419	0

(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増減」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30年4月1日 から 平成31年3月31日)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 事業活動収入			
①基本財産運用収入	3,150	3,144	6
②特定資産運用収入	44,881	44,881	0
③賦課金収入	3,235,000	3,235,000	0
④事業収入	64,676,142	61,540,765	3,135,377
⑤補助金等収入	938,083,832	972,500,534	△ 34,416,702
⑥雑収入	3,756,243	16,105	3,740,138
事業活動収入計	1,009,799,248	1,037,340,429	△ 27,541,181
2 事業活動支出			
①事業費支出	650,718,105	666,554,592	△ 15,836,487
直接事業費支出	365,412,927	381,958,179	△ 16,545,252
間接事業費支出	21,578,749	14,582,353	6,996,396
事業借入金支払利息支出	263,726,429	270,014,060	△ 6,287,631
②管理費支出	82,813,130	83,768,964	△ 955,834
人件費支出	63,180,384	61,449,002	1,731,382
事務経費	19,632,746	22,319,962	△ 2,687,216
事業活動支出計	733,531,235	750,323,556	△ 16,792,321
事業活動によるキャッシュ・フロー	276,268,013	287,016,873	△ 10,748,860
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
①固定資産売却収入	12,770	54,000	△ 41,230
投資活動収入計	12,770	54,000	△ 41,230
2 投資活動支出			
①特定資産取得支出	338,151	328,338	9,813
②固定資産取得支出	1,458,000	1,846,300	△ 388,300
③その他支出	9,370	13,010	△ 3,640
投資活動支出計	1,805,521	2,187,648	△ 382,127
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,792,751	△ 2,133,648	340,897
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 財務活動収入			
①借入金収入	420,943,000	385,843,000	35,100,000
短期借入金収入	210,000,000	200,000,000	10,000,000
市中銀行短期借入金収入	210,000,000	200,000,000	10,000,000
長期借入金収入	210,943,000	185,843,000	25,100,000
県長期借入金収入	85,343,000	85,343,000	0
政策公庫借入金収入	125,600,000	100,500,000	25,100,000
財務活動収入計	420,943,000	385,843,000	35,100,000
2 財務活動支出			
①借入金返済支出	762,971,408	586,386,471	176,584,937
短期借入金返済支出	280,000,000	140,000,000	140,000,000
市中銀行短期借入金返済支出	280,000,000	140,000,000	140,000,000
長期借入金返済支出	482,971,408	446,386,471	36,584,937
県長期借入金返済支出	18,636,152	20,051,573	△ 1,415,421
政策公庫借入金返済支出	464,335,256	426,334,898	38,000,358
財務活動支出計	762,971,408	586,386,471	176,584,937
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 342,028,408	△ 200,543,471	△ 141,484,937
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 67,553,146	84,339,754	△ 151,892,900
V 現金及び現金同等物の期首残高	212,241,274	127,901,520	84,339,754
VI 現金及び現金同等物の期末残高	144,688,128	212,241,274	△ 67,553,146

(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)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、261,134,445円である。

また、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、22,337,465,634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：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

① 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末の自己都合退職による期末要支給額の全額を計上している。

(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			674,357,403	
森林資産形成補助金	森林整備補助金	福島県	238,861,885	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	163,088,550	
ふくしま森林再生事業 補助金	森林整備補助金	福島県	75,773,335	
公庫償還補助金	公庫償還補助金	福島県	435,495,518	

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	47,701	0	2,573	45,128	—
標準伐期齢以上	17,336	2,956	0	20,292	10,007
計	65,037	2,956	2,573	65,420	—

- (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 14,999.19 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	739	49,270
化石燃料代替機能	135	8,990
水資源貯留機能	5,213	347,540
洪水緩和機能	3,858	257,200
水質浄化機能	8,729	581,950
表面浸食防止機能	16,852	1,123,520
表面崩壊防止機能	5,035	335,670
保健・レクリエーション機能	1,345	89,650
合 計	41,906	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、公社の経営は今後とも長期に渡り厳しい状況が予想される。

平成30年度は5年目(最終年)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。

次年度についても、同計画の後継となる次期経営改善計画に基づき、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

ファイナンス・リース取引については、原則として通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行う。ただし、個々のリース資産に重要性が乏しいと認められる場合にはオペレーティング・リース取引の会計処理に準じて、通常の貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

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15,133,831,621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	取引累計残高 (単位：円)
被損失補償（注2）	—	—	15,133,831,621
資金借入（注3）	85,343,000	次期返済長期借入金	9,754,189
		長期借入金	34,892,678,022
借入金利息（注4）	—	長期未払金	22,931,378
補助金の受入	238,861,885	森林補助金形成資産	13,742,062,991
	20,802,119	支払利息補助金	392,400,437
	678,419,828	公庫償還補助金	2,701,235,892
	—	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日に元金に繰り入れられている。

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	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	63,336,671	56,091,841	56,036,088	55,753	7,244,830
役 員 報 酬	2,695,158	2,385,215	2,382,830	2,385	309,943
職 員 給 与	34,734,528	30,740,057	30,709,317	30,740	3,994,471
職員退職給付費用	338,151	338,151	338,151	0	0
報 酬	7,433,229	6,578,408	6,571,830	6,578	854,821
賃 金	3,898,736	3,450,381	3,446,931	3,450	448,355
福 利 厚 生 費	14,236,869	12,599,629	12,587,029	12,600	1,637,240
事 務 経 費	20,285,867	10,398,988	10,392,736	6,252	9,886,879
旅 費 交 通 費	763,162	675,398	674,723	675	87,764
需 用 費	2,540,309	2,248,173	2,245,926	2,247	292,136
消 耗 品 費	1,264,696	1,119,256	1,118,137	1,119	145,440
修 繕 費	636,676	563,458	562,895	563	73,218
印 刷 製 本 費	0	0	0	0	0
燃 料 費	638,937	565,459	564,894	565	73,478
諸 雑 費	418,882	372,151	371,791	360	46,731
通 信 運 搬 費	714,594	632,416	631,784	632	82,178
会 議 費	471,464	0	0	0	471,464
什 器 備 品 費	477,360	422,464	422,042	422	54,896
賃 借 料	3,298,401	338,311	337,973	338	2,960,090
損 害 保 険 料	385,400	341,079	340,738	341	44,321
諸 謝 金	10,000	8,850	8,841	9	1,150
租 税 公 課 費	998,600	883,761	882,877	884	114,839
負 担 金	6,210,422	3,443,592	3,443,248	344	2,766,830
交 際 費	15,000	0	0	0	15,000
委 託 料	2,949,480	0	0	0	2,949,480
支 払 利 息	1,032,793	1,032,793	1,032,793	0	0
短期借入金支払利息	1,032,793	1,032,793	1,032,793	0	0
管 理 経 費 合 計	83,622,538	66,490,829	66,428,824	62,005	17,131,709

(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	分収造林事業	分収育林事業	公益目的事業計	
人 件 費	63,336,671	直接経費	338,151		338,151	0	338,151	0
		割掛経費	62,998,520		55,697,937	55,753	55,753,690	7,244,830
役 員 報 酬	2,695,158	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	2,695,158	割合	2,382,830	2,385	2,385,215	309,943
職 員 給 与	34,734,528	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	34,734,528	割合	30,709,317	30,740	30,740,057	3,994,471
職員退職給付費用	338,151	直接経費	338,151		338,151	0	338,151	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
報 酬	7,433,229	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	7,433,229	割合	6,571,830	6,578	6,578,408	854,821
賃 金	3,898,736	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	3,898,736	割合	3,446,931	3,450	3,450,381	448,355
福 利 厚 生 費	14,236,869	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	14,236,869	割合	12,587,029	12,600	12,599,629	1,637,240
事 務 経 費	20,285,867	直接経費	13,219,576		4,145,321	0	4,145,321	9,074,255
		割掛経費	7,066,291		6,247,415	6,252	6,253,667	812,624
旅 費 交 通 費	763,162	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	763,162	割合	674,723	675	675,398	87,764
需 用 費	2,540,309	直接経費	0		0	0	0	0
		割掛経費	2,540,309		2,245,926	2,247	2,248,173	292,136
消 耗 品 費	1,264,696	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	1,264,696	割合	1,118,137	1,119	1,119,256	145,440
修 繕 費	636,676	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	636,676	割合	562,895	563	563,458	73,218
燃 料 費	638,937	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	638,937	割合	564,894	565	565,459	73,478
諸 雑 費	418,882	直接経費	12,528	事業費	12,528	0	12,528	0
		割掛経費	406,354	割合	359,263	360	359,623	46,731
通 信 運 搬 費	714,594	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	714,594	割合	631,784	632	632,416	82,178
会 議 費	471,464	直接経費	471,464		0	0	0	471,464
		割掛経費	0		0	0	0	0
什 器 備 品 費	477,360	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	477,360	割合	422,042	422	422,464	54,896
賃 借 料	3,298,401	直接経費	2,916,129	事業費	0	0	0	2,916,129
		割掛経費	382,272	割合	337,973	338	338,311	43,961
損 害 保 険 料	385,400	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	385,400	割合	340,738	341	341,079	44,321
諸 謝 金	10,000	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	10,000	割合	8,841	9	8,850	1,150
租 税 公 課 費	998,600	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	998,600	割合	882,877	884	883,761	114,839
負 担 金	6,210,422	直接経費	5,822,182	事業費	3,100,000	0	3,100,000	2,722,182
		割掛経費	388,240	割合	343,248	344	343,592	44,648
交 際 費	15,000	直接経費	15,000		0	0	0	15,000
		割掛経費	0		0	0	0	0
委 託 料	2,949,480	直接経費	2,949,480		0	0	0	2,949,480
		割掛経費	0		0	0	0	0
支 払 利 息	1,032,793	直接経費	1,032,793		1,032,793	0	1,032,793	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
短期借入金支払 利 息	1,032,793	直接経費	1,032,793		1,032,793	0	1,032,793	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
事 務 費 合 計	83,622,538	直接経費	13,557,727		4,483,472	0	4,483,472	9,074,255
		割掛経費	70,064,811		61,945,352	62,005	62,007,357	8,057,454

(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)	
	分収育苗林産	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	14,753,995,267	0	0	674,357,403	15,428,352,670
		貸借対照表価額	(14,753,995,267)	(0)	(0)	(674,357,403)	(15,428,352,670)
	分収育苗林産	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	14,755,996,702	0	0	674,357,403	15,430,354,105
		貸借対照表価額	(14,755,996,702)	(0)	(0)	(674,357,403)	(15,430,354,105)
事業資産	分収造林産	取得原価	50,235,714,589	0	0	△ 291,693,009	49,944,021,580
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	50,235,714,589	0	0	△ 291,693,009	49,944,021,580
	分収育苗林産	取得原価	45,413,496	0	0	62,005	45,475,501
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	45,413,496	0	0	62,005	45,475,501
	計	取得原価	50,281,128,085	0	0	△ 291,631,004	49,989,497,081
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	50,281,128,085	0	0	△ 291,631,004	49,989,497,081
		(内、森林資産形成補助金)	(14,755,996,702)	(0)	(0)	(674,357,403)	(15,430,354,105)
合	計	取得原価	65,037,124,787	0	0	382,726,399	65,419,851,186
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	65,037,124,787	0	0	382,726,399	65,419,851,186
		(内、森林資産形成補助金)	(14,755,996,702)	(0)	(0)	(674,357,403)	(15,430,354,105)

(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	植栽費	0	事業費	資産形成補助金	・造林補助金	(163,088,550)	
	保育費	334,564,560			・ふくしま森林再生事業補助金	(75,773,335)	
	下刈	896,400			・公庫償還補助金(元金)	(435,495,518)	
	除伐	24,588,360					
	保育間伐	92,325,960					
	間伐	134,614,440			計	(674,357,403)	
	ふくしま森林再生(下刈)	0			当期の控除収入	控除補助金収入	263,468,699
	ふくしま森林再生(除伐)	0				・利子補給補助金	20,802,119
	ふくしま森林再生(保育間伐)	82,139,400				・公庫償還補助金(利息)	242,666,580
	付帯施設	0					
	作業路新設	0	事業収入	74,533,795			
	作業路補修	0	・間伐等立木売却収入	62,225,261			
	その他の事業	30,848,367	・補償金収入	6,108,532			
	付帯事業	528,951	・受託事業収入	6,200,002			
	現地調査委託	0					
	調査諸費	701,416	その他収入	3,597,453			
	分収林施業転換推進事業費	6,200,002	・雑収益	3,597,453			
	森林保険料	0					
	販売等調査費	5,045,038					
	林産物等生産経費	18,372,960					
計	365,412,927	控除収入計(B)	341,599,947				
減価償却費	1,594,818	法人会計	収 益	3,283,031			
分収交付金	17,135,172		費 用	17,131,709			
			差 引 額	△ 13,848,678			
計	18,729,990		資産原価加算額(C) <差し引き額がマイナスの場合>	△ 13,848,678			
事業借入金支払利息	259,843,922	当期の資産原価	「森林資産勘定振替額」	382,664,394			
事務事業費	66,428,824		(A)-(B)	368,815,716			
人件費	56,036,088		管理費の部門振替額(C)	13,848,678			
事務経費	10,392,736	貸借対照表の資産の部	特定資産				
事業費計(A)	710,415,663		特定事業資産				
			分収林補助金形成資産	674,357,403			
			その他固定資産				
			事業資産				
		正味財産の部	分収林資産	△ 291,693,009			
			指定正味財産				
			補助金等				
			森林資産形成補助金	238,861,885			
			公庫償還補助金	435,495,518			

(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	事業収入	・造林補助金	(0)
		保育費	0		・ふくしま森林再生事業補助金	(0)
		雪起	0		・公庫償還補助金(元金)	(0)
		除伐	0			
		枝打	0			
		保育間伐	0		計	(0)
		未利用間伐材利用促進	0		控除補助金収入	257,730
		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)	257,730
		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				
	分収林施業転換推進事業費	0				
	森林保険料	0				
	販売等調査費	0				
	林産物等生産経費	0				
	計	0	控除収入計(B)	257,730		
	間接事業費	減価償却費	0	法人会計	収益	0
		分収交付金	0		費用	0
					差引額	0
		計	0		資産原価加算額(C) <差し引き額がマイナスの場合>	0
事業借入金支払利息	257,730	当期の資産原価	「森林資産勘定振替額」	62,005		
事務事業費	62,005		(A) - (B)	62,005		
人件費	55,753		管理費の部門振替額(C)	0		
事務経費	6,252	貸借対照表の	特定資産			
事業費計(A)	319,735		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			
		分収林資産	62,005			
		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			

(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。

(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	特定積立資産		449,141,112	338,151	0	449,479,263	
	退職給付引当資産	預金	328,338	338,151	0	666,489	退職給付引当金
	経営改善積立資産	預金	448,812,774	0	0	448,812,774	東京電力賠償金
	特定事業資産		14,755,996,702	674,357,403	0	15,430,354,105	
	森林補助金資産	森林資産	14,755,996,702	674,357,403	0	15,430,354,105	造林補助金等
	計		15,205,137,814	674,695,554	0	15,879,833,368	
合計			15,236,637,814	674,695,554	0	15,911,333,368	

(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	基本財産積立資産	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	特定積立資産	449,479,263	0	448,812,774	666,489	
	退職給付引当資産	666,489	0	0	666,489	退職給付引当金
	経営改善積立資産	448,812,774	0	448,812,774	0	東京電力賠償金
	特定事業資産	15,430,354,105	15,430,354,105	0	0	
	森林補助金資産	15,430,354,105	15,430,354,105	0	0	造林補助金等
	計	15,879,833,368	15,430,354,105	448,812,774	666,489	
合計		15,911,333,368	15,461,854,105	448,812,774	666,489	

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	14,755,996,702	674,357,403	0	15,430,354,105	
	森林資産形成補助金	13,503,201,106	238,861,885	0	13,742,062,991	国等
	公庫償還補助金	1,252,795,596	435,495,518	0	1,688,291,114	福島県
	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	14,787,496,702	674,357,403	0	15,461,854,105	
正味一般財産	経営改善積立資産	448,812,774	0	0	448,812,774	
	その他一般正味財産	△ 70,364,042	12,769	0	△ 70,351,273	
	一般正味財産 計	378,448,732	12,769	0	378,461,501	
合計		15,165,945,434	674,370,172	0	15,840,315,606	

(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 (A)							
	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)	-	14,765,549,763	-	674,357,403	-	0	-	15,439,907,166
森林資産	-	14,765,549,763	-	674,357,403	-	0	-	15,439,907,166
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	-	14,763,548,328	-	674,357,403	-	0	-	15,437,905,731
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)	-	50,384,478,406	-	△ 291,631,004	-	0	-	50,092,847,402
森林整備事業資産	-	50,384,478,406	-	△ 291,631,004	-	0	-	50,092,847,402
分収造林資産	-	50,339,064,910	-	△ 291,693,009	-	0	-	50,047,371,901
分収育林資産	-	45,413,496	-	62,005	-	0	-	45,475,501
合計		65,150,028,169		382,726,399		0		65,532,754,568

資産の種類別	減価償却額 (B)			
	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	評価損失又は減損損失額 (C)				貸借対照価額 (A)-(B)-(C)
	期首累計額	当期の 除却・売却等 に係る増減額	当期の 評価損失又は 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)	9,553,061	0	0	9,553,061	15,430,354,105
森林資産	9,553,061	0	0	9,553,061	15,430,354,105
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	9,553,061	0	0	9,553,061	15,428,352,670
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)	103,350,321	0	0	103,350,321	49,989,497,081
森林整備事業資産	103,350,321	0	0	103,350,321	49,989,497,081
分収造林資産	103,350,321	0	0	103,350,321	49,944,021,580
分収育林資産	0	0	0	0	45,475,501
合計	112,903,382	0	0	112,903,382	65,419,851,186

(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
有形固定資産(固定資産)	-	14,246,619	-	1,458,000	-	1,584,660	-	14,119,959
構築物	-	904,050	-	0	-	0	-	904,050
車両運搬具	-	12,560,305	-	1,458,000	-	1,584,660	-	12,433,645
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		43,824,992		1,458,000		1,584,660		43,698,332

資産の種類別	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)	10,713,176	1,584,659	1,594,818	10,723,335
構築物	879,938	0	9,039	888,977
車両運搬具	9,050,976	1,584,659	1,585,779	9,052,096
什器備品	782,262	0	0	782,262
無形固定資産(固定資産)	29,247,517	0	0	29,247,517
電話加入権	0	0	0	0
ソフトウェア	29,247,517	0	0	29,247,517
総合計	39,960,693	1,584,659	1,594,818	39,970,852

資産の種類別	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	3,396,624
構築物	0	0	0	0	15,073
車両運搬具	0	0	0	0	3,381,549
什器備品	0	0	0	0	2
無形固定資産(固定資産)	0	0	0	0	330,856
電話加入権	0	0	0	0	330,856
ソフトウェア	0	0	0	0	0
総合計	0	0	0	0	3,727,480

(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		212,241,274	1,854,672,007	1,922,225,153	144,688,128
現金預金		212,241,274	1,854,672,007	1,922,225,153	144,688,128
小口現金		10,259	121,070	112,743	18,586
預 金		212,231,015	1,854,550,937	1,922,112,410	144,669,542
普通預金	・東邦銀行県庁支店 外5店	212,231,015	1,854,550,937	1,922,112,410	144,669,542
固 定 資 産		480,641,112	338,151	0	480,979,263
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
特定資産		449,141,112	338,151	0	449,479,263
負債対応積立資産		328,338	338,151	0	666,489
退職給付引当資産		328,338	338,151	0	666,489
定期預金	・東邦銀行県庁支店	328,338	338,151	0	666,489
一般正味財産対応積立資産		448,812,774	0	0	448,812,774
経営改善積立資産		448,812,774	0	0	448,812,774
定期預金	・東邦銀行県庁支店	448,812,774	0	0	448,812,774
合 計		692,882,386	1,855,010,158	1,922,225,153	625,667,391

(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	7,715,586	17,414,449	7,715,586	17,414,449	0	17,414,449
事 業 未 収 金	4,860,000	14,717,653	4,860,000	14,717,653	0	14,717,653
そ の 他 事 業 未 収 金	4,860,000	14,717,653	4,860,000	14,717,653	0	14,717,653
そ の 他 未 収 金	2,855,586	2,696,796	2,855,586	2,696,796	0	2,696,796
還 付 金 収 入	2,855,586	2,696,796	2,855,586	2,696,796	0	2,696,796
合 計	7,715,586	17,414,449	7,715,586	17,414,449	0	17,414,449

(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	160,000,000	210,000,000	280,000,000	90,000,000
短期借入金合計		160,000,000	210,000,000	280,000,000	90,000,000
次期返済長期借入金					
公庫借入金	日本政策金融公庫	460,095,518	459,194,788	460,095,518	459,194,788
公共団体借入金	福島県	18,636,152	9,754,189	18,636,152	9,754,189
次期返済長期借入金合計		478,731,670	468,948,977	478,731,670	468,948,977
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	14,922,471,359	125,600,000	463,434,526	14,584,636,833
公共団体借入金	福島県	34,817,089,211	85,343,000	9,754,189	34,892,678,022
事業資金借入金合計		49,739,560,570	210,943,000	473,188,715	49,477,314,855
長期未払金					
県未払利息	福島県	22,931,378	0	0	22,931,378
長期未払金合計		22,931,378	0	0	22,931,378
長期借入金合計		49,762,491,948	210,943,000	473,188,715	49,500,246,233
合 計		50,401,223,618	889,891,977	1,231,920,385	50,059,195,210

8 財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位:円)

区 分	場所・物量等	使用目的等	金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			144,688,128
小口現金	ふくしま緑の森づくり公社	運転資金	18,586
預金			144,669,542
普通預金	東邦銀行県庁支店		144,254,258
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		92,785
普通預金	大東銀行福島支店		322,409
未収金			17,414,449
事業未収金			14,717,653
分収造林事業未収金			14,717,653
未収事業収入			8,517,651
間伐販売収入	福島県郡山地区木材製材協同組合	間伐販売収入	8,517,651
その他事業未収金	福島県非皆伐施業推進協議会	分収林施業転換推進事業委託料収入	6,200,002
その他未収金			2,696,796
還付金収入	福島税務署	消費税還付金	2,696,796
前払費用			116,630
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)	116,630
流動資産計			162,219,207
2 固定資産			
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			15,879,833,368
特定積立資産			449,479,263
退職給付引当資産	東邦銀行県庁支店	常勤職員退職給付費用	666,489
経営改善積立資産	東邦銀行県庁支店	会社の経営改善に資するための費用	448,812,774
特定事業資産			15,430,354,105
森林補助金形成資産		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)	15,430,354,105
その他固定資産			49,993,283,811
事業資産			49,989,497,081
森林整備事業資産			49,989,497,081
森林資産			49,989,497,081
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)	49,944,021,580
分収育林資産	川俣町他		45,475,501
有形固定資産			3,396,624
構築物	標示板・表示板	造林地表示等	904,050
(減価償却累計額)			△ 888,977
車両運搬具	自動車7台	業務車両	12,433,645
(減価償却累計額)			△ 9,052,096
什器備品	パソコン他	設計等	782,264
(減価償却累計額)			△ 782,262
無形固定資産			330,856
電話加入権	6回線		330,856
ソフトウェア	森林GISソフトウェア他	造林地管理等	29,247,517
(減価償却累計額)			△ 29,247,517
その他の固定資産			59,250
長期前払費用	自動車4台	自動車リサイクル料金	59,250
固定資産計			65,904,617,179
資産合計			66,066,836,386

区 分	場所・物量等	使用目的等	金 額
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金			90,000,000
金融機関借入金	福島銀行本店	運転資金	90,000,000
次期返済長期借入金			468,948,977
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	459,194,788
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	9,754,189
未 払 金			9,523,259
負担金支出	福島県非皆伐施業推進協議会	分収林施業転換推進事業負担金	3,100,000
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
間伐販売収入分収支出	公社造林契約者	間伐販売収入分収支出	3,414,350
その他の	36件	庁舎賃借料他	1,907,309
未 払 費 用			156,419,124
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	153,794,063
職員給与支出	常勤職員	常勤職員超過勤務手当(3月分)	356,660
報酬支出	非常勤嘱託員	非常勤嘱託員報酬(3月分)	964,144
賃金支出	事務補助員	事務補助員賃金(3月分)	325,986
福利厚生費支出	東北福島年金事務所外	社会保険料(2、3月分事業主負担)外	956,971
その他の	職員	職員旅費	21,300
預り金	東北福島年金事務所他	社会保険料他	716,698
流動負債計			725,608,058
2 固定負債			
長期借入金			49,477,314,855
公庫借入金			14,584,636,833
分収造林事業借入金(補助)			6,637,856,836
分収造林事業借入金(非補助)			2,743,258,404
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	16,458,394
分収林機能高度化資金			31,927,786
施業転換資金			5,155,135,413
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	34,892,678,022
長期未払金			22,931,378
県未払利息	福島県	単利案件利息	22,931,378
引当金			666,489
退職給付引当金	常勤職員	常勤職員退職給付	666,489
固定負債計			49,500,912,722
負債合計			50,226,520,780
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
出 捐 金			25,500,000
出 捐 金		社員	25,500,000
補 助 金			15,430,354,105
森林資産形成補助金		森林資産の取得に係る補助金	15,430,354,105
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			15,461,854,105
2 一般正味財産			
その他一般正味財産		固定資産売却益他	378,461,501
一般正味財産合計			378,461,501
正味財産合計			15,840,315,606
負債・正味財産合計			66,066,836,386

(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30年4月1日から平成31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	1,014,301,000	1,016,215,080	1,914,080	
分収造林事業収入	1,014,043,000	1,015,957,350	1,914,350	
分収育林事業収入	258,000	257,730	△ 270	
(2) 法人会計活動収入	3,282,000	3,283,031	1,031	
基本財産運用収入	3,000	3,150	150	
特定資産運用収入	44,000	44,881	881	
その他の収入	3,235,000	3,235,000	0	
事業活動収入計	1,017,583,000	1,019,498,111	1,915,111	
2 事業活動支出				
(1) 公益目的事業活動支出	712,579,000	708,802,429	△ 3,776,571	
分収造林事業支出	712,259,000	708,482,694	△ 3,776,306	うち、翌年度約定償還日支払義務発生分 (造林) 153,640千円 (育林) 154千円
分収育林事業支出	320,000	319,735	△ 265	
(2) 法人会計活動支出	17,442,000	17,131,709	△ 310,291	
人件費	7,371,000	7,244,830	△ 126,170	
事務経費	10,071,000	9,886,879	△ 184,121	
事業活動支出計	730,021,000	725,934,138	△ 4,086,862	
事業活動収支差額	287,562,000	293,563,973	6,001,973	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
固定資産売却収入	12,000	12,770	770	
投資活動収入計	12,000	12,770	770	
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	339,000	338,151	△ 849	
固定資産取得支出	1,468,000	1,467,370	△ 630	
投資活動支出計	1,807,000	1,805,521	△ 1,479	
投資活動収支差額	△ 1,795,000	△ 1,792,751	2,249	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入	210,943,000	210,943,000	0	
長期借入金収入	210,943,000	210,943,000	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	125,600,000	125,600,000	0	
財務活動収入計	210,943,000	210,943,000	0	
2 財務活動支出				
借入金返済支出	482,973,000	482,971,408	△ 1,592	
長期借入金返済支出	482,973,000	482,971,408	△ 1,592	
県長期借入金返済支出	18,637,000	18,636,152	△ 848	
政策公庫借入金返済支出	464,336,000	464,335,256	△ 744	
財務活動支出計	482,973,000	482,971,408	△ 1,592	
財務活動収支差額	△ 272,030,000	△ 272,028,408	1,592	
当期収支差額	13,737,000	19,742,814	6,005,814	
前期繰越収支差額	△ 114,183,000	△ 114,182,688	312	
次期繰越収支差額	△ 100,446,000	△ 94,439,874	6,006,126	

(注) 次期繰越収支差額△94,439,874円には償還期限が到来していない借入金利息153,794,063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59,354,189円となります。

なお、当該借入金利息については、令和元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30年4月1日から平成31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	3,000	3,150	0	0	0	3,150	0	150
基本財産利息収入	3,000	3,150	0	0	0	3,150	0	150
特定資産運用収入	44,000	44,881	0	0	0	44,881	0	881
特定資産利息収入	44,000	44,881	0	0	0	44,881	0	881
賦課金収入	3,235,000	3,235,000	0	0	0	3,235,000	0	0
賦課金収入	3,235,000	3,235,000	0	0	0	3,235,000	0	0
事業収入	73,309,000	74,533,795	74,533,795	0	74,533,795	0	0	1,224,795
事業収入	61,000,000	62,225,261	62,225,261	0	62,225,261	0	0	1,225,261
間伐販売収入	61,000,000	62,225,261	62,225,261	0	62,225,261	0	0	1,225,261
受託事業収入	6,201,000	6,200,002	6,200,002	0	6,200,002	0	0	△ 998
分収林施業転換推進事業委託料収入	6,201,000	6,200,002	6,200,002	0	6,200,002	0	0	△ 998
保険金等収入	6,108,000	6,108,532	6,108,532	0	6,108,532	0	0	532
補償金収入	6,108,000	6,108,532	6,108,532	0	6,108,532	0	0	532
補助金等収入	938,093,000	938,083,832	937,826,102	257,730	938,083,832	0	0	△ 9,168
森林資産形成補助金収入	238,863,000	238,861,885	238,861,885	0	238,861,885	0	0	△ 1,115
造林補助金収入	163,090,000	163,088,550	163,088,550	0	163,088,550	0	0	△ 1,450
ふくしま森林再生事業補助金収入	75,773,000	75,773,335	75,773,335	0	75,773,335	0	0	335
支払利息補助金収入	20,802,000	20,802,119	20,802,119	0	20,802,119	0	0	119
公庫償還補助金収入	678,428,000	678,419,828	678,162,098	257,730	678,419,828	0	0	△ 8,172
雑収入	2,899,000	3,597,453	3,597,453	0	3,597,453	0	0	698,453
受取利息収入	1,000	1,679	1,679	0	1,679	0	0	679
還付金収入	2,727,000	3,424,644	3,424,644	0	3,424,644	0	0	697,644
雑収入	171,000	171,130	171,130	0	171,130	0	0	130
事業活動収入計	1,017,583,000	1,019,498,111	1,015,957,350	257,730	1,016,215,080	3,283,031	0	1,915,111
2 事業活動支出								
事業費支出	645,025,000	642,649,751	642,392,021	257,730	642,649,751	0	0	△ 2,375,249
直接事業費支出	366,952,000	365,412,927	365,412,927	0	365,412,927	0	0	△ 1,539,073
分収林造成費支出	336,822,000	335,794,927	335,794,927	0	335,794,927	0	0	△ 1,027,073
請負事業費支出	334,700,000	334,564,560	334,564,560	0	334,564,560	0	0	△ 135,440
付帯事業費支出	1,089,000	528,951	528,951	0	528,951	0	0	△ 560,049
調査諸費支出	1,033,000	701,416	701,416	0	701,416	0	0	△ 331,584
分収林施業転換推進事業費支出	6,201,000	6,200,002	6,200,002	0	6,200,002	0	0	△ 998
人件費支出	5,451,760	5,450,762	5,450,762	0	5,450,762	0	0	△ 998
旅費支出	62,180	62,180	62,180	0	62,180	0	0	0
物件費支出	687,060	687,060	687,060	0	687,060	0	0	0
森林保険料支出	0	0	0	0	0	0	0	0
販売等調査費支出	5,556,000	5,045,038	5,045,038	0	5,045,038	0	0	△ 510,962
間伐販売調査費支出	5,553,000	5,042,230	5,042,230	0	5,042,230	0	0	△ 510,770
その他の調査費支出	3,000	2,808	2,808	0	2,808	0	0	△ 192
林産物等生産経費支出	18,373,000	18,372,960	18,372,960	0	18,372,960	0	0	△ 40
間伐生産経費支出	18,373,000	18,372,960	18,372,960	0	18,372,960	0	0	△ 40
間接事業費支出	17,962,000	17,135,172	17,135,172	0	17,135,172	0	0	△ 826,828
分収支出	17,962,000	17,135,172	17,135,172	0	17,135,172	0	0	△ 826,828
間伐販売収入分収支出	16,096,000	15,269,186	15,269,186	0	15,269,186	0	0	△ 826,814
補償金分収支出	1,866,000	1,865,986	1,865,986	0	1,865,986	0	0	△ 14
事業資金借入金支払利息支出	260,111,000	260,101,652	259,843,922	257,730	260,101,652	0	0	△ 9,348
政策公庫借入金支払利息	260,111,000	260,101,652	259,843,922	257,730	260,101,652	0	0	△ 9,348
管理費支出	84,996,000	83,284,387	86,090,673	62,005	86,152,678	1,131,709	0	△ 1,711,613
人件費支出	63,537,000	62,998,520	55,697,937	55,753	55,753,690	7,244,830	0	△ 538,480
役員報酬支出	2,696,000	2,695,158	2,382,830	2,385	2,385,215	309,943	0	△ 842
職員給与支出	35,268,000	34,734,528	30,709,317	30,740	30,740,057	3,994,471	0	△ 533,472
報酬支出	7,434,000	7,433,229	6,571,830	6,578	6,578,408	854,821	0	△ 771
賃金支出	3,902,000	3,898,736	3,446,931	3,450	3,450,381	448,355	0	△ 3,264
福利厚生費支出	14,237,000	14,236,869	12,587,029	12,600	12,599,629	1,637,240	0	△ 131
事務経費	21,459,000	20,285,867	10,392,736	6,252	10,398,988	9,886,879	0	△ 1,173,133
旅費交通費支出	861,000	763,162	674,723	675	675,398	87,764	0	△ 97,838
需用費支出	3,181,000	2,540,309	2,245,926	2,247	2,248,173	292,136	0	△ 640,691
消耗品費支出	1,599,000	1,264,696	1,118,137	1,119	1,119,256	145,440	0	△ 334,304
修繕費支出	834,000	636,676	562,895	563	563,458	73,218	0	△ 197,324
燃料費支出	748,000	638,937	564,894	565	565,459	73,478	0	△ 109,063

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				
諸雑費支出	531,000	418,882	371,791	360	372,151	46,731	0	△ 112,118
通信運搬費支出	856,000	714,594	631,784	632	632,416	82,178	0	負担金支出へ4千円流用 △ 141,406
会議費支出	495,000	471,464	0	0	0	471,464	0	△ 23,536
什器備品費支出	483,000	477,360	422,042	422	422,464	54,896	0	△ 5,640
賃借料支出	3,299,000	3,298,401	337,973	338	338,311	2,960,090	0	△ 599
損害保険料支出	386,000	385,400	340,736	341	341,079	44,321	0	△ 600
諸謝金支出	10,000	10,000	8,841	9	8,850	1,150	0	0
租税公課支出	1,122,000	998,600	882,877	884	883,761	114,839	0	△ 123,400
負担金支出	6,211,000	6,210,422	3,443,248	344	3,443,592	2,766,830	0	通信運搬費から4千円流用 △ 578
交際費支出	25,000	15,000	0	0	0	15,000	0	△ 10,000
委託料支出	2,968,000	2,949,480	0	0	0	2,949,480	0	△ 16,520
支払利息支出	1,033,000	1,032,793	1,032,793	0	1,032,793	0	0	△ 207
短期借入金支払利息支出	1,033,000	1,032,793	1,032,793	0	1,032,793	0	0	△ 207
事業活動支出計	730,021,000	725,934,138	708,482,694	319,735	708,802,429	17,131,709	0	△ 4,086,862
事業活動収支差額	287,562,000	293,563,973	307,474,656	△ 62,005	307,412,651	△ 13,848,678	0	6,001,973
II 投資活動収支の部								
1 投資活動収入								
固定資産売却収入	12,000	12,770	12,770	0	12,770	0	0	770
車輛運搬具売却収入	12,000	12,770	12,770	0	12,770	0	0	770
投資活動収入計	12,000	12,770	12,770	0	12,770	0	0	770
2 投資活動支出								
特定資産取得支出	339,000	338,151	338,151	0	338,151	0	0	△ 849
特定積立資産取得支出	339,000	338,151	338,151	0	338,151	0	0	△ 849
退職給付引当資産取得支出	339,000	338,151	338,151	0	338,151	0	0	△ 849
経営改善積立資産取得支出	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産取得支出	1,468,000	1,467,370	1,467,370	0	1,467,370	0	0	△ 630
車輛運搬具購入支出	1,458,000	1,458,000	1,458,000	0	1,458,000	0	0	0
長期前払費用支出	10,000	9,370	9,370	0	9,370	0	0	△ 630
投資活動支出計	1,807,000	1,805,521	1,805,521	0	1,805,521	0	0	△ 1,479
投資活動収支差額	△ 1,795,000	△ 1,792,751	△ 1,792,751	0	△ 1,792,751	0	0	2,249
III 財務活動収支の部								
1 財務活動収入								
借入金収入	210,943,000	210,943,000	197,032,317	62,005	197,094,322	13,848,678	0	0
長期借入金収入	210,943,000	210,943,000	197,032,317	62,005	197,094,322	13,848,678	0	0
県長期借入金収入	85,343,000	85,343,000	71,432,317	62,005	71,494,322	13,848,678	0	0
政策公庫借入金収入	125,600,000	125,600,000	125,600,000	0	125,600,000	0	0	0
財務活動収入計	210,943,000	210,943,000	197,032,317	62,005	197,094,322	13,848,678	0	0
2 財務活動支出								
借入金返済支出	482,973,000	482,971,408	482,971,408	0	482,971,408	0	0	△ 1,592
長期借入金返済支出	482,973,000	482,971,408	482,971,408	0	482,971,408	0	0	△ 1,592
県長期借入金返済支出	18,637,000	18,636,152	18,636,152	0	18,636,152	0	0	△ 848
政策公庫借入金返済支出	464,336,000	464,335,256	464,335,256	0	464,335,256	0	0	△ 744
財務活動支出計	482,973,000	482,971,408	482,971,408	0	482,971,408	0	0	△ 1,592
財務活動収支差額	△ 272,030,000	△ 272,028,408	△ 285,939,091	62,005	△ 285,877,086	13,848,678	0	1,592
当期収支差額	13,737,000	19,742,814	19,742,814	0	19,742,814	0	0	6,005,814
前期繰越収支差額	△ 114,183,000	△ 114,182,688	△ 131,168,227	△ 153,936	△ 131,322,163	17,139,475		312
次期繰越収支差額	△ 100,446,000	△ 94,439,874	△ 111,425,413	△ 153,936	△ 111,579,349	17,139,475		6,006,126

<脚注>

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払費用、未払金、未払費用、短期借入金及び預り金を含めている。

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	212,241,274	1,854,672,007	1,922,225,153	144,688,128
未収金	7,715,586	17,414,449	7,715,586	17,414,449
前払費用	163,946	116,630	163,946	116,630
合計	220,120,806	1,872,203,086	1,930,104,685	162,219,207
未払金	13,353,106	9,515,710	13,345,557	9,523,259
未払費用	160,264,331	156,419,124	160,264,331	156,419,124
短期借入金	160,000,000	210,000,000	280,000,000	90,000,000
預り金	686,057	11,615,180	11,584,539	716,698
合計	334,303,494	387,550,014	465,194,427	256,659,081
次期繰越収支差額	△ 114,182,688	1,484,653,072	1,464,910,258	△ 94,439,874

(注) 次期繰越収支差額△94,439,874円には償還期限が到来していない借入金利息153,794,063円が含まれており、これを除くと、次期繰越収支差額は59,354,189円となります。

なお、当該借入金利息については、令和元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。

