

Ⅱ 決算報告

1 貸借対照表

令和2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	142,689,019	144,688,128	△ 1,999,109
未収金	9,085,834	17,414,449	△ 8,328,615
前払費用	161,774	116,630	45,144
流動資産合計	151,936,627	162,219,207	△ 10,282,580
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	449,826,445	449,479,263	347,182
退職給付引当資産	1,013,671	666,489	347,182
経営改善積立資産	448,812,774	448,812,774	0
特定事業資産	16,081,435,485	15,430,354,105	651,081,380
森林補助金形成資産	16,081,435,485	15,430,354,105	651,081,380
特定資産合計	16,531,261,930	15,879,833,368	651,428,562
その他固定資産			
事業資産	49,714,896,162	49,989,497,081	△ 274,600,919
森林整備事業資産	49,714,896,162	49,989,497,081	△ 274,600,919
森林資産	49,714,896,162	49,989,497,081	△ 274,600,919
分収造林資産	49,669,353,931	49,944,021,580	△ 274,667,649
分収育林資産	45,542,231	45,475,501	66,730
有形固定資産	3,367,247	3,396,624	△ 29,377
構築物	6,034	15,073	△ 9,039
車両運搬具	3,361,211	3,381,549	△ 20,338
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	67,440	59,250	8,190
その他固定資産合計	49,718,661,705	49,993,283,811	△ 274,622,106
固定資産合計	66,281,423,635	65,904,617,179	376,806,456
[資産合計]	66,433,360,262	66,066,836,386	366,523,876
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	90,000,000	90,000,000	0
次期返済長期借入金	481,135,951	468,948,977	12,186,974
未払金	6,797,247	9,523,259	△ 2,726,012
未払費用	152,692,472	156,419,124	△ 3,726,652
預り金	262,468	716,698	△ 454,230
流動負債合計	730,888,138	725,608,058	5,280,080
2 固定負債			
長期借入金	49,191,966,264	49,477,314,855	△ 285,348,591
長期未払金	22,931,378	22,931,378	0
引当金	1,013,671	666,489	347,182
退職給付引当金	1,013,671	666,489	347,182
固定負債合計	49,215,911,313	49,500,912,722	△ 285,001,409
[負債合計]	49,946,799,451	50,226,520,780	△ 279,721,329
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	16,081,435,485	15,430,354,105	651,081,380
寄付金	6,000,000	6,000,000	0
指定正味財産合計	16,112,935,485	15,461,854,105	651,081,380
(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)	(16,081,435,485)	(15,430,354,105)	(651,081,380)
2 一般正味財産			
その他一般正味財産	373,625,326	378,461,501	△ 4,836,175
一般正味財産合計	373,625,326	378,461,501	△ 4,836,175
(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]	16,486,560,811	15,840,315,606	646,245,205
負債及び正味財産合計	66,433,360,262	66,066,836,386	366,523,876

2 貸借対照表内訳表

令和2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	142,689,019	119,763,230	22,925,789	0
未収金	9,085,834	9,085,834	0	0
事業未収金	6,200,005	6,200,005	0	0
その他未収金	2,885,829	2,885,829	0	0
前払費用	161,774	122,055	39,719	0
流動資産合計	151,936,627	128,971,119	22,965,508	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	449,826,445	449,826,445	0	0
負債対応積立資産	1,013,671	1,013,671	0	0
退職給付引当資産	1,013,671	1,013,671	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)	16,081,435,485	16,081,435,485	0	0
森林補助金形成資産	16,081,435,485	16,081,435,485	0	0
特定資産合計	16,531,261,930	16,531,261,930	0	0
その他固定資産				
事業資産	49,714,896,162	49,714,896,162	0	0
森林資産	49,714,896,162	49,714,896,162	0	0
分収造林資産	49,669,353,931	49,669,353,931	0	0
分収育林資産	45,542,231	45,542,231	0	0
有形固定資産	3,367,247	3,367,247	0	0
構築物	6,034	6,034	0	0
車両運搬具	3,361,211	3,361,211	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	67,440	67,440	0	0
長期前払費用	67,440	67,440	0	0
その他固定資産合計	49,718,661,705	49,718,330,849	330,856	0
固定資産合計	66,281,423,635	66,249,592,779	31,830,856	0
[資産合計]	66,433,360,262	66,378,563,898	54,796,364	0

科 目	決 算 額	公 益 目 的 事 業 会 計		
		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	481,135,951	481,135,951	0	0
政策公庫借入金	474,449,140	474,449,140	0	0
県長期借入金	6,686,811	6,686,811	0	0
未払金	6,797,247	3,402,783	3,394,464	0
その他未払金	6,797,247	3,402,783	3,394,464	0
未払費用	152,692,472	150,523,371	2,169,101	0
未払利息未払費用	150,523,371	150,523,371	0	0
その他の未払費用	2,169,101	0	2,169,101	0
預り金	262,468	0	262,468	0
流動負債合計	730,888,138	725,062,105	5,826,033	0
2 固定負債				
長期借入金	49,191,966,264	49,085,148,864	106,817,400	0
政策公庫借入金	14,220,632,053	14,220,632,053	0	0
県長期借入金	34,971,334,211	34,864,516,811	106,817,400	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	1,013,671	1,013,671	0	0
退職給付引当金	1,013,671	1,013,671	0	0
固定負債合計	49,215,911,313	49,109,093,913	106,817,400	0
[負債合計]	49,946,799,451	49,834,156,018	112,643,433	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	16,081,435,485	16,081,435,485	0	0
森林資産形成補助金	13,983,678,175	13,983,678,175	0	0
公庫償還補助金	2,097,757,310	2,097,757,310	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	16,112,935,485	16,081,435,485	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)	(16,081,435,485)	(16,081,435,485)	(0)	(0)
2 一般正味財産				
その他一般正味財産	373,625,326	462,972,395	△ 89,347,069	0
一般正味財産合計	373,625,326	462,972,395	△ 89,347,069	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]	16,486,560,811	16,544,407,880	△ 57,847,069	0
負債及び正味財産合計	66,433,360,262	66,378,563,898	54,796,364	0

3 正味財産増減計算書

(平成31年4月1日 から 令和2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	359,174,624	341,857,677	17,316,947
分収造林事業収益	358,916,894	341,599,947	17,316,947
分収育林事業収益	257,730	257,730	0
② 法人会計	3,287,481	3,283,031	4,450
経常収益計	362,462,105	345,140,708	17,321,397
(2) 経常費用			
① 公益目的事業会計	728,631,941	710,735,398	17,896,543
分収造林事業原価	728,307,481	710,415,663	17,891,818
分収育林事業原価	324,460	319,735	4,725
② 法人会計	17,159,131	17,131,709	27,422
経常費用計	745,791,072	727,867,107	17,923,965
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 383,328,967	△ 382,726,399	△ 602,568
森林資産勘定振替額	383,328,967	382,726,399	602,568
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	9,998	12,769	△ 2,771
その他収益	100	0	100
指定正味財産からの振替額	2,002,233	0	2,002,233
経常外収益計	2,012,331	12,769	1,999,562
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	6,848,506	0	6,848,506
経常外費用計	6,848,506	0	6,848,506
当期経常外増減額	△ 4,836,175	12,769	△ 4,848,944
当期一般正味財産増減額	△ 4,836,175	12,769	△ 4,848,944
一般正味財産期首残高	378,461,501	378,448,732	12,769
一般正味財産期末残高	373,625,326	378,461,501	△ 4,836,175
II 指定正味財産増減の部			
補助金等	653,083,613	674,357,403	△ 21,273,790
一般正味財産への振替額	△ 2,002,233	0	△ 2,002,233
当期指定正味財産増減額	651,081,380	674,357,403	△ 23,276,023
指定正味財産期首残高	15,461,854,105	14,787,496,702	674,357,403
指定正味財産期末残高	16,112,935,485	15,461,854,105	651,081,380
III 正味財産期末残高	16,486,560,811	15,840,315,606	646,245,205

4 正味財産増減計算書内訳表

(平成31年4月1日 から 令和2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
		分取造林事業	分取育林事業	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	3,156	0	0	0	3,156	0
基本財産受取利息	3,156	0	0	0	3,156	0
特定資産運用益	45,125	0	0	0	45,125	0
特定資産受取利息	45,125	0	0	0	45,125	0
賦課金収益	3,235,000	0	0	0	3,235,000	0
事業収益	98,389,280	98,389,280	0	98,389,280	0	0
事業収益	52,854,732	52,854,732	0	52,854,732	0	0
間伐販売収益	52,854,732	52,854,732	0	52,854,732	0	0
受託事業収益	6,200,005	6,200,005	0	6,200,005	0	0
分取林業転換推進事業委託料収益	6,200,005	6,200,005	0	6,200,005	0	0
保険金等収益	39,334,543	39,334,543	0	39,334,543	0	0
森林保険金収益	182,600	182,600	0	182,600	0	0
補償金収益	39,151,943	39,151,943	0	39,151,943	0	0
受取補助金等	257,671,028	257,413,298	257,730	257,671,028	0	0
支払利息補助金	20,511,264	20,511,264	0	20,511,264	0	0
公庫償還補助金	237,159,764	236,902,034	257,730	237,159,764	0	0
受取寄付金	200,000	200,000	0	200,000	0	0
雑収益	2,909,690	2,905,490	0	2,905,490	4,200	0
受取利息	1,318	1,318	0	1,318	0	0
還付金収益	2,885,829	2,885,829	0	2,885,829	0	0
雑収益	22,543	18,343	0	18,343	4,200	0
その他収益	8,826	8,826	0	8,826	0	0
保険料戻り収益	8,826	8,826	0	8,826	0	0
経常収益計	362,462,105	358,916,894	257,730	359,174,624	3,287,481	0
(2) 経常費用						
事業費	658,233,893	657,975,458	258,435	658,233,893	—	0
直接事業費	374,753,358	374,753,358	0	374,753,358	—	0
分取林造成費	346,184,333	346,184,333	0	346,184,333	—	0
分取林業転換推進事業費	6,200,005	6,200,005	0	6,200,005	—	0
販売等調査費	4,328,261	4,328,261	0	4,328,261	—	0
林産物等生産経費	18,040,759	18,040,759	0	18,040,759	—	0
間接事業費	29,077,292	29,077,292	0	29,077,292	—	0
減価償却費	1,648,575	1,648,575	0	1,648,575	—	0
分収支	27,428,717	27,428,717	0	27,428,717	—	0
事業資金借入金支払利息	254,403,243	254,144,808	258,435	254,403,243	—	0
管理費	87,557,179	70,332,023	66,025	70,398,048	17,159,131	0
人件費	64,691,848	57,428,107	57,138	57,485,245	7,206,603	0
事務経費	22,865,331	12,903,916	8,887	12,912,803	9,952,528	0
経常費用計	745,791,072	728,307,481	324,460	728,631,941	17,159,131	0
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 383,328,967	△ 369,390,587	△ 66,730	△ 369,457,317	△ 13,871,650	0
森林資産勘定振替額	383,328,967	383,262,237	66,730	383,328,967	0	0
当期経常増減額	0	13,871,650	0	13,871,650	△ 13,871,650	0
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	9,998	9,998	0	9,998	0	0
その他収益	100	100	0	100	0	0
指定正味財産からの振替	2,002,233	2,002,233	0	2,002,233	0	0
経常外収益計	2,012,331	2,012,331	0	2,012,331	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	6,848,506	6,848,506	0	6,848,506	0	0
経常外費用計	6,848,506	6,848,506	0	6,848,506	0	0
当期経常外増減額	△ 4,836,175	△ 4,836,175	0	△ 4,836,175	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,836,175	9,035,475	0	9,035,475	△ 13,871,650	0
一般正味財産期首残高	378,461,501	446,918,946	7,017,974	453,936,920	△ 75,475,419	0
一般正味財産期末残高	373,625,326	455,954,421	7,017,974	462,972,395	△ 89,347,069	0
II 指定正味財産増減の部						
補助金等	653,083,613	653,083,613	0	653,083,613	0	0
森林資産形成補助金	243,488,825	243,488,825	0	243,488,825	0	0
公庫償還補助金	409,594,788	409,594,788	0	409,594,788	0	0
一般正味財産への振替額	△ 2,002,233	△ 2,002,233	0	△ 2,002,233	0	0
受取補助金振替額	△ 2,002,233	△ 2,002,233	0	△ 2,002,233	0	0
当期指定正味財産増減額	651,081,380	651,081,380	0	651,081,380	0	0
指定正味財産期首残高	15,461,854,105	15,428,352,670	2,001,435	15,430,354,105	31,500,000	0
指定正味財産期末残高	16,112,935,485	16,079,434,050	2,001,435	16,081,435,485	31,500,000	0
III 正味財産期末残高	16,486,560,811	16,535,388,471	9,019,409	16,544,407,880	△ 57,847,069	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31年4月1日 から 令和2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	3,156	3,150	6
② 特定資産運用収入	45,125	44,881	244
③ 賦課金収入	3,235,000	3,235,000	0
④ 事業収入	106,906,928	64,676,142	42,230,786
⑤ 補助金等収入	910,754,641	938,083,832	△ 27,329,191
⑥ 寄付金収入	200,000	0	200,000
⑦ 雑収入	2,720,757	3,756,243	△ 1,035,486
⑧ その他の収入	△ 444,354	0	△ 444,354
事業活動収入計	1,023,421,253	1,009,799,248	13,622,005
2 事業活動支出			
① 事業費支出	662,967,577	650,718,105	12,249,472
直接事業費支出	374,753,358	365,412,927	9,340,431
間接事業費支出	30,540,284	21,578,749	8,961,535
事業借入金支払利息支出	257,673,935	263,726,429	△ 6,052,494
② 管理費支出	87,326,596	82,813,130	4,513,466
人件費支出	64,855,395	63,180,384	1,675,011
事務経費	22,471,201	19,632,746	2,838,455
事業活動支出計	750,294,173	733,531,235	16,762,938
事業活動によるキャッシュ・フロー	273,127,080	276,268,013	△ 3,140,933
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	10,000	12,770	△ 2,770
投資活動収入計	10,000	12,770	△ 2,770
2 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	347,182	338,151	9,031
② 固定資産取得支出	1,627,390	1,458,000	169,390
③ その他の支出	0	9,370	△ 9,370
投資活動支出計	1,974,572	1,805,521	169,051
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,964,572	△ 1,792,751	△ 171,821
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	399,643,000	420,943,000	△ 21,300,000
短期借入金収入	180,000,000	210,000,000	△ 30,000,000
市中銀行短期借入金収入	180,000,000	210,000,000	△ 30,000,000
長期借入金収入	219,643,000	210,943,000	8,700,000
県長期借入金収入	85,343,000	85,343,000	0
政策公庫借入金収入	134,300,000	125,600,000	8,700,000
財務活動収入計	399,643,000	420,943,000	△ 21,300,000
2 財務活動支出			
① 借入金返済支出	672,804,617	762,971,408	△ 90,166,791
短期借入金返済支出	180,000,000	280,000,000	△ 100,000,000
市中銀行短期借入金返済支出	180,000,000	280,000,000	△ 100,000,000
長期借入金返済支出	492,804,617	482,971,408	9,833,209
県長期借入金返済支出	9,754,189	18,636,152	△ 8,881,963
政策公庫借入金返済支出	483,050,428	464,335,256	18,715,172
財務活動支出計	672,804,617	762,971,408	△ 90,166,791
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 273,161,617	△ 342,028,408	68,866,791
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 1,999,109	△ 67,553,146	65,554,037
V 現金及び現金同等物の期首残高	144,688,128	212,241,274	△ 67,553,146
VI 現金及び現金同等物の期末残高	142,689,019	144,688,128	△ 1,999,109

(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、254,112,711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、22,591,578,345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。

建築物 ・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			653,083,613	
森林資産形成補助金	森林整備補助金	福島県	243,488,825	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	161,312,225	
ふくしま森林再生事業 補助金	森林整備補助金	福島県	82,176,600	
公庫償還補助金	公庫償還補助金	福島県	409,594,788	

4 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

区 分	経常収益	経常外収益	計
補助金等	0	2,002,233	2,002,233
減価償却費の計上による振替額	0	0	0
目的達成による指定解除額	0	2,002,233	2,002,233
特定事業資産除却による減少額	0	2,002,233	2,002,233
合 計	0	2,002,233	2,002,233

- (注) 1 「目的達成による解除額」には、当該資産の災害等による除却や減損損失を含む。
 2 正味財産の部の指定正味財産が減少する要因の一般正味財産への振替額を記載する。
 従って、指定正味財産に係る基本財産及び特定資産の運用益の振替額は含まない。

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	貸借対照評価額				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	45,128	0	1,919	43,209	—
標準伐期齢以上	20,292	2,295	0	22,587	10,391
計	65,420	2,295	1,919	65,796	—

- (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 14,994.52 h a >

公益的機能	評価額 (百万円)	※h a 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	5,211	347,540
洪水緩和機能	3,857	257,200
水質浄化機能	8,726	581,950
表面浸食防止機能	16,847	1,123,520
表面崩壊防止機能	5,033	335,670
保健・レクリエーション機能	1,344	89,650
合計	41,892	2,793,790

※平成13年度日本学術会議答申の1 h a 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。

令和元年度からは、昨年度(H30)を最終年として取り組んできた公社経営改善計画を引き継いだ「(公社)ふくしま緑の森づくり公社経営改善計画書(第2次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」「市町村との連携による新たな森林管理システムへの挑戦」「ICT技術、新たな施業技術の活用」に取り組んできたところである。

次年度についても、上記の公社経営改善計画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、通常の賃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14,785,081,193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）	—	—	14,785,081,193
資金借入（注3）	85,343,000	次期返済長期借入金	6,686,811
		長期借入金	34,971,334,211
借入金利息（注4）	—	長期未払金	22,931,378
補助金の受入	243,488,825	森林補助金形成資産	13,985,551,816
	20,511,264	支払利息補助金	412,911,701
	646,754,552	公庫償還補助金	3,347,990,444
	—	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	64,691,848	57,485,245	57,428,107	57,138	7,206,603
役 員 報 酬	3,157,082	2,803,489	2,800,686	2,803	353,593
職 員 給 与	35,639,175	31,647,587	31,615,939	31,648	3,991,588
職員退職給付費用	347,182	347,182	347,182	0	0
報 酬	9,164,574	8,138,142	8,130,004	8,138	1,026,432
賃 金	2,025,951	1,799,044	1,797,245	1,799	226,907
福 利 厚 生 費	14,357,884	12,749,801	12,737,051	12,750	1,608,083
事 務 経 費	22,865,331	12,912,803	12,903,916	8,887	9,952,528
旅 費 交 通 費	646,751	574,315	573,741	574	72,436
需 用 費	3,254,230	2,889,757	2,886,867	2,890	364,473
消 耗 品 費	1,510,396	1,341,232	1,339,891	1,341	169,164
修 繕 費	550,411	488,765	488,276	489	61,646
印 刷 製 本 費	521,600	463,181	462,718	463	58,419
燃 料 費	671,823	596,579	595,982	597	75,244
諸 雑 費	528,853	471,038	470,580	458	57,815
通 信 運 搬 費	2,417,502	2,146,742	2,144,595	2,147	270,760
会 議 費	477,730	0	0	0	477,730
什 器 備 品 費	694,008	616,279	615,663	616	77,729
賃 借 料	3,605,633	607,812	607,204	608	2,997,821
損 害 保 険 料	350,980	311,670	311,358	312	39,310
諸 謝 金	22,000	19,536	19,516	20	2,464
租 税 公 課 費	1,049,600	932,045	931,113	932	117,555
負 担 金	5,994,590	3,429,555	3,429,225	330	2,565,035
交 際 費	18,200	0	0	0	18,200
委 託 料	2,891,200	0	0	0	2,891,200
支 払 利 息	914,054	914,054	914,054	0	0
短期借入金支払利息	914,054	914,054	914,054	0	0
管 理 経 費 合 計	87,557,179	70,398,048	70,332,023	66,025	17,159,131

(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	64,691,848	直接経費	347,182		347,182	0	347,182	0
		割掛経費	64,344,666		57,080,925	57,138	57,138,063	7,206,603
役員報酬	3,157,082	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	3,157,082		2,800,686	2,803	2,803,489	353,593
職員給与	35,639,175	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	35,639,175		31,615,939	31,648	31,647,587	3,991,588
職員退職給付費用	347,182	直接経費	347,182		347,182	0	347,182	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
報酬	9,164,574	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	9,164,574		8,130,004	8,138	8,138,142	1,026,432
賃金	2,025,951	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	2,025,951		1,797,245	1,799	1,799,044	226,907
福利厚生費	14,357,884	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	14,357,884		12,737,051	12,750	12,749,801	1,608,083
事務経費	22,865,331	直接経費	12,858,458		4,026,698	0	4,026,698	8,831,760
		割掛経費	10,006,873		8,877,218	8,887	8,886,105	1,120,768
旅費交通費	646,751	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	646,751		573,741	574	574,315	72,436
需用費	3,254,230	直接経費	0		0	0	0	0
		割掛経費	3,254,230		2,886,867	2,890	2,889,757	364,473
消耗品費	1,510,396	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	1,510,396		1,339,891	1,341	1,341,232	169,164
修繕費	550,411	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	550,411		488,276	489	488,765	61,646
印刷製本費	521,600	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	521,600		462,718	463	463,181	58,419
燃料費	671,823	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	671,823		595,982	597	596,579	75,244
諸雑費	528,853	直接経費	12,644	事業費 割合	12,644	0	12,644	0
		割掛経費	516,209		457,936	458	458,394	57,815
通信運搬費	2,417,502	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	2,417,502		2,144,595	2,147	2,146,742	270,760
会議費	477,730	直接経費	477,730		0	0	0	477,730
		割掛経費	0		0	0	0	0
什器備品費	694,008	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	694,008		615,663	616	616,279	77,729
賃借料	3,605,633	直接経費	2,921,160	事業費 割合	0	0	0	2,921,160
		割掛経費	684,473		607,204	608	607,812	76,661
損害保険料	350,980	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	350,980		311,358	312	311,670	39,310
諸謝金	22,000	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	22,000		19,516	20	19,536	2,464
租税公課費	1,049,600	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	1,049,600		931,113	932	932,045	117,555
負担金	5,994,590	直接経費	5,623,470	事業費 割合	3,100,000	0	3,100,000	2,523,470
		割掛経費	371,120		329,225	330	329,555	41,565
交際費	18,200	直接経費	18,200		0	0	0	18,200
		割掛経費	0		0	0	0	0
委託料	2,891,200	直接経費	2,891,200		0	0	0	2,891,200
		割掛経費	0		0	0	0	0
支払利息	914,054	直接経費	914,054		914,054	0	914,054	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
短期借入金支払 利息	914,054	直接経費	914,054		914,054	0	914,054	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
事務費合計	87,557,179	直接経費	13,205,640		4,373,880	0	4,373,880	8,831,760
		割掛経費	74,351,539		65,958,143	66,025	66,024,168	8,327,371

(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公社の任意である。

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	取得原価	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	15,428,352,670	0	2,002,233	653,083,613	16,079,434,050
		貸借対照表価額	(15,428,352,670)	(0)	(2,002,233)	(653,083,613)	(16,079,434,050)
	分収育苗産	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	15,430,354,105	0	2,002,233	653,083,613	16,081,435,485
		貸借対照表価額	(15,430,354,105)	(0)	(2,002,233)	(653,083,613)	(16,081,435,485)
事業資産	分収造林産	取得原価	49,944,021,580	0	4,846,273	△ 269,821,376	49,669,353,931
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	49,944,021,580	0	4,846,273	△ 269,821,376	49,669,353,931
	分収育苗産	取得原価	45,475,501	0	0	66,730	45,542,231
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	45,475,501	0	0	66,730	45,542,231
	計	取得原価	49,989,497,081	0	4,846,273	△ 269,754,646	49,714,896,162
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	49,989,497,081	0	4,846,273	△ 269,754,646	49,714,896,162
合	計	取得原価	65,419,851,186	0	6,848,506	383,328,967	65,796,331,647
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	65,419,851,186	0	6,848,506	383,328,967	65,796,331,647
		(内、森林資産形成補助金)	(15,430,354,105)	(0)	(2,002,233)	(653,083,613)	(16,081,435,485)

(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	(161,312,225)	
	保 育 費	341,918,080			・ふくしま森林再生事業補助金	(82,176,600)	
	下 刈	961,200			・公庫償還補助金(元金)	(409,594,788)	
	除 伐	12,478,540					
	保 育 間 伐	106,129,840					
	間 伐	133,155,000			計	(653,083,613)	
	ふくしま森林再生(下刈)	0			当期の事業収入	控除補助金収入	257,413,298
	ふくしま森林再生(除伐)	0				・利子補給補助金	20,511,264
	ふくしま森林再生(保育間伐)	89,193,500				・公庫償還補助金(利息)	236,902,034
	付帯施設	1,853,500					
	作業路新設	0		事業収入		98,389,280	
	作業路補修	1,853,500		・間伐等立木売却収入		52,854,732	
	その他の事業	30,981,778		・補償金収入		39,151,943	
	付帯事業	1,032,882		・受託事業収入		6,200,005	
	現地調査委託	0		・森林保険金収益		182,600	
	調査諸費	1,379,871		その他収入		3,114,316	
	分収林施設転換推進事業費	6,200,005		・雑収益	2,905,490		
	森林保険料	0		・その他収益	8,826		
	販売等調査費	4,328,261		・受取寄附金	200,000		
	林産物等生産経費	18,040,759					
計	374,753,358	控除収入計(B)	358,916,894				
減価償却費	1,648,575	法人会計	収 益	3,287,481			
分収交付金	27,428,717		費 用	17,159,131			
			差 引 額	△ 13,871,650			
計	29,077,292		資産原価加算額(C) <差し引き額がマイナスの場合>	△ 13,871,650			
事業借入金支払利息	254,144,808	当期の資産原価	「森林資産勘定振替額」	383,262,237			
事務事業費	70,332,023		(A)-(B)	369,390,587			
人件費	57,428,107		管理費の部門振替額(C)	13,871,650			
事務経費	12,903,916	貸借対照表の資産の部	特定資産				
事業費計(A)	728,307,481		特定事業資産				
			分収林補助金形成資産	653,083,613			
			その他固定資産				
			事業資産				
		分収林資産	△ 269,821,376				
		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	243,488,825			
			公庫償還補助金	409,594,788			

(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	資産形成補助金	・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			
		未利用間伐材利用促進	0			
		ふくしま森林再生(復旧造林)	0			
		ふくしま森林再生(保育間伐)	0			
		計	0			
		付 帯 施 設	0	当期の控除収入	控除補助金収入	257,730
		作 業 路 新 設	0		・利子補給補助金	0
		作 業 路 補 修	0		・公庫償還補助金(利息)	257,730
		その他の事業	0		事業収入	0
		付 帯 事 業	0		・間伐等立木売却収入	0
	現 地 調 査 委 託	0	・補償金収入		0	
	調 査 諸 費	0	・受託事業収入		0	
	分収林施業転換推進事業費	0	その他収入		0	
	森 林 保 険 料	0	・雑収益		0	
	販 売 等 調 査 費	0				
	林産物等生産経費	0				
	計	0				
	減 価 償 却 費	0	控除収入計 (B)		257,730	
	間 接 事 業 費	0	法人会計	収 益	0	
	分 収 交 付 金	0		費 用	0	
計	0	差 引 額		0		
事業借入金支払利息	258,435	資産原価加算額 (C)		0		
事 務 事 業 費	66,025	<差し引き額がマイナスの場合>				
人 件 費	57,138	当期の資産原価	「森林資産勘定振替額」	66,730		
事 務 経 費	8,887		(A) - (B)	66,730		
事業費計 (A)	324,460		管理費の部門振替額 (C)	0		
		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			
		正味財産の部	事業資産			
			分 収 林 資 産	66,730		
			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		449,479,263	347,182	0	449,826,445	
	退職給付引当資産	預金	666,489	347,182	0	1,013,671	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		15,430,354,105	653,083,613	2,002,233	16,081,435,485	
	森林補助金資産	森林資産	15,430,354,105	653,083,613	2,002,233	16,081,435,485	造林補助金等
	計		15,879,833,368	653,430,795	2,002,233	16,531,261,930	
合計			15,911,333,368	653,430,795	2,002,233	16,562,761,930	

(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	449,826,445	0	448,812,774	1,013,671	
	退職給付引当資産	1,013,671	0	0	1,013,671	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	16,081,435,485	16,081,435,485	0	0	
	森林補助金資産	16,081,435,485	16,081,435,485	0	0	造林補助金等
	計	16,531,261,930	16,081,435,485	448,812,774	1,013,671	
合計		16,562,761,930	16,112,935,485	448,812,774	1,013,671	

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	15,430,354,105	653,083,613	2,002,233	16,081,435,485	
	森林資産形成補助金	13,742,062,991	243,488,825	1,873,641	13,983,678,175	国等
	公庫償還補助金	1,688,291,114	409,594,788	128,592	2,097,757,310	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	15,461,854,105	653,083,613	2,002,233	16,112,935,485		
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	△ 70,351,273	0	4,836,175	△ 75,187,448	
	一般正味財産計	378,461,501	0	4,836,175	373,625,326	
合計	15,840,315,606	653,083,613	6,838,408	16,486,560,811		

(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	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)	-	15,439,907,166	-	653,083,613	-	0	-	16,092,990,779
森林資産	-	15,439,907,166	-	653,083,613	-	0	-	16,092,990,779
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	-	15,437,905,731	-	653,083,613	-	0	-	16,090,989,344
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)	-	50,092,847,402	-	△ 269,754,646	-	0	-	49,823,092,756
森林整備事業資産	-	50,092,847,402	-	△ 269,754,646	-	0	-	49,823,092,756
分収造林資産	-	50,047,371,901	-	△ 269,821,376	-	0	-	49,777,550,525
分収育林資産	-	45,475,501	-	66,730	-	0	-	45,542,231
合計		65,532,754,568		383,328,967		0		65,916,083,535

資産の種類	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	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	2,002,233	0	11,555,294	16,081,435,485
森林資産	9,553,061	2,002,233	0	11,555,294	16,081,435,485
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	9,553,061	2,002,233	0	11,555,294	16,079,434,050
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	4,846,273	0	108,196,594	49,714,896,162
森林整備事業資産	103,350,321	4,846,273	0	108,196,594	49,714,896,162
分収造林資産	103,350,321	4,846,273	0	108,196,594	49,669,353,931
分収育林資産	0	0	0	0	45,542,231
合計	112,903,382	6,848,506	0	119,751,888	65,796,331,647

(注) 1 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。

2 「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)	-	14,119,959	-	1,619,200	-	1,801,140	-	13,938,019
構築物	-	904,050	-	0	-	0	-	904,050
車両運搬具	-	12,433,645	-	1,619,200	-	1,801,140	-	12,251,705
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		43,698,332		1,619,200		1,801,140		43,516,392

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)	10,723,335	1,801,138	1,648,575	10,570,772
構築物	888,977	0	9,039	898,016
車両運搬具	9,052,096	1,801,138	1,639,536	8,890,494
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	39,970,852	1,801,138	1,648,575	39,818,289

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	3,367,247
構築物	0	0	0	0	6,034
車両運搬具	0	0	0	0	3,361,211
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	3,698,103

- (注) 1 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。
 2 「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		144,688,128	1,777,612,828	1,779,611,937	142,689,019
現 金 預 金		144,688,128	1,777,612,828	1,779,611,937	142,689,019
小 口 現 金		18,586	82,842	88,944	12,484
預 金		144,669,542	1,777,529,986	1,779,522,993	142,676,535
普 通 預 金	・東邦銀行県庁支店 外5店	144,669,542	1,777,529,986	1,779,522,993	142,676,535
固 定 資 産		480,979,263	347,182	0	481,326,445
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		449,479,263	347,182	0	449,826,445
負 債 対 応 積 立 資 産		666,489	347,182	0	1,013,671
退職給付引当資産		666,489	347,182	0	1,013,671
定 期 預 金	・東邦銀行県庁支店	666,489	347,182	0	1,013,671
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		625,667,391	1,777,960,010	1,779,611,937	624,015,464

(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	17,414,449	9,101,424	17,430,039	9,085,834	0	9,085,834
事業未収金	14,717,653	6,200,005	14,717,653	6,200,005	0	6,200,005
その他事業未収金	14,717,653	6,200,005	14,717,653	6,200,005	0	6,200,005
その他未収金	2,696,796	2,901,419	2,712,386	2,885,829	0	2,885,829
還付金収入	2,696,796	2,901,419	2,712,386	2,885,829	0	2,885,829
合 計	17,414,449	9,101,424	17,430,039	9,085,834	0	9,085,834

(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	備考
短 期 借 入 金						
金 融 機 関 借 入 金	大東銀行 他	90,000,000	180,000,000	180,000,000	90,000,000	
短 期 借 入 金 合 計		90,000,000	180,000,000	180,000,000	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	459,194,788	474,449,140	459,194,788	474,449,140	(1)
公 共 団 体 借 入 金	福島県	9,754,189	6,686,811	9,754,189	6,686,811	(2)
次 期 返 済 長 期 借 入 金 合 計		468,948,977	481,135,951	468,948,977	481,135,951	
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	14,584,636,833	134,300,000	498,304,780	14,220,632,053	(3)
公 共 団 体 借 入 金	福島県	34,892,678,022	85,343,000	6,686,811	34,971,334,211	(4)
事 業 資 金 借 入 金 合 計		49,477,314,855	219,643,000	504,991,591	49,191,966,264	
長 期 未 払 金						
県 未 払 利 息	福島県	22,931,378	0	0	22,931,378	(5)
長 期 未 払 金 合 計		22,931,378	0	0	22,931,378	
長 期 借 入 金 合 計		49,500,246,233	219,643,000	504,991,591	49,214,897,642	
合 計		50,059,195,210	880,778,951	1,153,940,568	49,786,033,593	

(注) 長期借入金残高の状況

- 平成30年度末残高：公庫借入金の備考欄(1)、(3)の期首残高合計＝15,043,831,621円と県借入金の備考欄(2)、(4)、(5)の期首残高合計＝34,925,363,589円を合わせた49,969,195,210円
- 令和元年度末残高：公庫借入金の備考欄(1)、(3)の期末残高合計＝14,695,081,193円と県借入金の備考欄(2)、(4)、(5)の期末残高合計＝35,000,952,400円を合わせた49,696,033,593円
- 前年度比：273,161,617円の減少

(11) 引 当 金 明 細 表
 (貸倒引当金、賞与引当金、負債性引当金の状況)

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減少額の内容
引 当 金	666,489	347,182	0	1,013,671	
退職給与引当金	666,489	347,182	0	1,013,671	
合 計	666,489	347,182	0	1,013,671	

(注) 目的使用以外の理由による減少額は、その金額、理由を脚注する。

8 財 産 目 録

令和2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			142,689,019
小口現金	ふくしま緑の森づくり公社	運転資金	12,484
預金			142,676,535
普通預金	東邦銀行県庁支店		142,259,999
普通預金	東邦銀行会津アオ支店	運転資金	90
普通預金	福島銀行本店営業部		93,412
普通預金	大東銀行福島支店		323,034
未収金			9,085,834
事業未収金			6,200,005
分収造林事業未収金			6,200,005
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	6,200,005
その他未収金			2,885,829
還付金収入	福島税務署	消費税還付金	2,885,829
前払費用			161,774
借入金前払利息	大東銀行福島支店	短期借入金約定利息(4/1~5/15)	122,055
福利厚生費	福島労働局	令和元年労働保険料過払額	39,719
流動資産計			151,936,627
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			16,531,261,930
特定積立資産			449,826,445
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	1,013,671
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		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)	16,081,435,485
森林補助金形成資産			16,081,435,485
その他固定資産			49,718,661,705
事業資産			49,714,896,162
森林整備事業資産			49,714,896,162
森林資産			49,714,896,162
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)	49,669,353,931
分収育林資産	川俣町他		45,542,231
有形固定資産			3,367,247
構築物			904,050
(減価償却累計額)	標示板・表示板	造林地表示等	△ 898,016
車両運搬具			12,251,705
(減価償却累計額)	自動車7台	業務車両	△ 8,890,494
什器備品			782,264
(減価償却累計額)	パソコン他	設計等	△ 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			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	△ 29,247,517
その他の固定資産			67,440
長期前払費用	自動車6台	自動車リサイクル料金	67,440
固定資産計			66,281,423,635
資産合計			66,433,360,262

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			481,135,951
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	474,449,140
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	6,686,811
未 払 金			6,797,247
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	1,122,000
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	230,003
その他	36件	庁舎賃借料他	2,345,244
未 払 費 用			152,692,472
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	150,523,371
職員給与支出	常勤職員	常勤職員超過勤務手当(3月分)	384,613
報酬支出	非常勤嘱託員	非常勤嘱託員報酬(3月分)	1,130,073
賞金支出	事務補助員	事務補助員賞金(3月分)	177,592
福利厚生費支出	東北福島年金事務所外	社会保険料(3月分事業主負担)外	441,523
その他	職員	職員旅費	35,300
預り金	東北福島年金事務所他	社会保険料他	262,468
流動負債計			730,888,138
2 固定負債			
長期借入金			49,191,966,264
公庫借入金			14,220,632,053
分収造林事業借入金(補助)			6,657,966,712
分収造林事業借入金(非補助)			2,742,672,000
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	16,458,394
分収林機能高度化資金			14,915,678
施業転換資金			4,788,619,269
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	34,971,334,211
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			1,013,671
退職給付引当金	常勤職員	常勤職員退職給付	1,013,671
固定負債計			49,215,911,313
負債合計			49,946,799,451
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			16,081,435,485
森林資産形成補助金		森林資産の取得に係る補助金	16,081,435,485
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			16,112,935,485
2 一般正味財産			
その他一般正味財産		固定資産売却益他	373,625,326
一般正味財産合計			373,625,326
正味財産合計			16,486,560,811
負債・正味財産合計			66,433,360,262

(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31年4月1日から令和2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	1,009,798,000	1,012,258,337	2,460,337	
分収造林事業収入	1,009,540,000	1,012,000,607	2,460,607	
分収育林事業収入	258,000	257,730	△ 270	
(2) 法人会計活動収入	3,287,000	3,287,481	481	
基本財産運用収入	3,000	3,156	156	
特定資産運用収入	45,000	45,125	125	
その他の収入	3,239,000	3,239,200	200	
事業活動収入計	1,013,085,000	1,015,545,818	2,460,818	(1)
2 事業活動支出				
(1) 公益目的事業活動支出	731,708,000	726,636,184	△ 5,071,816	
分収造林事業支出	731,381,000	726,311,724	△ 5,069,276	うち、翌年度約定償還日支払義務発生分 (造林) 150,369千円 (育林) 155千円
分収育林事業支出	327,000	324,460	△ 2,540	
(2) 法人会計活動支出	18,069,000	17,159,131	△ 909,869	
人 件 費	7,688,000	7,206,603	△ 481,397	
事 務 経 費	10,381,000	9,952,528	△ 428,472	
事業活動支出計	749,777,000	743,795,315	△ 5,981,685	(2)
事業活動収支差額	263,308,000	271,750,503	8,442,503	(3)
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
固定資産売却収入	10,000	10,000	0	
投資活動収入計	10,000	10,000	0	(4)
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	348,000	347,182	△ 818	
固定資産取得支出	1,629,000	1,627,390	△ 1,610	
投資活動支出計	1,977,000	1,974,572	△ 2,428	(5)
投資活動収支差額	△ 1,967,000	△ 1,964,572	2,428	(6)
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入	219,643,000	219,643,000	0	
長期借入金収入	219,643,000	219,643,000	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	134,300,000	134,300,000	0	
財務活動収入計	219,643,000	219,643,000	0	(7)
2 財務活動支出				
借入金返済支出	493,018,000	492,804,617	△ 213,383	
長期借入金返済支出	493,018,000	492,804,617	△ 213,383	
県長期借入金返済支出	9,755,000	9,754,189	△ 811	
政策公庫借入金返済支出	483,263,000	483,050,428	△ 212,572	
財務活動支出計	493,018,000	492,804,617	△ 213,383	(8)
財務活動収支差額	△ 273,375,000	△ 273,161,617	213,383	(9)
当期収支差額	△ 12,034,000	△ 3,375,686	8,658,314	
前期繰越収支差額	△ 94,440,000	△ 94,439,874	126	
次期繰越収支差額	△ 106,474,000	△ 97,815,560	8,658,440	

(注) 1 収入合計は備考欄(1),(4),(7)の合計1,235,198,818円、支出合計は、(2),(5),(8)の合計1,238,574,504円となり、差額は(3),(6),(9)の合計△3,375,686円となる。

2 次期繰越収支差額△97,815,560円には償還期限が到来していない借入金利息150,523,371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52,707,811円となる。

なお、当該借入金利息については、令和2年度の約定償還日に県からの補助金で支払う予定。

10 収 支 計 算 書 明 細 表

(平成31年4月1日から令和2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	3,156	0	0	0	3,156	0	156
基本財産利息収入	3,000	3,156	0	0	0	3,156	0	156
特定資産運用収入	45,000	45,125	0	0	0	45,125	0	125
特定資産利息収入	45,000	45,125	0	0	0	45,125	0	125
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	97,197,000	98,389,280	98,389,280	0	98,389,280	0	0	1,192,280
事業収入	51,309,000	52,854,732	52,854,732	0	52,854,732	0	0	1,545,732
間伐販売収入	51,309,000	52,854,732	52,854,732	0	52,854,732	0	0	1,545,732
受託事業収入	6,201,000	6,200,005	6,200,005	0	6,200,005	0	0	△ 995
分収林施策転換推進事業委託料収入	6,201,000	6,200,005	6,200,005	0	6,200,005	0	0	△ 995
保険金等収入	39,687,000	39,334,543	39,334,543	0	39,334,543	0	0	△ 352,457
森林保険金収入	273,000	182,600	182,600	0	182,600	0	0	△ 90,400
補償金収入	39,414,000	39,151,943	39,151,943	0	39,151,943	0	0	△ 262,057
補助金等収入	910,382,000	910,754,641	910,496,911	257,730	910,754,641	0	0	372,641
森林資産形成補助金収入	243,117,000	243,488,825	243,488,825	0	243,488,825	0	0	371,825
造林補助金収入	160,940,000	161,312,225	161,312,225	0	161,312,225	0	0	372,225
ふくしま森林再生事業補助金収入	82,177,000	82,176,600	82,176,600	0	82,176,600	0	0	△ 400
支払利息補助金収入	20,511,000	20,511,264	20,511,264	0	20,511,264	0	0	264
公庫償還補助金収入	646,754,000	646,754,552	646,496,822	257,730	646,754,552	0	0	552
雑収入	2,022,000	2,909,790	2,905,590	0	2,905,590	4,200	0	887,790
受取利息収入	1,000	1,318	1,318	0	1,318	0	0	318
還付金収入	2,000,000	2,885,829	2,885,829	0	2,885,829	0	0	885,829
雑収入	21,000	22,643	18,443	0	18,443	4,200	0	1,643
その他の収入	1,000	8,826	8,826	0	8,826	0	0	7,826
保険料戻り収入	1,000	8,826	8,826	0	8,826	0	0	7,826
事業活動収入計	1,013,085,000	1,015,545,818	1,012,000,607	257,730	1,012,258,337	3,287,481	0	2,460,818
2 事業活動支出								
事業費支出	660,896,000	656,585,318	656,326,883	258,435	656,585,318	0	0	△ 4,310,682
直接事業費支出	379,056,000	374,753,358	374,753,358	0	374,753,358	0	0	△ 4,302,642
分収林造成費支出	349,906,000	346,184,333	346,184,333	0	346,184,333	0	0	△ 3,721,667
請負事業費支出	347,444,000	343,771,580	343,771,580	0	343,771,580	0	0	△ 3,672,420
付帯事業費支出	1,033,000	1,032,882	1,032,882	0	1,032,882	0	0	△ 118
調査諸費支出	1,429,000	1,379,871	1,379,871	0	1,379,871	0	0	△ 49,129
分収林施策転換推進事業費支出	6,201,000	6,200,005	6,200,005	0	6,200,005	0	0	△ 995
人件費支出	5,147,000	5,146,845	5,146,845	0	5,146,845	0	0	△ 155
旅費支出	74,000	73,815	73,815	0	73,815	0	0	△ 185
物件費支出	980,000	979,345	979,345	0	979,345	0	0	△ 655
森林保険料支出	0	0	0	0	0	0	0	0
販売等調査費支出	4,329,000	4,328,261	4,328,261	0	4,328,261	0	0	△ 739
間伐販売調査費支出	4,315,000	4,314,767	4,314,767	0	4,314,767	0	0	△ 233
その他の調査費支出	14,000	13,494	13,494	0	13,494	0	0	△ 506
林産物等生産経費支出	18,620,000	18,040,759	18,040,759	0	18,040,759	0	0	△ 579,241
間伐生産経費支出	18,620,000	18,040,759	18,040,759	0	18,040,759	0	0	△ 579,241
間接事業費支出	27,430,000	27,428,717	27,428,717	0	27,428,717	0	0	△ 1,283
分収支出	27,430,000	27,428,717	27,428,717	0	27,428,717	0	0	△ 1,283
間伐販売収入分収支出	12,164,000	12,163,328	12,163,328	0	12,163,328	0	0	△ 672
森林保険金分収支出	73,000	72,780	72,780	0	72,780	0	0	△ 220
補償金分収支出	15,193,000	15,192,609	15,192,609	0	15,192,609	0	0	△ 391
事業資金借入金支払利息支出	254,410,000	254,403,243	254,144,808	258,435	254,403,243	0	0	△ 6,757
政策公庫借入金支払利息	254,410,000	254,403,243	254,144,808	258,435	254,403,243	0	0	△ 6,757
管理費支出	88,891,000	87,209,997	86,984,841	66,025	87,209,997	17,159,131	0	△ 1,671,003
人件費支出	64,603,000	64,344,666	64,344,666	57,138	64,344,666	7,206,603	0	△ 258,334
役員報酬支出	3,158,000	3,157,082	2,800,686	2,803	3,157,082	353,593	0	△ 918
職員給与支出	35,771,000	35,639,175	31,615,939	31,648	35,639,175	3,991,588	0	△ 131,825
報酬支出	9,165,000	9,164,574	8,130,004	8,138	9,164,574	1,026,432	0	△ 426
賃金支出	2,029,000	2,025,951	1,797,245	1,799	2,025,951	226,907	0	△ 3,049
福利厚生費支出	14,480,000	14,357,884	12,737,051	12,750	14,357,884	1,608,083	0	△ 122,116
事務経費	24,278,000	22,865,331	22,903,916	8,887	22,865,331	9,952,528	0	△ 1,412,669

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			
		分取造林 事業	分取育林 事業	公益目的 事業計					
旅費交通費支出	722,000	646,751	573,741	574	574,315	72,436	0	△ 75,249	
需用費支出	3,651,000	3,254,230	2,886,867	2,890	2,889,757	364,473	0	△ 396,770	
消耗品費支出	1,647,000	1,510,396	1,339,891	1,341	1,341,232	169,164	0	△ 136,604	
修繕費支出	737,000	550,411	488,276	489	488,765	61,646	0	△ 186,589	
印刷製本費支出	522,000	521,600	462,718	463	463,181	58,419	0	△ 400	
燃料費支出	716,000	671,823	606,982	597	596,579	75,244	0	△ 73,177	
諸雑費支出	584,000	528,953	470,580	458	471,038	57,815	0	△ 55,147	
通信運搬費支出	2,893,000	2,417,502	2,144,595	2,147	2,146,742	270,760	0	△ 475,498	
会議費支出	496,000	477,730	0	0	0	477,730	0	△ 18,270	
什器備品費支出	695,000	694,008	615,663	616	616,279	77,729	0	△ 992	
賃借料支出	3,606,000	3,605,633	607,204	608	607,812	2,997,821	0	△ 367	
損害保険料支出	351,000	350,980	311,358	312	311,670	39,310	0	△ 20	
諸謝金支出	88,000	22,000	19,516	20	19,536	2,464	0	△ 66,000	
租税公課支出	1,135,000	1,049,600	931,113	932	932,045	117,555	0	△ 85,400	
負担金支出	6,134,000	5,994,590	3,429,225	330	3,429,555	2,565,035	0	△ 139,410	
交際費支出	80,000	18,200	0	0	0	18,200	0	△ 61,800	
委託料支出	2,892,000	2,891,200	0	0	0	2,891,200	0	△ 800	
支払利息支出	951,000	914,054	914,054	0	914,054	0	0	△ 36,946	
短期借入金支払利息支出	951,000	914,054	914,054	0	914,054	0	0	△ 36,946	
事業活動支出計	749,777,000	743,795,315	726,311,724	324,460	726,636,184	17,159,131	0	△ 5,981,685	
事業活動収支差額	263,308,000	271,750,503	285,688,883	△ 66,730	285,622,153	△ 13,871,650	0	8,442,503	
II 投資活動収支の部									
1 投資活動収入									
固定資産売却収入	10,000	10,000	10,000	0	10,000	0	0	0	
車両運搬具売却収入	10,000	10,000	10,000	0	10,000	0	0	0	
投資活動収入計	10,000	10,000	10,000	0	10,000	0	0	0	
2 投資活動支出									
特定資産取得支出	348,000	347,182	347,182	0	347,182	0	0	△ 818	
特定積立資産取得支出	348,000	347,182	347,182	0	347,182	0	0	△ 818	
退職給付引当 資産取得支出	348,000	347,182	347,182	0	347,182	0	0	△ 818	
固定資産取得支出	1,629,000	1,627,390	1,627,390	0	1,627,390	0	0	△ 1,610	
車両運搬具購入支出	1,620,000	1,619,200	1,619,200	0	1,619,200	0	0	△ 800	
長期前払費用支出	9,000	8,190	8,190	0	8,190	0	0	△ 810	
投資活動支出計	1,977,000	1,974,572	1,974,572	0	1,974,572	0	0	△ 2,428	
投資活動収支差額	△ 1,967,000	△ 1,964,572	△ 1,964,572	0	△ 1,964,572	0	0	2,428	
III 財務活動収支の部									
1 財務活動収入									
借入金収入	219,643,000	219,643,000	205,705,325	66,025	205,771,350	13,871,650	0	0	
長期借入金収入	219,643,000	219,643,000	205,705,325	66,025	205,771,350	13,871,650	0	0	
県長期借入金収入	85,343,000	85,343,000	71,405,325	66,025	71,471,350	13,871,650	0	0	
政策公庫借入金収入	134,300,000	134,300,000	134,300,000	0	134,300,000	0	0	0	
財務活動収入計	219,643,000	219,643,000	205,705,325	66,025	205,771,350	13,871,650	0	0	
2 財務活動支出									
借入金返済支出	493,018,000	492,804,617	492,804,617	0	492,804,617	0	0	△ 213,383	
長期借入金返済支出	493,018,000	492,804,617	492,804,617	0	492,804,617	0	0	△ 213,383	
県長期借入金返済支出	9,755,000	9,754,189	9,754,189	0	9,754,189	0	0	△ 811	
政策公庫借入金返済支出	483,263,000	483,050,428	483,050,428	0	483,050,428	0	0	△ 212,572	
財務活動支出計	493,018,000	492,804,617	492,804,617	0	492,804,617	0	0	△ 213,383	
財務活動収支差額	△ 273,375,000	△ 273,161,617	△ 287,099,292	66,025	△ 287,033,267	13,871,650	0	213,383	
当期収支差額	△ 12,034,000	△ 3,375,686	△ 3,374,981	△ 705	△ 3,375,686	0	0	8,658,314	
前期繰越収支差額	△ 94,440,000	△ 94,439,874	△ 111,425,413	△ 153,936	△ 111,579,349	17,138,475		126	
次期繰越収支差額	△ 106,474,000	△ 97,815,560	△ 114,800,394	△ 154,641	△ 114,955,035	17,138,475		8,658,440	

<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	144,688,128	1,777,612,828	1,779,611,937	142,689,019
未収金	17,414,449	9,101,424	17,430,039	9,085,834
前払費用	116,830	161,774	116,830	161,774
合計	162,219,207	1,786,876,026	1,797,158,606	151,936,627
未払金	9,523,259	6,789,688	9,515,710	6,797,247
未払費用	156,419,124	152,692,472	156,419,124	152,692,472
短期借入金	90,000,000	180,000,000	180,000,000	90,000,000
預り金	716,698	11,524,655	11,978,885	262,468
合計	256,659,081	351,006,825	357,913,719	249,752,187
次期繰越収支差額	△ 94,439,874	1,435,869,201	1,439,244,887	△ 97,815,560

(注) 次期繰越収支差額△97,815,560円には償還期限が到来していない借入金利息150,523,371円が含まれており、これを除くと、次期繰越収支差額は52,707,811円となる。

なお、当該借入金利息については、令和2年度の約定償還日に県からの補助金で支払う予定。