

Ⅱ 決算報告

1 貸借対照表

令和3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	174,369,536	142,689,019	31,680,517
未収金	9,332,136	9,085,834	246,302
前払費用	137,177	161,774	△ 24,597
流動資産合計	183,838,849	151,936,627	31,902,222
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	447,410,142	449,826,445	△ 2,416,303
退職給付引当資産	1,369,727	1,013,671	356,056
経営改善積立資産	446,040,415	448,812,774	△ 2,772,359
特定事業資産	16,747,742,218	16,081,435,485	666,306,733
森林補助金形成資産	16,747,742,218	16,081,435,485	666,306,733
特定資産合計	17,195,152,360	16,531,261,930	663,890,430
その他固定資産			
事業資産	49,420,356,133	49,714,896,162	△ 294,540,029
森林整備事業資産	49,420,356,133	49,714,896,162	△ 294,540,029
森林資産	49,420,356,133	49,714,896,162	△ 294,540,029
分収造林資産	49,374,780,575	49,669,353,931	△ 294,573,356
分収育林資産	45,575,558	45,542,231	33,327
有形固定資産	3,214,699	3,367,247	△ 152,548
構築物	6	6,034	△ 6,028
車両運搬具	2,866,357	3,361,211	△ 494,854
什器備品	348,336	2	348,334
無形固定資産	1,500,523	330,856	1,169,667
電話加入権	330,856	330,856	0
ソフトウェア	1,169,667	0	1,169,667
その他の固定資産	75,760	67,440	8,320
その他固定資産合計	49,425,147,115	49,718,661,705	△ 293,514,590
固定資産合計	66,651,799,475	66,281,423,635	370,375,840
[資産合計]	66,835,638,324	66,433,360,262	402,278,062
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	504,366,969	481,135,951	23,231,018
未払金	27,777,985	6,797,247	20,980,738
未払費用	148,423,841	152,692,472	△ 4,268,631
預り金	295,448	262,468	32,980
流動負債合計	770,864,243	730,888,138	39,976,105
2 固定負債			
長期借入金	48,896,985,512	49,191,966,264	△ 294,980,752
長期未払金	22,931,378	22,931,378	0
引当金	1,369,727	1,013,671	356,056
退職給付引当金	1,369,727	1,013,671	356,056
固定負債合計	48,921,286,617	49,215,911,313	△ 294,624,696
[負債合計]	49,692,150,860	49,946,799,451	△ 254,648,591
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	16,747,742,218	16,081,435,485	666,306,733
寄付金	6,000,000	6,000,000	0
指定正味財産合計	16,779,242,218	16,112,935,485	666,306,733
(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)	(16,747,742,218)	(16,081,435,485)	(666,306,733)
2 一般正味財産			
その他一般正味財産	364,245,246	373,625,326	△ 9,380,080
一般正味財産合計	364,245,246	373,625,326	△ 9,380,080
(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)	(446,040,415)	(448,812,774)	-(2,772,359)
[正味財産合計]	17,143,487,464	16,486,560,811	656,926,653
負債及び正味財産合計	66,835,638,324	66,433,360,262	402,278,062

2 貸借対照表内訳表

令和3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	174,369,536	151,562,512	22,807,024	0
未収金	9,332,136	9,332,136	0	0
事業未収金	6,790,001	6,790,001	0	0
その他未収金	2,542,135	2,542,135	0	0
前払費用	137,177	119,342	17,835	0
流動資産合計	183,838,849	161,013,990	22,824,859	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	447,410,142	447,410,142	0	0
負債対応積立資産	1,369,727	1,369,727	0	0
退職給付引当資産	1,369,727	1,369,727	0	0
一般正味財産対応積立資産	446,040,415	446,040,415	0	0
経営改善積立資産	446,040,415	446,040,415	0	0
特定事業資産(指定)	16,747,742,218	16,747,742,218	0	0
森林補助金形成資産	16,747,742,218	16,747,742,218	0	0
特定資産合計	17,195,152,360	17,195,152,360	0	0
その他固定資産				
事業資産	49,420,356,133	49,420,356,133	0	0
森林資産	49,420,356,133	49,420,356,133	0	0
分収造林資産	49,374,780,575	49,374,780,575	0	0
分収育林資産	45,575,558	45,575,558	0	0
有形固定資産	3,214,699	3,214,699	0	0
構築物	6	6	0	0
車両運搬具	2,866,357	2,866,357	0	0
什器備品	348,336	348,336	0	0
無形固定資産	1,500,523	1,169,667	330,856	0
電話加入権	330,856	0	330,856	0
ソフトウェア	1,169,667	1,169,667	0	0
その他の固定資産	75,760	75,760	0	0
長期前払費用	75,760	75,760	0	0
その他固定資産合計	49,425,147,115	49,424,816,259	330,856	0
固定資産合計	66,651,799,475	66,619,968,619	31,830,856	0
[資産合計]	66,835,638,324	66,780,982,609	54,655,715	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	504,366,969	504,366,969	0	0
政策公庫借入金	497,214,248	497,214,248	0	0
県長期借入金	7,152,721	7,152,721	0	0
未払金	27,777,985	24,700,744	3,077,241	0
その他未払金	27,777,985	24,700,744	3,077,241	0
未払費用	148,423,841	146,111,146	2,312,695	0
未払利息未払費用	146,111,146	146,111,146	0	0
その他の未払費用	2,312,695	0	2,312,695	0
預り金	295,448	0	295,448	0
流動負債合計	770,864,243	765,178,859	5,685,384	0
2 固定負債				
長期借入金	48,896,985,512	48,775,807,250	121,178,262	0
政策公庫借入金	13,847,461,022	13,847,461,022	0	0
県長期借入金	35,049,524,490	34,928,346,228	121,178,262	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	1,369,727	1,369,727	0	0
退職給付引当金	1,369,727	1,369,727	0	0
固定負債合計	48,921,286,617	48,800,108,355	121,178,262	0
[負債合計]	49,692,150,860	49,565,287,214	126,863,646	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	16,747,742,218	16,747,742,218	0	0
森林資産形成補助金	14,222,144,555	14,222,144,555	0	0
公庫償還補助金	2,525,597,663	2,525,597,663	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	16,779,242,218	16,747,742,218	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)	(16,747,742,218)	(16,747,742,218)	(0)	(0)
2 一般正味財産				
その他一般正味財産	364,245,246	467,953,177	△ 103,707,931	0
一般正味財産合計	364,245,246	467,953,177	△ 103,707,931	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)	(446,040,415)	(446,040,415)	(0)	(0)
[正味財産合計]	17,143,487,464	17,215,695,395	△ 72,207,931	0
負債及び正味財産合計	66,835,638,324	66,780,982,609	54,655,715	0

3 正味財産増減計算書

(平成2年4月1日 から 令和3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	336,966,258	359,174,624	△ 22,208,366
分収造林事業収益	336,105,784	358,916,894	△ 22,811,110
分収育林事業収益	860,474	257,730	602,744
② 法人会計	3,306,192	3,287,481	18,711
経常収益計	340,272,450	362,462,105	△ 22,189,655
(2) 経常費用			
① 公益目的事業会計	704,775,871	728,631,941	△ 23,856,070
分収造林事業原価	703,882,070	728,307,481	△ 24,425,411
分収育林事業原価	893,801	324,460	569,341
② 法人会計	17,667,054	17,159,131	507,923
経常費用計	722,442,925	745,791,072	△ 23,348,147
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 382,170,475	△ 383,328,967	1,158,492
森林資産勘定振替額	382,170,475	383,328,967	△ 1,158,492
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	999	9,998	△ 8,999
その他収益	0	100	△ 100
指定正味財産からの振替額	1,022,692	2,002,233	△ 979,541
経常外収益計	1,023,691	2,012,331	△ 988,640
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	10,403,771	6,848,506	3,555,265
経常外費用計	10,403,771	6,848,506	3,555,265
当期経常外増減額	△ 9,380,080	△ 4,836,175	△ 4,543,905
当期一般正味財産増減額	△ 9,380,080	△ 4,836,175	△ 4,543,905
一般正味財産期首残高	373,625,326	378,461,501	△ 4,836,175
一般正味財産期末残高	364,245,246	373,625,326	△ 9,380,080
II 指定正味財産増減の部			
補助金等	667,329,425	653,083,613	14,245,812
一般正味財産への振替額	△ 1,022,692	△ 2,002,233	979,541
当期指定正味財産増減額	666,306,733	651,081,380	15,225,353
指定正味財産期首残高	16,112,935,485	15,461,854,105	651,081,380
指定正味財産期末残高	16,779,242,218	16,112,935,485	666,306,733
III 正味財産期末残高	17,143,487,464	16,486,560,811	656,926,653

4 正味財産増減計算書内訳表

(令和2年4月1日 から 令和3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	44,982	0	0	0	44,982	0
特定資産受取利息	44,982	0	0	0	44,982	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	80,941,249	80,338,505	602,744	80,941,249	0	0
事業収益	67,725,457	67,122,713	602,744	67,725,457	0	0
間伐販売収益	67,725,457	67,122,713	602,744	67,725,457	0	0
受託事業収益	6,790,001	6,790,001	0	6,790,001	0	0
分収林施業転換推進事業						
委託料収益	6,790,001	6,790,001	0	6,790,001	0	0
保険金等収益	6,425,791	6,425,791	0	6,425,791	0	0
森林保険金収益	0	0	0	0	0	0
補償金収益	6,425,791	6,425,791	0	6,425,791	0	0
受取補助金等	250,770,401	250,512,671	257,730	250,770,401	0	0
支払利息補助金	19,738,969	19,738,969	0	19,738,969	0	0
公庫償還補助金	231,031,432	230,773,702	257,730	231,031,432	0	0
受取寄付金	300,000	300,000	0	300,000	0	0
雑収益	4,977,668	4,954,608	0	4,954,608	23,060	0
受取利息	1,504	1,504	0	1,504	0	0
還付金収益	2,542,135	2,542,135	0	2,542,135	0	0
雑収益	2,434,029	2,410,969	0	2,410,969	23,060	0
経常収益計	340,272,450	336,105,784	860,474	336,966,258	3,306,192	0
(2) 経常費用						
事業費用	634,118,950	633,356,930	762,020	634,118,950	—	0
直接事業費	365,909,568	365,795,571	113,997	365,909,568	—	0
分収林造成費	337,110,955	337,110,955	0	337,110,955	—	0
分収林施業転換推進事業費	6,790,001	6,790,001	0	6,790,001	—	0
販売等調査費	1,618,665	1,504,668	113,997	1,618,665	—	0
林産物等生産経費	20,389,947	20,389,947	0	20,389,947	—	0
間接事業費	21,818,074	21,427,076	390,998	21,818,074	—	0
減価償却費	2,085,880	2,085,880	0	2,085,880	—	0
分収金支利息	19,732,194	19,341,196	390,998	19,732,194	—	0
事業資金借入金支払利息	246,391,308	246,134,283	257,025	246,391,308	—	0
管理費	88,323,975	70,525,140	131,781	70,656,921	17,667,054	0
人件費	67,262,324	59,316,136	118,156	59,434,292	7,828,032	0
事務経費	21,061,651	11,209,004	13,625	11,222,629	9,839,022	0
経常費用計	722,442,925	703,882,070	893,801	704,775,871	17,667,054	0
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 382,170,475	△ 367,776,286	△ 33,327	△ 367,809,613	△ 14,360,862	0
森林資産勘定振替額	382,170,475	382,137,148	33,327	382,170,475	0	0
当期経常増減額	0	14,360,862	0	14,360,862	△ 14,360,862	0
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	999	999	0	999	0	0
その他収益	0	0	0	0	0	0
指定正味財産からの振替	1,022,692	1,022,692	0	1,022,692	0	0
経常外収益計	1,023,691	1,023,691	0	1,023,691	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	10,403,771	10,403,771	0	10,403,771	0	0
経常外費用計	10,403,771	10,403,771	0	10,403,771	0	0
当期経常外増減額	△ 9,380,080	△ 9,380,080	0	△ 9,380,080	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 9,380,080	4,980,782	0	4,980,782	△ 14,360,862	0
一般正味財産期首残高	373,625,326	455,954,421	7,017,974	462,972,395	△ 89,347,069	0
一般正味財産期末残高	364,245,246	460,935,203	7,017,974	467,953,177	△ 103,707,931	0
II 指定正味財産増減の部						
補助金等	667,329,425	667,329,425	0	667,329,425	0	0
森林資産形成補助金	238,901,285	238,901,285	0	238,901,285	0	0
公庫償還補助金	428,428,140	428,428,140	0	428,428,140	0	0
一般正味財産への振替額	△ 1,022,692	△ 1,022,692	0	△ 1,022,692	0	0
受取補助金振替額	△ 1,022,692	△ 1,022,692	0	△ 1,022,692	0	0
当期指定正味財産増減額	666,306,733	666,306,733	0	666,306,733	0	0
指定正味財産期首残高	16,112,935,485	16,079,434,050	2,001,435	16,081,435,485	31,500,000	0
指定正味財産期末残高	16,779,242,218	16,745,740,783	2,001,435	16,747,742,218	31,500,000	0
III 正味財産期末残高	17,143,487,464	17,206,675,986	9,019,409	17,215,695,395	△ 72,207,931	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)

(令和2年4月1日 から 令和3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	3,156	△ 6
②特定資産運用収入	44,982	45,125	△ 143
③賦課金収入	3,235,000	3,235,000	0
④事業収入	80,351,253	106,906,928	△ 26,555,675
⑤補助金等収入	918,099,826	910,754,641	7,345,185
⑥寄付金収入	300,000	200,000	100,000
⑦雑収入	5,321,362	2,720,757	2,600,605
⑧その他の収入	23,175	△ 444,354	467,529
事業活動収入計	1,007,378,748	1,023,421,253	△ 16,042,505
2 事業活動支出			
①事業費支出	615,442,334	662,967,577	△ 47,525,243
直接事業費支出	349,970,568	374,753,358	△ 24,782,790
間接事業費支出	14,668,233	30,540,284	△ 15,872,051
事業借入金支払利息支出	250,803,533	257,673,935	△ 6,870,402
②管理費支出	87,812,146	87,326,596	485,550
人件費支出	66,705,280	64,855,395	1,849,885
事務経費	21,106,866	22,471,201	△ 1,364,335
事業活動支出計	703,254,480	750,294,173	△ 47,039,693
事業活動によるキャッシュ・フロー	304,124,268	273,127,080	30,997,188
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	1,000	10,000	△ 9,000
投資活動収入計	2,773,359	10,000	2,763,359
2 投資活動支出			
①特定資産取得支出	356,056	347,182	8,874
②固定資産取得支出	3,111,320	1,627,390	1,483,930
③その他支出	0	0	0
投資活動支出計	3,467,376	1,974,572	1,492,804
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 694,017	△ 1,964,572	1,270,555
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	407,643,000	399,643,000	8,000,000
短期借入金収入	190,000,000	180,000,000	10,000,000
市中銀行短期借入金収入	190,000,000	180,000,000	10,000,000
長期借入金収入	217,643,000	219,643,000	△ 2,000,000
県長期借入金収入	85,343,000	85,343,000	0
政策公庫借入金収入	132,300,000	134,300,000	△ 2,000,000
財務活動収入計	407,643,000	399,643,000	8,000,000
2 財務活動支出			
①借入金返済支出	679,392,734	672,804,617	6,588,117
短期借入金返済支出	190,000,000	180,000,000	10,000,000
市中銀行短期借入金返済支出	190,000,000	180,000,000	10,000,000
長期借入金返済支出	489,392,734	492,804,617	△ 3,411,883
県長期借入金返済支出	6,686,811	9,754,189	△ 3,067,378
政策公庫借入金返済支出	482,705,923	483,050,428	△ 344,505
財務活動支出計	679,392,734	672,804,617	6,588,117
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 271,749,734	△ 273,161,617	1,411,883
IV 現金及び現金同等物の増減額	31,680,517	△ 1,999,109	33,679,626
V 現金及び現金同等物の期首残高	142,689,019	144,688,128	△ 1,999,109
VI 現金及び現金同等物の期末残高	174,369,536	142,689,019	31,680,517

(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、240,572,212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、22,832,150,557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)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			667,329,425	
森林資産形成補助金	森林整備補助金	福島県	238,901,285	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	173,554,465	
ふくしま森林再生事業補助金	森林整備補助金	福島県	65,346,820	
公庫償還補助金	公庫償還補助金	福島県	428,428,140	
一般正味財産への計上				
寄付金			300,000	
受取寄付金	事業全般の活動資金	齋藤 忠	300,000	正味財産増減の部の 一般正味財産に計上

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	1,022,692	1,022,692
目的達成による指定解除額	0	1,022,692	1,022,692
特定事業資産除却による減少額	0	1,022,692	1,022,692
合 計	0	1,022,692	1,022,692

- (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	43,209	0	2,667	40,542	—
標準伐期齢以上	22,587	3,039	0	25,626	13,045
計	65,796	3,039	2,667	66,168	—

- (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 15,036.67 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	741	49,270
化石燃料代替機能	135	8,990
水資源貯留機能	5,226	347,540
洪水緩和機能	3,867	257,200
水質浄化機能	8,751	581,950
表面浸食防止機能	16,894	1,123,520
表面崩壊防止機能	5,047	335,670
保健・レクリエーション機能	1,348	89,650
合計	42,009	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、平成30年度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14,434,675,270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）	—	—	14,434,675,270
資金借入（注3）	85,343,000	次期返済長期借入金	7,152,721
		長期借入金	35,049,524,490
借入金利息（注4）	—	長期未払金	22,931,378
補助金の受入	238,901,285	森林補助金形成資産	14,224,453,101
	19,738,969	支払利息補助金	432,650,670
	659,459,572	公庫償還補助金	4,007,450,016
	—	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 管 決 算	公益目的事業 管 理 費			法人会計 管理費
		分収造林事業	分収育林事業		
人 件 費	67,262,324	59,434,292	59,316,136	118,156	7,828,032
役 員 報 酬	3,181,123	2,808,932	2,803,314	5,618	372,191
職 員 給 与	37,663,882	33,257,208	33,190,694	66,514	4,406,674
職 員 退 職 給 付 費 用	356,056	356,056	356,056	0	0
報 酬	9,207,987	8,130,653	8,114,392	16,261	1,077,334
賃 金	2,053,890	1,813,585	1,809,958	3,627	240,305
福 利 厚 生 費	14,799,386	13,067,858	13,041,722	26,136	1,731,528
事 務 経 費	21,061,651	11,222,629	11,209,004	13,625	9,839,022
旅 費 交 通 費	402,430	355,346	354,635	711	47,084
需 用 費	3,197,646	2,823,521	2,817,874	5,647	374,125
消 耗 品 費	1,706,231	1,506,602	1,503,589	3,013	199,629
修 繕 費	865,149	763,927	762,399	1,528	101,222
印 刷 製 本 費	52,800	46,622	46,529	93	6,178
燃 料 費	573,466	506,370	505,357	1,013	67,096
諸 雑 費	598,092	529,608	528,574	1,034	68,484
通 信 運 搬 費	709,641	626,613	625,360	1,253	83,028
会 議 費	428,020	0	0	0	428,020
什 器 備 品 費	198,000	174,834	174,484	350	23,166
賃 借 料	3,847,156	792,913	791,327	1,586	3,054,243
損 害 保 険 料	363,250	320,750	320,109	641	42,500
諸 謝 金	0	0	0	0	0
租 税 公 課 費	974,100	860,130	858,410	1,720	113,970
負 担 金	6,546,659	3,736,257	3,735,574	683	2,810,402
交 際 費	0	0	0	0	0
委 託 料	2,794,000	0	0	0	2,794,000
支 払 利 息	1,002,657	1,002,657	1,002,657	0	0
短期借入金支払利息	1,002,657	1,002,657	1,002,657	0	0
管 理 経 費 合 計	88,323,975	70,656,921	70,525,140	131,781	17,667,054

(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	67,262,324	直接経費	356,056		356,056	0	356,056	0
		割掛経費	66,906,268		58,960,080	118,156	59,078,236	7,828,032
役 員 報 酬	3,181,123	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	3,181,123	割合	2,803,314	5,618	2,808,932	372,191
職 員 給 与	37,663,882	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	37,663,882	割合	33,190,694	66,514	33,257,208	4,406,674
職員退職給付費用	356,056	直接経費	356,056		356,056	0	356,056	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
報 酬	9,207,987	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	9,207,987	割合	8,114,392	16,261	8,130,653	1,077,334
賃 金	2,053,890	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	2,053,890	割合	1,809,958	3,627	1,813,585	240,305
福 利 厚 生 費	14,799,386	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	14,799,386	割合	13,041,722	26,136	13,067,858	1,731,528
事 務 経 費	21,061,651	直接経費	13,346,801		4,410,417	0	4,410,417	8,936,384
		割掛経費	7,714,850		6,798,587	13,625	6,812,212	902,638
旅 費 交 通 費	402,430	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	402,430	割合	354,635	711	355,346	47,084
需 用 費	3,197,646	直接経費	0		0	0	0	0
		割掛経費	3,197,646		2,817,874	5,647	2,823,521	374,125
消 耗 品 費	1,706,231	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	1,706,231	割合	1,503,589	3,013	1,506,602	199,629
修 繕 費	865,149	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	865,149	割合	762,399	1,528	763,927	101,222
印 刷 製 本 費	52,800	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	52,800	割合	46,529	93	46,622	6,178
燃 料 費	573,466	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	573,466	割合	505,357	1,013	506,370	67,096
諸 雑 費	598,092	直接経費	12,760	事業費	12,760	0	12,760	0
		割掛経費	585,332	割合	515,814	1,034	516,848	68,484
通 信 運 搬 費	709,641	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	709,641	割合	625,360	1,253	626,613	83,028
会 議 費	428,020	直接経費	428,020		0	0	0	428,020
		割掛経費	0		0	0	0	0
什 器 備 品 費	198,000	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	198,000	割合	174,484	350	174,834	23,166
賃 借 料	3,847,156	直接経費	2,949,180	事業費	0	0	0	2,949,180
		割掛経費	897,976	割合	791,327	1,586	792,913	105,063
損 害 保 険 料	363,250	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	363,250	割合	320,109	641	320,750	42,500
諸 謝 金	0	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	0	割合	0	0	0	0
租 税 公 課 費	974,100	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	974,100	割合	858,410	1,720	860,130	113,970
負 担 金	6,546,659	直接経費	6,160,184	事業費	3,395,000	0	3,395,000	2,765,184
		割掛経費	386,475	割合	340,574	683	341,257	45,218
交 際 費	0	直接経費	0		0	0	0	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
委 託 料	2,794,000	直接経費	2,794,000		0	0	0	2,794,000
		割掛経費	0		0	0	0	0
支 払 利 息	1,002,657	直接経費	1,002,657		1,002,657	0	1,002,657	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
短期借入金支払 利 息	1,002,657	直接経費	1,002,657		1,002,657	0	1,002,657	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
事 務 費 合 計	88,323,975	直接経費	13,702,857		4,766,473	0	4,766,473	8,936,384
		割掛経費	74,621,118		65,758,667	131,781	65,890,448	8,730,670

(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		取得原価	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	分収造林資産	取得原価	0	0	0	0	0
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	0	0	0	0	0
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	分収育林資産	取得原価	0	0	0	0	0
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	0	0	0	0	0
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	計	取得原価	0	0	0	0	0
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	0	0	0	0	0
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
特定資産	分収造林資産	取得原価	16,079,434,050	0	1,022,692	667,329,425	16,745,740,783
		貸借対照表価額 (内、森林資産形成補助金)	(16,079,434,050)	(0)	(1,022,692)	(667,329,425)	(16,745,740,783)
	分収育林資産	取得原価	2,001,435	0	0	0	2,001,435
		貸借対照表価額 (内、森林資産形成補助金)	(2,001,435)	(0)	(0)	(0)	(2,001,435)
	計	取得原価	16,081,435,485	0	1,022,692	667,329,425	16,747,742,218
		貸借対照表価額 (内、森林資産形成補助金)	(16,081,435,485)	(0)	(1,022,692)	(667,329,425)	(16,747,742,218)
事業資産	分収造林資産	取得原価	49,669,353,931	0	9,381,079	△ 285,192,277	49,374,780,575
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	49,669,353,931	0	9,381,079	△ 285,192,277	49,374,780,575
	分収育林資産	取得原価	45,542,231	0	0	33,327	45,575,558
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	45,542,231	0	0	33,327	45,575,558
	計	取得原価	49,714,896,162	0	9,381,079	△ 285,158,950	49,420,356,133
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	49,714,896,162	0	9,381,079	△ 285,158,950	49,420,356,133
		(内、森林資産形成補助金)	(16,081,435,485)	(0)	(1,022,692)	(667,329,425)	(16,747,742,218)
合	計	取得原価	65,796,331,647	0	10,403,771	382,170,475	66,168,098,351
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	65,796,331,647	0	10,403,771	382,170,475	66,168,098,351
		(内、森林資産形成補助金)	(16,081,435,485)	(0)	(1,022,692)	(667,329,425)	(16,747,742,218)

(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	資産形成補助金	・造林補助金	(173,554,465)
		保 育 費	334,948,900		・ふくしま森林再生事業補助金	(65,346,820)
		下刈	1,433,300		・公庫償還補助金(元金)	(428,428,140)
		除伐	4,415,400			
		保 育 間 伐	90,879,800			
		間 伐	166,383,800			
		ふくしま森林再生(下刈)	0	計	(667,329,425)	
		ふくしま森林再生(除伐)	0	当期の控除収入	控除補助金収入	250,512,671
		ふくしま森林再生(保育間伐)	71,836,600		・利子補給補助金	19,738,969
		付帯施設	0		・公庫償還補助金(利息)	230,773,702
	作業路新設	0				
	作業路補修	0	事業収入		80,338,505	
	その他の事業	30,846,671	・間伐等立木売却収入		67,122,713	
	付帯事業	987,041	・補償金収入		6,425,791	
	現地調査委託	0	・受託事業収入		6,790,001	
	調査諸費	1,175,014	・森林保険金収益		0	
	分収林施業転換推進事業費	6,790,001	その他収入		5,254,608	
	森林保険料	0	・雑収益	4,954,608		
	販売等調査費	1,504,668	・その他収益	0		
	林産物等生産経費	20,389,947	・受取寄附金	300,000		
計	365,795,571	控除収入計(B)	336,105,784			
間接事業費	減価償却費	2,085,880	法人会計	収 益	3,306,192	
	分収交付金	19,341,196		費 用	17,667,054	
	計	21,427,076		差 引 額	△ 14,360,862	
事業	事業借入金支払利息	246,134,283	当期の資産原価	資産原価加算額(C)	△ 14,360,862	
	事務事業費	70,525,140		「森林資産勘定振替額」	382,137,148	
	人件費	59,316,136		(A) - (B)	367,776,286	
	事務経費	11,209,004	管理費の部門振替額(C)	14,360,862		
事業費計(A)	703,882,070	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	667,329,425		
			その他固定資産			
		正味財産の部	事業資産			
			分収林資産	△ 285,192,277		
			指定正味財産			
			補助金等			
			森林資産形成補助金	238,901,285		
			公庫償還補助金	428,428,140		

(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		計	(0)
		未利用間伐材利用促進	0	当期の事業収入	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	602,744
		作 業 路 新 設	0		・間伐等立木売却収入	602,744
		作 業 路 補 修	0		・補償金収入	0
		その他の事業	113,997		・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	113,997				
	林産物等生産経費	0				
	計	113,997	控除収入計(B)	860,474		
	間接事業費	減 価 償 却 費	0	法人会計	収 益	0
		分 収 交 付 金	390,998		費 用	0
					差 引 額	0
		計	390,998		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	事 業 借 入 金 支 払 利 息	257,025	当期の資産原価	「森林資産勘定振替額」	33,327	
	事 務 事 業 費	131,781		(A)-(B)	33,327	
	人 件 費	118,156		管理費の部門振替額(C)	0	
	事 務 経 費	13,625	特定資産			
事業費計(A)	事業費計(A)	893,801	貸借対照表の資産の部	特定事業資産		
				分収林補助金形成資産	0	
			貸借対照表の正味財産の部	その他固定資産		
				事業資産		
				分収林資産	33,327	
			貸借対照表の正味財産の部	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	

(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		449,826,445	356,056	2,772,359	447,410,142	
	退職給付引当資産	預金	1,013,671	356,056	0	1,369,727	退職給付引当金
	経営改善積立資産	預金	448,812,774	0	2,772,359	446,040,415	東京電力賠償金
	特定事業資産		16,081,435,485	667,329,425	1,022,692	16,747,742,218	
	森林補助金資産	森林資産	16,081,435,485	667,329,425	1,022,692	16,747,742,218	造林補助金等
	計		16,531,261,930	667,685,481	3,795,051	17,195,152,360	
合計			16,562,761,930	667,685,481	3,795,051	17,226,652,360	

(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	447,410,142	0	446,040,415	1,369,727	
	退職給付引当資産	1,369,727	0	0	1,369,727	退職給付引当金
	経営改善積立資産	446,040,415	0	446,040,415	0	東京電力賠償金
	特定事業資産	16,747,742,218	16,747,742,218	0	0	
	森林補助金資産	16,747,742,218	16,747,742,218	0	0	造林補助金等
	計	17,195,152,360	16,747,742,218	446,040,415	1,369,727	
合計		17,226,652,360	16,779,242,218	446,040,415	1,369,727	

③ 正味財産の増減額及び残高

(単位：円)

区分	名称	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	16,081,435,485	667,329,425	1,022,692	16,747,742,218	
	森林資産形成補助金	13,983,678,175	238,901,285	434,905	14,222,144,555	国等
	公庫償還補助金	2,097,757,310	428,428,140	587,787	2,525,597,663	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		16,112,935,485	667,329,425	1,022,692	16,779,242,218	
正味一般財産	経営改善積立資産	448,812,774	0	2,772,359	446,040,415	
	その他一般正味財産	△ 75,187,448	3,796,050	10,403,771	△ 81,795,169	
	一般正味財産計	373,625,326	3,796,050	13,176,130	364,245,246	
合計		16,486,560,811	671,125,475	14,198,822	17,143,487,464	

(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 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)	-	16,092,990,779	-	667,329,425	-	0	-	16,760,320,204
森林資産	-	16,092,990,779	-	667,329,425	-	0	-	16,760,320,204
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	-	16,090,989,344	-	667,329,425	-	0	-	16,758,318,769
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)	-	49,823,092,756	-	△ 285,158,950	-	0	-	49,537,933,806
森林整備事業資産	-	49,823,092,756	-	△ 285,158,950	-	0	-	49,537,933,806
分収造林資産	-	49,777,550,525	-	△ 285,192,277	-	0	-	49,492,358,248
分収育林資産	-	45,542,231	-	33,327	-	0	-	45,575,558
合計		65,916,083,535		382,170,475		0		66,298,254,010

資産の種類	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	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)	11,555,294	1,022,692	0	12,577,986	16,747,742,218
森林資産	11,555,294	1,022,692	0	12,577,986	16,747,742,218
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	11,555,294	1,022,692	0	12,577,986	16,745,740,783
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)	108,196,594	9,381,079	0	117,577,673	49,420,356,133
森林整備事業資産	108,196,594	9,381,079	0	117,577,673	49,420,356,133
分収造林資産	108,196,594	9,381,079	0	117,577,673	49,374,780,575
分収育林資産	0	0	0	0	45,575,558
合計	119,751,888	10,403,771	0	130,155,659	66,168,098,351

(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)	-	13,938,019	-	1,827,000	-	1,456,210	-	14,308,809
構築物	-	904,050	-	0	-	0	-	904,050
車両運搬具	-	12,251,705	-	1,387,000	-	1,456,210	-	12,182,495
什器備品	-	782,264	-	440,000	-	0	-	1,222,264
無形固定資産(固定資産)	-	29,578,373	-	1,276,000	-	20,484,217	-	10,370,156
電話加入権	-	330,856	-	0	-	0	-	330,856
ソフトウェア	-	29,247,517	-	1,276,000	-	20,484,217	-	10,039,300
総合計		43,516,392		3,103,000		21,940,427		24,678,965

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)	10,570,772	1,456,209	1,979,547	11,094,110
構築物	898,016	0	6,028	904,044
車両運搬具	8,890,494	1,456,209	1,881,853	9,316,138
什器備品	782,262	0	91,666	873,928
無形固定資産(固定資産)	29,247,517	20,484,217	106,333	8,869,633
電話加入権	0	0	0	0
ソフトウェア	29,247,517	20,484,217	106,333	8,869,633
総合計	39,818,289	21,940,426	2,085,880	19,963,743

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	3,214,699
構築物	0	0	0	0	6
車両運搬具	0	0	0	0	2,866,357
什器備品	0	0	0	0	348,336
無形固定資産(固定資産)	0	0	0	0	1,500,523
電話加入権	0	0	0	0	330,856
ソフトウェア	0	0	0	0	1,169,667
総合計	0	0	0	0	4,715,222

(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		142,689,019	1,880,654,143	1,848,973,626	174,369,536
現金預金		142,689,019	1,880,654,143	1,848,973,626	174,369,536
小 口 現 金		12,484	85,197	50,941	46,740
預 金		142,676,535	1,880,568,946	1,848,922,685	174,322,796
普 通 預 金	・東邦銀行県庁支店 外4店	142,676,535	1,880,568,946	1,848,922,685	174,322,796
固 定 資 産		481,326,445	356,056	2,772,359	478,910,142
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		449,826,445	356,056	2,772,359	447,410,142
負 債 対 応 積 立 資 産		1,013,671	356,056	0	1,369,727
退職給付引当資産		1,013,671	356,056	0	1,369,727
定 期 預 金	・東邦銀行県庁支店	1,013,671	356,056	0	1,369,727
一般正味財産対応積立資産		448,812,774	0	2,772,359	446,040,415
経営改善積立資産		448,812,774	0	2,772,359	446,040,415
定 期 預 金	・東邦銀行県庁支店	448,812,774	0	2,772,359	446,040,415
合 計		624,015,464	1,881,010,199	1,851,745,985	653,279,678

(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	9,085,834	9,332,136	9,085,834	9,332,136	0	9,332,136
事 業 未 収 金	6,200,005	6,790,001	6,200,005	6,790,001	0	6,790,001
その 他 事 業 未 収 金	6,200,005	6,790,001	6,200,005	6,790,001	0	6,790,001
そ の 他 未 収 金	2,885,829	2,542,135	2,885,829	2,542,135	0	2,542,135
還 付 金 収 入	2,885,829	2,542,135	2,885,829	2,542,135	0	2,542,135
合 計	9,085,834	9,332,136	9,085,834	9,332,136	0	9,332,136

(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	190,000,000	190,000,000	90,000,000	
短 期 借 入 金 合 計		90,000,000	190,000,000	190,000,000	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	474,449,140	497,214,248	474,449,140	497,214,248	(1)
公 共 団 体 借 入 金	福島県	6,686,811	7,152,721	6,686,811	7,152,721	(2)
次 期 返 済 長 期 借 入 金 合 計		481,135,951	504,366,969	481,135,951	504,366,969	
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	14,220,632,053	132,300,000	505,471,031	13,847,461,022	(3)
公 共 団 体 借 入 金	福島県	34,971,334,211	99,737,244	21,546,965	35,049,524,490	(4)
事 業 資 金 借 入 金 合 計		49,191,966,264	232,037,244	527,017,996	48,896,985,512	
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		49,214,897,642	232,037,244	527,017,996	48,919,916,890	
合 計		49,786,033,593	926,404,213	1,198,153,947	49,514,283,859	

(注) 長期借入金残高の状況

- 令和元年度末残高：公庫借入金の備考欄(1)、(3)の期首残高合計＝14,695,081,193円と県借入金の備考欄(2)、(4)、(5)の期首残高合計＝35,000,952,400円を合わせた49,696,033,593円
- 令和2年度末残高：公庫借入金の備考欄(1)、(3)の期末残高合計＝14,344,675,270円と県借入金の備考欄(2)、(4)、(5)の期末残高合計＝35,079,608,589円を合わせた49,424,283,859円
- 前年度比：271,749,734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	1,013,671	356,056	0	1,369,727	
退職給与引当金	1,013,671	356,056	0	1,369,727	
合 計	1,013,671	356,056	0	1,369,727	

(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3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			174,369,536
小口現金	ふくしま緑の森づくり公社	運転資金	46,740
預金			174,322,796
普通預金	東邦銀行県庁支店		173,905,123
普通預金	福島銀行本店営業部	運転資金	94,024
普通預金	大東銀行福島支店		323,649
未収金			9,332,136
事業未収金			6,790,001
分収造林事業未収金			6,790,001
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	6,790,001
その他未収金			2,542,135
還付金収入	福島税務署	消費税還付金	2,542,135
前払費用			137,177
借入金前払利息	大東銀行福島支店	短期借入金約定利息(4/1～5/14)	137,177
流動資産計			183,838,849
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			17,195,152,360
特定積立資産			447,410,142
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	1,369,727
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	446,040,415
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)	16,747,742,218
森林補助金形成資産			16,747,742,218
その他固定資産			49,425,147,115
事業資産			49,420,356,133
森林整備事業資産			49,420,356,133
森林資産			49,420,356,133
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)	49,374,780,575
分収育林資産	川俣町他		45,575,558
有形固定資産			3,214,699
構築物 (減価償却累計額)	標示板・表示板	造林地表示等	904,050 △ 904,044
車両運搬具 (減価償却累計額)	自動車7台	業務車両	12,182,495 △ 9,316,138
什器備品 (減価償却累計額)	パソコン 他	設計等	1,222,264 △ 873,928
無形固定資産			1,500,523
電話加入権	6回線		330,856
ソフトウェア (減価償却累計額)	森林GISソフトウェア	造林地管理等	1,276,000 △ 106,333
その他の固定資産			75,760
長期前払費用	自動車6台	自動車リサイクル料金	75,760
固定資産計			66,651,799,475
資産合計			66,835,638,324

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			504,366,969
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	497,214,248
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	7,152,721
未払金			27,777,985
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	3,395,000
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	5,366,744
その他	33件	庁舎賃借料他	17,894,241
未払費用			148,423,841
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	146,111,146
職員給与支出	常勤職員	常勤職員超過勤務手当(3月分)	461,871
報酬支出	非常勤嘱託員	非常勤嘱託員報酬(3月分)	1,115,028
賃金支出	事務補助員	事務補助員賃金(3月分)	193,309
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	515,057
その他	職員	職員旅費	27,430
預り金	東北福島年金事務所他	社会保険料他	295,448
流動負債計			770,864,243
2 固定負債			
長期借入金			48,896,985,512
公庫借入金			13,847,461,022
分収造林事業借入金(補助)			6,667,189,641
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			0
施業転換資金			4,421,140,987
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	35,049,524,490
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			1,369,727
退職給付引当金	常勤職員	常勤職員退職給付	1,369,727
固定負債計			48,921,286,617
負債合計			49,692,150,860
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			16,747,742,218
森林資産形成補助金		森林資産の取得に係る補助金	16,747,742,218
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			16,779,242,218
2 一般正味財産			
その他一般正味財産		固定資産売却益他	364,245,246
一般正味財産合計			364,245,246
正味財産合計			17,143,487,464
負債・正味財産合計			66,835,638,324

(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）

令和2年4月1日から令和3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	1,001,904,000	1,004,295,683	2,391,683	
分収造林事業収入	1,001,044,000	1,003,435,209	2,391,209	
分収育林事業収入	860,000	860,474	474	
(2) 法人会計活動収入	3,282,000	3,306,192	24,192	
基本財産運用収入	3,000	3,150	150	
特定資産運用収入	44,000	44,982	982	
その他の収入	3,235,000	3,258,060	23,060	
事業活動収入計	1,005,186,000	1,007,601,875	2,415,875	(1)
2 事業活動支出				
(1) 公益目的事業活動支出	703,753,000	702,333,935	△ 1,419,065	
分収造林事業支出	702,857,000	701,440,134	△ 1,416,866	うち、翌年度約定償還日支払義務発生分 (造林)145,957千円 (育林) 154千円
分収育林事業支出	896,000	893,801	△ 2,199	
(2) 法人会計活動支出	18,218,000	17,667,054	△ 550,946	
人 件 費	8,284,000	7,828,032	△ 455,968	
事 務 経 費	9,934,000	9,839,022	△ 94,978	
事業活動支出計	721,971,000	720,000,989	△ 1,970,011	(2)
事業活動収支差額	283,215,000	287,600,886	4,385,886	(3)
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
特定資産取崩収入	2,772,000	2,772,359	359	
固定資産売却収入	1,000	1,000	0	
投資活動収入計	2,773,000	2,773,359	359	(4)
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	357,000	356,056	△ 944	
固定資産取得支出	3,112,000	3,111,320	△ 680	
投資活動支出計	3,469,000	3,467,376	△ 1,624	(5)
投資活動収支差額	△ 696,000	△ 694,017	1,983	(6)
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入	217,643,000	217,643,000	0	
長期借入金収入	217,643,000	217,643,000	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	132,300,000	132,300,000	0	
財務活動収入計	217,643,000	217,643,000	0	(7)
2 財務活動支出				
借入金返済支出	489,393,000	489,392,734	△ 266	
長期借入金返済支出	489,393,000	489,392,734	△ 266	
県長期借入金返済支出	6,687,000	6,686,811	△ 189	
政策公庫借入金返済支出	482,706,000	482,705,923	△ 77	
財務活動支出計	489,393,000	489,392,734	△ 266	(8)
財務活動収支差額	△ 271,750,000	△ 271,749,734	266	(9)
当期収支差額	10,769,000	15,157,135	4,388,135	
前期繰越収支差額	△ 97,816,000	△ 97,815,560	440	
次期繰越収支差額	△ 87,047,000	△ 82,658,425	4,388,575	

(注) 1 収入合計は備考欄(1),(4),(7)の合計1,228,018,234円、支出合計は、(2),(5),(8)の合計1,212,861,099円となり、差額は(3),(6),(9)の合計15,157,135円となる。

2 次期繰越収支差額△82,658,425円には償還期限が到来していない借入金利息146,111,146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63,452,721円となる。

なお、当該借入金利息については、令和3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

(令和2年4月1日から令和3年3月31日)

(単位:円)

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					
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	44,982	0	0	0	44,982	0		982
特定資産利息収入	44,000	44,982	0	0	0	44,982	0		982
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	79,096,000	80,941,249	80,338,505	602,744	80,941,249	0	0		1,845,249
事業収入	65,880,000	67,725,457	67,122,713	602,744	67,725,457	0	0		1,845,457
間伐販売収入	65,880,000	67,725,457	67,122,713	602,744	67,725,457	0	0		1,845,457
受託事業収入	6,791,000	6,790,001	6,790,001	0	6,790,001	0	0		△ 999
分収林施業転換推進事業委託料収入	6,791,000	6,790,001	6,790,001	0	6,790,001	0	0		△ 999
保険金等収入	6,425,000	6,425,791	6,425,791	0	6,425,791	0	0		791
森林保険金収入	0	0	0	0	0	0	0		0
補償金収入	6,425,000	6,425,791	6,425,791	0	6,425,791	0	0		791
補助金等収入	918,075,000	918,099,826	917,842,096	257,730	918,099,826	0	0		24,826
森林資産形成補助金収入	238,878,000	238,901,285	238,901,285	0	238,901,285	0	0		23,285
造林補助金収入	173,530,000	173,554,465	173,554,465	0	173,554,465	0	0		24,465
ふくしま森林再生事業補助金収入	65,348,000	65,346,820	65,346,820	0	65,346,820	0	0		△ 1,180
支払利息補助金収入	19,738,000	19,738,969	19,738,969	0	19,738,969	0	0		969
公庫償還補助金収入	659,459,000	659,459,572	659,201,842	257,730	659,459,572	0	0		572
寄付金収入	300,000	300,000	300,000	0	300,000	0	0		0
寄付金収入	300,000	300,000	300,000	0	300,000	0	0		0
雑収入	4,433,000	4,977,668	4,954,608	0	4,954,608	23,060	0		544,668
受取利息収入	1,000	1,504	1,504	0	1,504	0	0		504
還付金収入	2,000,000	2,542,135	2,542,135	0	2,542,135	0	0		542,135
雑収入	2,432,000	2,434,029	2,410,969	0	2,410,969	23,060	0		2,029
その他の収入	0	0	0	0	0	0	0		0
保険料戻り収入	0	0	0	0	0	0	0		0
事業活動収入計	1,005,186,000	1,007,601,875	1,003,435,209	860,474	1,004,295,683	3,306,192	0		2,415,875
2 事業活動支出									
事業費支出	632,965,000	632,033,070	631,271,050	762,020	632,033,070	0	0		△ 931,930
直接事業費支出	366,840,000	365,909,568	365,795,571	113,997	365,909,568	0	0		△ 930,432
分収林造成費支出	337,984,000	337,110,955	337,110,955	0	337,110,955	0	0		△ 873,045
請負事業費支出	335,790,000	334,948,900	334,948,900	0	334,948,900	0	0	分収林施業転換事業費支出へ2千円、間伐販売収入分支出へ1,158千円流用	△ 841,100
付帯事業費支出	1,018,000	987,041	987,041	0	987,041	0	0		△ 30,959
調査諸費支出	1,176,000	1,175,014	1,175,014	0	1,175,014	0	0		△ 986
分収林施業転換推進事業費支出	6,793,000	6,790,001	6,790,001	0	6,790,001	0	0		△ 2,999
人件費支出	5,066,000	5,065,145	5,065,145	0	5,065,145	0	0	旅費支出へ千円、物件費支出へ52千円流用	△ 855
旅費支出	44,000	43,175	43,175	0	43,175	0	0	人件費支出から千円流用	△ 825
物件費支出	998,000	997,481	997,481	0	997,481	0	0	請負事業費支出から2千円、人件費支出から52千円流用	△ 519
委託料支出	685,000	684,200	684,200	0	684,200	0	0		△ 800
森林保険料支出	0	0	0	0	0	0	0		0
販売等調査費支出	1,673,000	1,618,665	1,504,668	113,997	1,618,665	0	0		△ 54,335
間伐販売調査費支出	1,670,000	1,615,805	1,501,808	113,997	1,615,805	0	0		△ 54,195
その他の調査費支出	3,000	2,860	2,860	0	2,860	0	0		△ 140
林産物等生産経費支出	20,390,000	20,389,947	20,389,947	0	20,389,947	0	0		△ 53
間伐生産経費支出	20,390,000	20,389,947	20,389,947	0	20,389,947	0	0		△ 53
間接事業費支出	19,733,000	19,732,194	19,341,196	390,998	19,732,194	0	0		△ 806
分収支出	19,733,000	19,732,194	19,341,196	390,998	19,732,194	0	0		△ 806
間伐販売収入分収支出	18,794,000	18,793,687	18,402,689	390,998	18,793,687	0	0	請負事業費支出から1,158千円流用	△ 313
森林保険金分収支出	0	0	0	0	0	0	0		0
補償金分収支出	939,000	938,507	938,507	0	938,507	0	0		△ 493
事業資金借入金支払利息支出	246,392,000	246,391,308	246,134,283	257,025	246,391,308	0	0		△ 692
政策公庫借入金支払利息	246,392,000	246,391,308	246,134,283	257,025	246,391,308	0	0		△ 692
管理費支出	89,006,000	87,967,919	70,169,084	131,781	70,300,865	17,667,054	0		△ 1,038,081
人件費支出	67,344,000	66,906,268	58,960,080	118,156	59,078,236	7,828,032	0		△ 437,732
役員報酬支出	3,182,000	3,181,123	2,803,314	5,618	2,808,932	372,191	0		△ 877
職員給与支出	38,001,000	37,663,882	33,190,694	66,514	33,257,208	4,406,674	0		△ 337,118
報酬支出	9,208,000	9,207,987	8,114,392	16,261	8,130,653	1,077,334	0		△ 13
賃金支出	2,062,000	2,053,890	1,809,958	3,627	1,813,585	240,305	0		△ 8,110
福利厚生費支出	14,891,000	14,799,386	13,041,722	26,136	13,067,858	1,731,528	0		△ 91,614
事務経費	21,662,000	21,061,651	11,209,004	13,625	11,222,629	9,839,022	0		△ 600,349
旅費交通費支出	546,000	402,430	354,635	711	355,346	47,084	0		△ 143,570
需用費支出	3,301,000	3,197,646	2,817,874	5,647	2,823,521	374,125	0		△ 103,354

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					
消耗品費支出	1,707,000	1,706,231	1,503,589	3,013	1,506,602	199,629	0	△ 769	
修繕費支出	907,000	865,149	762,399	1,528	763,927	101,222	0	△ 41,851	
印刷製本費支出	53,000	52,800	46,529	93	46,622	6,178	0	△ 200	
燃料費支出	634,000	573,466	505,357	1,013	506,370	67,096	0	△ 60,534	
諸雑費支出	605,000	598,092	528,574	1,034	529,608	68,484	0	△ 6,908	
通信運搬費支出	808,000	709,641	625,360	1,253	626,613	83,028	0	△ 98,359	
会議費支出	429,000	428,020	0	0	0	428,020	0	△ 980	
什器備品費支出	198,000	198,000	174,484	350	174,834	23,166	0	0	
賃借料支出	3,848,000	3,847,156	791,327	1,586	792,913	3,054,243	0	△ 844	
損害保険料支出	364,000	363,250	320,109	641	320,750	42,500	0	△ 750	
諸謝金支出	44,000	0	0	0	0	0	0	△ 44,000	
租税公課支出	1,001,000	974,100	858,410	1,720	860,130	113,970	0	△ 26,900	
負担金支出	6,662,000	6,546,659	3,735,574	683	3,736,257	2,810,402	0	△ 115,341	
交際費支出	23,000	0	0	0	0	0	0	△ 23,000	
委託料支出	2,794,000	2,794,000	0	0	0	2,794,000	0	0	
支払利息支出	1,039,000	1,002,657	1,002,657	0	1,002,657	0	0	△ 36,343	
短期借入金支払利息支出	1,039,000	1,002,657	1,002,657	0	1,002,657	0	0	△ 36,343	
事業活動支出計	721,971,000	720,000,989	701,440,134	893,801	702,333,935	17,667,054	0	△ 1,970,011	
事業活動収支差額	283,215,000	287,600,886	301,995,075	△ 33,327	301,961,748	△ 14,360,862	0	4,385,886	
II 投資活動収支の部									
1 投資活動収入									
特定資産取崩収入	2,772,000	2,772,359	2,772,359	0	2,772,359	0	0	359	
特定積立資産取崩収入	2,772,000	2,772,359	2,772,359	0	2,772,359	0	0	359	
経営改善積立資産 資産取崩収入	2,772,000	2,772,359	2,772,359		2,772,359			359	
固定資産売却収入	1,000	1,000	1,000	0	1,000	0	0	0	
車輛運搬具売却収入	1,000	1,000	1,000	0	1,000	0	0	0	
投資活動収入計	2,773,000	2,773,359	2,773,359	0	2,773,359	0	0	359	
2 投資活動支出									
特定資産取得支出	357,000	356,056	356,056	0	356,056	0	0	△ 944	
特定積立資産取得支出	357,000	356,056	356,056	0	356,056	0	0	△ 944	
退職給付引当 資産取得支出	357,000	356,056	356,056	0	356,056	0	0	△ 944	
固定資産取得支出	3,112,000	3,111,320	3,111,320	0	3,111,320	0	0	△ 680	
車輛運搬具購入支出	1,387,000	1,387,000	1,387,000	0	1,387,000	0	0	0	
什器備品購入支出	440,000	440,000	440,000	0	440,000	0	0	0	
ソフトウェア購入支出	1,276,000	1,276,000	1,276,000	0	1,276,000	0	0	0	
長期前払費用支出	9,000	8,320	8,320	0	8,320	0	0	△ 680	
投資活動支出計	3,469,000	3,467,376	3,467,376	0	3,467,376	0	0	△ 1,624	
投資活動収支差額	△ 696,000	△ 694,017	△ 694,017	0	△ 694,017	0	0	1,983	
III 財務活動収支の部									
1 財務活動収入									
借入金収入	217,643,000	217,643,000	203,248,106	34,032	203,282,138	14,360,862	0	0	
長期借入金収入	217,643,000	217,643,000	203,248,106	34,032	203,282,138	14,360,862	0	0	
県長期借入金収入	85,343,000	85,343,000	70,948,106	34,032	70,982,138	14,360,862	0	0	
政策公庫借入金収入	132,300,000	132,300,000	132,300,000	0	132,300,000	0	0	0	
財務活動収入計	217,643,000	217,643,000	203,248,106	34,032	203,282,138	14,360,862	0	0	
2 財務活動支出									
借入金返済支出	489,393,000	489,392,734	489,392,734	0	489,392,734	0	0	△ 266	
長期借入金返済支出	489,393,000	489,392,734	489,392,734	0	489,392,734	0	0	△ 266	
県長期借入金返済支出	6,687,000	6,686,811	6,686,811	0	6,686,811	0	0	△ 189	
政策公庫借入金返済支出	482,706,000	482,705,923	482,705,923	0	482,705,923	0	0	△ 77	
財務活動支出計	489,393,000	489,392,734	489,392,734	0	489,392,734	0	0	△ 266	
財務活動収支差額	△ 271,750,000	△ 271,749,734	△ 286,144,628	34,032	△ 286,110,596	14,360,862	0	266	
当期収支差額	10,769,000	15,157,135	15,156,430	705	15,157,135	0	0	4,388,135	
前期繰越収支差額	△ 97,816,000	△ 97,815,560	△ 114,800,394	△ 154,641	△ 114,955,035	17,139,475		440	
次期繰越収支差額	△ 87,047,000	△ 82,658,425	△ 99,643,964	△ 153,936	△ 99,797,900	17,139,475		4,388,575	

<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	142,689,019	1,880,654,143	1,848,973,626	174,369,536
未収金	9,085,834	9,332,136	9,085,834	9,332,136
前払費用	161,774	139,927	164,524	137,177
合計	151,936,627	1,890,126,206	1,858,223,984	183,838,849
未払金	6,797,247	27,770,436	6,789,698	27,777,985
未払費用	152,692,472	148,423,841	152,692,472	148,423,841
短期借入金	90,000,000	190,000,000	190,000,000	90,000,000
預り金	262,468	11,395,081	11,362,101	295,448
合計	249,752,187	377,589,358	360,844,271	266,497,274
次期繰越収支差額	△ 97,815,560	1,512,536,848	1,497,379,713	△ 82,658,425

(注) 次期繰越収支差額△82,658,425円には償還期限が到来していない借入金利息146,111,146円が含まれており、これを除くと、次期繰越収支差額は63,452,721円となる。

なお、当該借入金利息については、令和3年度の約定償還日に県からの補助金で支払う予定。