

Ⅱ 決算報告

1 貸借対照表

令和4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	133,752,849	174,369,536	△ 40,616,687
未収金	10,799,873	9,332,136	1,467,737
前払費用	220,502	137,177	83,325
流動資産合計	144,773,224	183,838,849	△ 39,065,625
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	443,132,378	447,410,142	△ 4,277,764
退職給付引当資産	1,733,562	1,369,727	363,835
経営改善積立資産	441,398,816	446,040,415	△ 4,641,599
特定事業資産	17,410,920,666	16,747,742,218	663,178,448
森林補助金形成資産	17,410,920,666	16,747,742,218	663,178,448
特定資産合計	17,854,053,044	17,195,152,360	658,900,684
その他固定資産			
事業資産	49,110,736,101	49,420,356,133	△ 309,620,032
森林整備事業資産	49,110,736,101	49,420,356,133	△ 309,620,032
森林資産	49,110,736,101	49,420,356,133	△ 309,620,032
分収造林資産	49,065,098,481	49,374,780,575	△ 309,682,094
分収育林資産	45,637,620	45,575,558	62,062
有形固定資産	1,794,401	3,214,699	△ 1,420,298
構築物	2	6	△ 4
車両運搬具	1,620,230	2,866,357	△ 1,246,127
什器備品	174,169	348,336	△ 174,167
無形固定資産	1,245,323	1,500,523	△ 255,200
電話加入権	330,856	330,856	0
ソフトウェア	914,467	1,169,667	△ 255,200
その他の固定資産	75,760	75,760	0
その他固定資産合計	49,113,851,585	49,425,147,115	△ 311,295,530
固定資産合計	66,999,404,629	66,651,799,475	347,605,154
[資産合計]	67,144,177,853	66,835,638,324	308,539,529
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	70,000,000	90,000,000	△ 20,000,000
次期返済長期借入金	492,084,839	504,366,969	△ 12,282,130
未払金	14,264,335	27,777,985	△ 13,513,650
未払費用	144,390,831	148,423,841	△ 4,033,010
預り金	259,268	295,448	△ 36,180
流動負債合計	720,999,273	770,864,243	△ 49,864,970
2 固定負債			
長期借入金	48,607,842,596	48,896,985,512	△ 289,142,916
長期未払金	22,931,378	22,931,378	0
引当金	1,733,562	1,369,727	363,835
退職給付引当金	1,733,562	1,369,727	363,835
固定負債合計	48,632,507,536	48,921,286,617	△ 288,779,081
[負債合計]	49,353,506,809	49,692,150,860	△ 338,644,051
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	17,410,920,666	16,747,742,218	663,178,448
寄付金	6,000,000	6,000,000	0
指定正味財産合計	17,442,420,666	16,779,242,218	663,178,448
(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)	(17,410,920,666)	(16,747,742,218)	(663,178,448)
2 一般正味財産			
その他一般正味財産	348,250,378	364,245,246	△ 15,994,868
一般正味財産合計	348,250,378	364,245,246	△ 15,994,868
(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)	(441,398,816)	(446,040,415)	-(4,641,599)
[正味財産合計]	17,790,671,044	17,143,487,464	647,183,580
負債及び正味財産合計	67,144,177,853	66,835,638,324	308,539,529

2 貸借対照表内訳表

令和4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	133,752,849	111,538,435	22,214,414	0
未収金	10,799,873	10,799,873	0	0
事業未収金	8,486,956	8,486,956	0	0
その他未収金	2,312,917	2,312,917	0	0
前払費用	220,502	83,808	136,694	0
流動資産合計	144,773,224	122,422,116	22,351,108	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	443,132,378	443,132,378	0	0
負債対応積立資産	1,733,562	1,733,562	0	0
退職給付引当資産	1,733,562	1,733,562	0	0
一般正味財産対応積立資産	441,398,816	441,398,816	0	0
経営改善積立資産	441,398,816	441,398,816	0	0
特定事業資産(指定)	17,410,920,666	17,410,920,666	0	0
森林補助金形成資産	17,410,920,666	17,410,920,666	0	0
特定資産合計	17,854,053,044	17,854,053,044	0	0
その他固定資産				
事業資産	49,110,736,101	49,110,736,101	0	0
森林資産	49,110,736,101	49,110,736,101	0	0
分収造林資産	49,065,098,481	49,065,098,481	0	0
分収育林資産	45,637,620	45,637,620	0	0
有形固定資産	1,794,401	1,794,401	0	0
構築物	2	2	0	0
車両運搬具	1,620,230	1,620,230	0	0
什器備品	174,169	174,169	0	0
無形固定資産	1,245,323	914,467	330,856	0
電話加入権	330,856	0	330,856	0
ソフトウェア	914,467	914,467	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	49,113,851,585	49,113,520,729	330,856	0
固定資産合計	66,999,404,629	66,967,573,773	31,830,856	0
[資産合計]	67,144,177,853	67,089,995,889	54,181,964	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	70,000,000	70,000,000	0	0
金融機関借入金	70,000,000	70,000,000	0	0
次期返済長期借入金	492,084,839	492,084,839	0	0
政策公庫借入金	485,894,388	485,894,388	0	0
県長期借入金	6,190,451	6,190,451	0	0
未払金	14,264,335	11,371,140	2,893,195	0
その他未払金	14,264,335	11,371,140	2,893,195	0
未払費用	144,390,831	142,331,661	2,059,170	0
未払利息未払費用	142,331,661	142,331,661	0	0
その他の未払費用	2,059,170	0	2,059,170	0
預り金	259,268	0	259,268	0
流動負債合計	720,999,273	715,787,640	5,211,633	0
2 固定負債				
長期借入金	48,607,842,596	48,472,465,506	135,377,090	0
政策公庫借入金	13,477,316,557	13,477,316,557	0	0
県長期借入金	35,130,526,039	34,995,148,949	135,377,090	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	1,733,562	1,733,562	0	0
退職給付引当金	1,733,562	1,733,562	0	0
固定負債合計	48,632,507,536	48,497,130,446	135,377,090	0
[負債合計]	49,353,506,809	49,212,918,086	140,588,723	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	17,410,920,666	17,410,920,666	0	0
森林資産形成補助金	14,445,196,225	14,445,196,225	0	0
公庫償還補助金	2,965,724,441	2,965,724,441	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	17,442,420,666	17,410,920,666	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)	(17,410,920,666)	(17,410,920,666)	(0)	(0)
2 一般正味財産				
その他一般正味財産	348,250,378	466,157,137	△ 117,906,759	0
一般正味財産合計	348,250,378	466,157,137	△ 117,906,759	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)	(441,398,816)	(441,398,816)	(0)	(0)
[正味財産合計]	17,790,671,044	17,877,077,803	△ 86,406,759	0
負債及び正味財産合計	67,144,177,853	67,089,995,889	54,181,964	0

3 正味財産増減計算書

(令和3年4月1日 から 令和4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	320,365,160	336,966,258	△ 16,601,098
分収造林事業収益	320,107,430	336,105,784	△ 15,998,354
分収育林事業収益	257,730	860,474	△ 602,744
② 法人会計	3,252,155	3,306,192	△ 54,037
経常収益計	323,617,315	340,272,450	△ 16,655,135
(2) 経常費用			
① 公益目的事業会計	679,933,776	704,775,871	△ 24,842,095
分収造林事業原価	679,613,984	703,882,720	△ 24,268,736
分収育林事業原価	319,792	893,151	△ 573,359
② 法人会計	17,450,983	17,667,054	△ 216,071
経常費用計	697,384,759	722,442,925	△ 25,058,166
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 373,767,444	△ 382,170,475	8,403,031
森林資産勘定振替額	373,767,444	382,170,475	△ 8,403,031
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	0	999	△ 999
その他収益	0	0	0
指定正味財産からの振替額	4,214,160	1,022,692	3,191,468
経常外収益計	4,214,160	1,023,691	3,190,469
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	20,209,028	10,403,771	9,805,257
経常外費用計	20,209,028	10,403,771	9,805,257
当期経常外増減額	△ 15,994,868	△ 9,380,080	△ 6,614,788
当期一般正味財産増減額	△ 15,994,868	△ 9,380,080	△ 6,614,788
一般正味財産期首残高	364,245,246	373,625,326	△ 9,380,080
一般正味財産期末残高	348,250,378	364,245,246	△ 15,994,868
II 指定正味財産増減の部			
補助金等	667,392,608	667,329,425	63,183
一般正味財産への振替額	△ 4,214,160	△ 1,022,692	△ 3,191,468
当期指定正味財産増減額	663,178,448	666,306,733	△ 3,128,285
指定正味財産期首残高	16,779,242,218	16,112,935,485	666,306,733
指定正味財産期末残高	17,442,420,666	16,779,242,218	663,178,448
III 正味財産期末残高	17,790,671,044	17,143,487,464	647,183,580

4 正味財産増減計算書内訳表

(令和3年4月1日 から 令和4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	630	0	0	0	630	0
基本財産受取利息	630	0	0	0	630	0
特定資産運用益	8,825	0	0	0	8,825	0
特定資産受取利息	8,825	0	0	0	8,825	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	73,474,268	73,474,268	0	73,474,268	0	0
事業業収益	59,589,192	59,589,192	0	59,589,192	0	0
間伐販売収益	59,589,192	59,589,192	0	59,589,192	0	0
受託事業収益	6,440,001	6,440,001	0	6,440,001	0	0
分収林事業転換推進事業委託料収益	6,440,001	6,440,001	0	6,440,001	0	0
保険金等収益	7,445,075	7,445,075	0	7,445,075	0	0
森林保険金収益	0	0	0	0	0	0
補償金収益	7,445,075	7,445,075	0	7,445,075	0	0
受取補助金等	244,570,415	244,312,685	257,730	244,570,415	0	0
支払利息補助金	18,974,814	18,974,814	0	18,974,814	0	0
公庫償還補助金	225,595,601	225,337,871	257,730	225,595,601	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
雑収益	2,328,177	2,320,477	0	2,320,477	7,700	0
受取利息	1,460	1,460	0	1,460	0	0
還付金収益	2,312,917	2,312,917	0	2,312,917	0	0
雑収益	13,800	6,100	0	6,100	7,700	0
経常収益計	323,617,315	320,107,430	257,730	320,365,160	3,252,155	0
(2) 経常費用						
事業費	613,609,810	613,352,080	257,730	613,609,810	—	0
直接事業費	354,546,534	354,546,534	0	354,546,534	—	0
分収林造成費	327,331,499	327,331,499	0	327,331,499	—	0
森林情報等整備事業費	2,486,000	2,486,000	0	2,486,000	—	0
契約期間満了調査委託費	1,743,500	1,743,500	0	1,743,500	—	0
分収林事業転換推進事業費	6,440,001	6,440,001	0	6,440,001	—	0
販売等調査費	2,818,570	2,818,570	0	2,818,570	—	0
林産物等生産経費	13,726,964	13,726,964	0	13,726,964	—	0
間接事業費	18,213,098	18,213,098	0	18,213,098	—	0
減価償却費	1,675,498	1,675,498	0	1,675,498	—	0
分収支	16,537,600	16,537,600	0	16,537,600	—	0
事業資金借入金支払利息	240,850,178	240,592,448	257,730	240,850,178	—	0
管理費	83,774,949	66,261,904	62,062	66,323,966	17,450,983	0
人件費	63,375,771	55,758,889	55,450	55,814,339	7,561,432	0
事務経費	20,399,178	10,503,015	6,612	10,509,627	9,889,551	0
経常費用計	697,384,759	679,613,984	319,792	679,933,776	17,450,983	0
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 373,767,444	△ 359,506,554	△ 62,062	△ 359,568,616	△ 14,198,828	0
森林資産勘定振替額	373,767,444	373,705,382	62,062	373,767,444	0	0
当期経常増減額	0	14,198,828	0	14,198,828	△ 14,198,828	0
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
その他収益	0	0	0	0	0	0
指定正味財産からの振替	4,214,160	4,214,160	0	4,214,160	0	0
経常外収益計	4,214,160	4,214,160	0	4,214,160	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	20,209,028	20,209,028	0	20,209,028	0	0
経常外費用計	20,209,028	20,209,028	0	20,209,028	0	0
当期経常外増減額	△ 15,994,868	△ 15,994,868	0	△ 15,994,868	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 15,994,868	△ 1,796,040	0	△ 1,796,040	△ 14,198,828	0
一般正味財産期首残高	364,245,246	460,935,203	7,017,974	467,953,177	△ 103,707,931	0
一般正味財産期末残高	348,250,378	459,139,163	7,017,974	466,157,137	△ 117,906,759	0
II 指定正味財産増減の部						
補助金等	667,392,608	667,392,608	0	667,392,608	0	0
森林資産形成補助金	226,478,360	226,478,360	0	226,478,360	0	0
公庫償還補助金	440,914,248	440,914,248	0	440,914,248	0	0
一般正味財産への振替額	△ 4,214,160	△ 4,214,160	0	△ 4,214,160	0	0
受取補助金振替額	△ 4,214,160	△ 4,214,160	0	△ 4,214,160	0	0
当期指定正味財産増減額	663,178,448	663,178,448	0	663,178,448	0	0
指定正味財産期首残高	16,779,242,218	16,745,740,783	2,001,435	16,747,742,218	31,500,000	0
指定正味財産期末残高	17,442,420,666	17,408,919,231	2,001,435	17,410,920,666	31,500,000	0
III 正味財産期末残高	17,790,671,044	17,868,058,394	9,019,409	17,877,077,803	△ 86,406,759	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3年4月1日 から 令和4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	630	3,150	△ 2,520
②特定資産運用収入	8,825	44,982	△ 36,157
③賦課金収入	3,235,000	3,235,000	0
④事業収入	73,824,268	80,351,253	△ 6,526,985
⑤補助金等収入	909,916,068	918,099,826	△ 8,183,758
⑥寄付金収入	0	300,000	△ 300,000
⑦雑収入	2,557,395	5,321,362	△ 2,763,967
⑧その他の収入	△ 36,180	23,175	△ 59,355
事業活動収入計	989,506,006	1,007,378,748	△ 17,872,742
2 事業活動支出			
①事業費支出	628,868,401	615,442,334	13,426,067
直接事業費支出	370,485,534	349,970,568	20,514,966
間接事業費支出	13,753,204	14,668,233	△ 915,029
事業借入金支払利息支出	244,629,663	250,803,533	△ 6,173,870
②管理費支出	84,107,010	87,812,146	△ 3,705,136
人件費支出	63,390,975	66,705,280	△ 3,314,305
事務経費	20,716,035	21,106,866	△ 390,831
事業活動支出計	712,975,411	703,254,480	9,720,931
事業活動によるキャッシュ・フロー	276,530,595	304,124,268	△ 27,593,673
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	0	1,000	△ 1,000
投資活動収入計	4,641,599	2,773,359	1,868,240
2 投資活動支出			
①特定資産取得支出	363,835	356,056	7,779
②固定資産取得支出	0	3,111,320	△ 3,111,320
③その他支出	0	0	0
投資活動支出計	363,835	3,467,376	△ 3,103,541
投資活動によるキャッシュ・フロー	4,277,764	△ 694,017	4,971,781
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	363,192,000	407,643,000	△ 44,451,000
短期借入金収入	150,000,000	190,000,000	△ 40,000,000
市中銀行短期借入金収入	150,000,000	190,000,000	△ 40,000,000
長期借入金収入	213,192,000	217,643,000	△ 4,451,000
県長期借入金収入	87,192,000	85,343,000	1,849,000
政策公庫借入金収入	126,000,000	132,300,000	△ 6,300,000
財務活動収入計	363,192,000	407,643,000	△ 44,451,000
2 財務活動支出			
①借入金返済支出	684,617,046	679,392,734	5,224,312
短期借入金返済支出	170,000,000	190,000,000	△ 20,000,000
市中銀行短期借入金返済支出	170,000,000	190,000,000	△ 20,000,000
長期借入金返済支出	514,617,046	489,392,734	25,224,312
県長期借入金返済支出	7,152,721	6,686,811	465,910
政策公庫借入金返済支出	507,464,325	482,705,923	24,758,402
財務活動支出計	684,617,046	679,392,734	5,224,312
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 321,425,046	△ 271,749,734	△ 49,675,312
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 40,616,687	31,680,517	△ 72,297,204
V 現金及び現金同等物の期首残高	174,369,536	142,689,019	31,680,517
VI 現金及び現金同等物の期末残高	133,752,849	174,369,536	△ 40,616,687

(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、233,872,971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、23,066,023,528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			667,392,608	
森林資産形成補助金	森林整備補助金	福島県	226,478,360	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	135,839,350	
ふくしま森林再生事業 補助金	森林整備補助金	福島県	90,639,010	
公庫償還補助金	公庫償還補助金	福島県	440,914,248	

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	4,214,160	4,214,160
目的達成による指定解除額	0	4,214,160	4,214,160
特定事業資産除却による減少額	0	4,214,160	4,214,160
合 計	0	4,214,160	4,214,160

- (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	40,542	0	2,583	37,959	—
標準伐期齢以上	25,626	2,937	0	28,563	15,795
計	66,168	2,937	2,583	66,522	—

- (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、当公社では契約期間を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 15,028.30 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	740	49,270
化石燃料代替機能	135	8,990
水資源貯留機能	5,223	347,540
洪水緩和機能	3,865	257,200
水質浄化機能	8,746	581,950
表面浸食防止機能	16,885	1,123,520
表面崩壊防止機能	5,045	335,670
保健・レクリエーション機能	1,347	89,650
合計	41,986	2,793,790

※平成13年度日本学術会議答申の1ha当たり評価額

③ 経営改善策等の情報

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

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14,033,210,945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）	—	—	14,033,210,945
資金借入（注3）	87,192,000	次期返済長期借入金	6,190,451
		長期借入金	35,130,526,039
借入金利息（注4）	—	長期未払金	22,931,378
補助金の受入	226,478,360	森林補助金形成資産	14,450,931,461
	18,974,814	支払利息補助金	451,625,484
	666,509,849	公庫償還補助金	4,673,959,865
	—	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	63,375,771	55,814,339	55,758,889	55,450	7,561,432
役 員 報 酬	2,473,040	2,176,275	2,174,099	2,176	296,765
職 員 給 与	34,642,218	30,485,152	30,454,667	30,485	4,157,066
職 員 退 職 給 付 費 用	363,835	363,835	363,835	0	0
報 酬	11,936,400	10,504,032	10,493,528	10,504	1,432,368
賃 金	0	0	0	0	0
福 利 厚 生 費	13,960,278	12,285,045	12,272,760	12,285	1,675,233
事 務 経 費	20,399,178	10,509,627	10,503,015	6,612	9,889,551
旅 費 交 通 費	962,958	847,403	846,556	847	115,555
需 用 費	2,390,300	2,103,464	2,101,360	2,104	286,836
消 耗 品 費	1,139,818	1,003,040	1,002,037	1,003	136,778
修 繕 費	535,864	471,560	471,088	472	64,304
印 刷 製 本 費	0	0	0	0	0
燃 料 費	714,618	628,864	628,235	629	85,754
諸 雑 費	601,792	531,108	530,590	518	70,684
通 信 運 搬 費	707,853	622,911	622,288	623	84,942
会 議 費	439,484	0	0	0	439,484
什 器 備 品 費	298,980	263,102	262,839	263	35,878
賃 借 料	3,936,676	868,996	868,127	869	3,067,680
損 害 保 険 料	295,120	259,706	259,446	260	35,414
諸 謝 金	22,000	19,360	19,341	19	2,640
租 税 公 課 費	902,600	794,288	793,494	794	108,312
負 担 金	6,378,820	3,535,194	3,534,879	315	2,843,626
交 際 費	10,000	0	0	0	10,000
委 託 料	2,788,500	0	0	0	2,788,500
支 払 利 息	664,095	664,095	664,095	0	0
短期借入金支払利息	664,095	664,095	664,095	0	0
管 理 経 費 合 計	83,774,949	66,323,966	66,261,904	62,062	17,450,983

(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	63,375,771	直接経費	363,835		363,835	0	363,835	0
		割掛経費	63,011,936		55,395,054	55,450	55,450,504	7,561,432
役 員 報 酬	2,473,040	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	2,473,040	割合	2,174,099	2,176	2,176,275	296,765
職 員 給 与	34,642,218	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	34,642,218	割合	30,454,667	30,485	30,485,152	4,157,066
職員退職給付費用	363,835	直接経費	363,835		363,835	0	363,835	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
報 酬	11,936,400	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	11,936,400	割合	10,493,528	10,504	10,504,032	1,432,368
賃 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
福 利 厚 生 費	13,960,278	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	13,960,278	割合	12,272,760	12,285	12,285,045	1,675,233
事 務 経 費	20,399,178	直接経費	12,884,664		3,896,855	0	3,896,855	8,987,809
		割掛経費	7,514,514		6,606,160	6,612	6,612,772	901,742
旅 費 交 通 費	962,958	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	962,958	割合	846,556	847	847,403	115,555
需 用 費	2,390,300	直接経費	0		0	0	0	0
		割掛経費	2,390,300		2,101,360	2,104	2,103,464	286,836
消 耗 品 費	1,139,818	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	1,139,818	割合	1,002,037	1,003	1,003,040	136,778
修 繕 費	535,864	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	535,864	割合	471,088	472	471,560	64,304
印 刷 製 本 費	0	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	0	割合	0	0	0	0
燃 料 費	714,618	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	714,618	割合	628,235	629	628,864	85,754
諸 雑 費	601,792	直接経費	12,760	事業費	12,760	0	12,760	0
		割掛経費	589,032	割合	517,830	518	518,348	70,684
通 信 運 搬 費	707,853	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	707,853	割合	622,288	623	622,911	84,942
会 議 費	439,484	直接経費	439,484		0	0	0	439,484
		割掛経費	0		0	0	0	0
什 器 備 品 費	298,980	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	298,980	割合	262,839	263	263,102	35,878
賃 借 料	3,936,676	直接経費	2,949,180	事業費	0	0	0	2,949,180
		割掛経費	987,496	割合	868,127	869	868,996	118,500
損 害 保 険 料	295,120	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	295,120	割合	259,446	260	259,706	35,414
諸 謝 金	22,000	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	22,000	割合	19,341	19	19,360	2,640
租 税 公 課 費	902,600	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	902,600	割合	793,494	794	794,288	108,312
負 担 金	6,378,820	直接経費	6,020,645	事業費	3,220,000	0	3,220,000	2,800,645
		割掛経費	358,175	割合	314,879	315	315,194	42,981
交 際 費	10,000	直接経費	10,000		0	0	0	10,000
		割掛経費	0		0	0	0	0
委 託 料	2,788,500	直接経費	2,788,500		0	0	0	2,788,500
		割掛経費	0		0	0	0	0
支 払 利 息	664,095	直接経費	664,095		664,095	0	664,095	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
短期借入金支払 利 息	664,095	直接経費	664,095		664,095	0	664,095	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
事 務 費 合 計	83,774,949	直接経費	13,248,499		4,260,690	0	4,260,690	8,987,809
		割掛経費	70,526,450		62,001,214	62,062	62,063,276	8,463,174

(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	分収造林資産	取得原価	0	0	0	0	
		直接控除補助金	-	-	-	-	
		貸借対照表価額	0	0	0	0	
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	
	分収育林資産	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	分収造林資産	取得原価	16,745,740,783	0	4,214,160	667,392,608	17,408,919,231
		貸借対照表価額 (内、森林資産形成補助金)	(16,745,740,783)	(0)	(4,214,160)	(667,392,608)	(17,408,919,231)
	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	16,747,742,218	0	4,214,160	667,392,608	17,410,920,666
		貸借対照表価額 (内、森林資産形成補助金)	(16,747,742,218)	(0)	(4,214,160)	(667,392,608)	(17,410,920,666)
事業資産	分収造林資産	取得原価	49,374,780,575	0	15,994,868	△ 293,687,226	49,065,098,481
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	49,374,780,575	0	15,994,868	△ 293,687,226	49,065,098,481
	分収育林資産	取得原価	45,575,558	0	0	62,062	45,637,620
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	45,575,558	0	0	62,062	45,637,620
	計	取得原価	49,420,356,133	0	15,994,868	△ 293,625,164	49,110,736,101
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	49,420,356,133	0	15,994,868	△ 293,625,164	49,110,736,101
		(内、森林資産形成補助金)	(16,747,742,218)	(0)	(4,214,160)	(667,392,608)	(17,410,920,666)
合 計	取得原価	66,168,098,351	0	20,209,028	373,767,444	66,521,656,767	
	直接控除補助金	-	-	-	-	-	
	貸借対照表価額	66,168,098,351	0	20,209,028	373,767,444	66,521,656,767	
	(内、森林資産形成補助金)	(16,747,742,218)	(0)	(4,214,160)	(667,392,608)	(17,410,920,666)	

(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	(135,839,350)	
	保 育 費	323,445,100			・ふくしま森林再生事業補助金	(90,639,010)	
	下 刈	1,265,000			・公庫償還補助金(元金)	(440,914,248)	
	除 伐	946,000					
	保 育 間 伐	71,297,600					
	間 伐	150,576,800			計	(667,392,608)	
	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	244,312,685
	ふくしま森林再生(除 伐)	0				・利子補給補助金	18,974,814
	ふくしま森林再生(保育間伐)	99,359,700				・公庫償還補助金(利息)	225,337,871
	付 帯 施 設	2,932,600					
	作 業 路 新 設	0		事業収入		73,474,268	
	作 業 路 補 修	2,932,600		・間伐等立木売却収入		59,589,192	
	その他の事業	28,168,834		・補償金収入		7,445,075	
	付 帯 事 業	953,799		・受託事業収入		6,440,001	
	現 地 調 査 委 託	0		・森林保険金収益		0	
	調 査 諸 費	0		その他収入		2,320,477	
	分収林施業転換推進事業費	6,440,001		・雑収益	2,320,477		
	森 林 保 険 料	0		・その他収益	0		
	販 売 等 調 査 費	2,818,570					
	林 産 物 等 生 産 経 費	13,726,964		控 除 収 入 計 (B)	320,107,430		
	森 林 情 報 等 整 備 事 業 費	2,486,000		法人会計	収 益	3,252,155	
	契 約 期 間 満 了 調 査 委 託 費	1,743,500			費 用	17,450,983	
	計	354,546,534			差 引 額	△ 14,198,828	
	減 価 償 却 費	1,675,498			資産原価加算額 (C)	△ 14,198,828	
	分 収 交 付 金	16,537,600			<差し引き額がマイナスの場合>		
	計	18,213,098		当期の資産原価	「森林資産勘定振替額」	373,705,382	
	事業借入金支払利息	240,592,448			(A) - (B)	359,506,554	
事 務 事 業 費	66,261,904	管理費の部門振替額 (C)	14,198,828				
人 件 費	55,758,889	特定資産					
事 務 経 費	10,503,015	資産の部	特定事業資産				
事業費計 (A)	679,613,984		分収林補助金形成資産	667,392,608			
		正味財産の部	其他固定資産				
			事業資産				
			分収林資産	△ 293,687,226			
		貸借対照表の	指定正味財産				
			補助金等				
			森林資産形成補助金	226,478,360			
			公庫償還補助金	440,914,248			

(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	植栽費	0	事業費	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			当期の控除収入	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					
	作業路新設	0		事業収入		0	
	作業路補修	0		・間伐等立木売却収入		0	
	その他の事業	0		・補償金収入		0	
	付帯事業	0		・受託事業収入		0	
	現地調査委託	0					
	調査諸費	0		その他収入		0	
	分収林施業転換推進事業費	0		・雑収益	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		
	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」	62,062			
事務事業費	62,062		(A)-(B)	62,062			
人件費	55,450		管理費の部門振替額(C)	0			
事務経費	6,612						
事業費計(A)	319,792	貸借対照表の資産の部	特定資産				
			特定事業資産				
			分収林補助金形成資産	0			
			その他固定資産				
			事業資産				
			分収林資産	62,062			
		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		447,410,142	363,835	4,641,599	443,132,378	
	退職給付引当資産	預金	1,369,727	363,835	0	1,733,562	退職給付引当金
	経営改善積立資産	預金	446,040,415	0	4,641,599	441,398,816	東京電力賠償金
	特定事業資産		16,747,742,218	667,392,608	4,214,160	17,410,920,666	
	森林補助金資産	森林資産	16,747,742,218	667,392,608	4,214,160	17,410,920,666	造林補助金等
	計		17,195,152,360	667,756,443	8,855,759	17,854,053,044	
合計			17,226,652,360	667,756,443	8,855,759	17,885,553,044	

(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	443,132,378	0	441,398,816	1,733,562	
	退職給付引当資産	1,733,562	0	0	1,733,562	退職給付引当金
	経営改善積立資産	441,398,816	0	441,398,816	0	東京電力賠償金
	特定事業資産	17,410,920,666	17,410,920,666	0	0	
	森林補助金資産	17,410,920,666	17,410,920,666	0	0	造林補助金等
	計	17,854,053,044	17,410,920,666	441,398,816	1,733,562	
合計		17,885,553,044	17,442,420,666	441,398,816	1,733,562	

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	16,747,742,218	667,392,608	4,214,160	17,410,920,666	
	森林資産形成補助金	14,222,144,555	226,478,360	3,426,690	14,445,196,225	国等
	公庫償還補助金	2,525,597,663	440,914,248	787,470	2,965,724,441	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		16,779,242,218	667,392,608	4,214,160	17,442,420,666	
正味一般財産	経営改善積立資産	446,040,415	0	4,641,599	441,398,816	
	その他一般正味財産	△ 81,795,169	8,855,759	20,209,028	△ 93,148,438	
	一般正味財産計	364,245,246	8,855,759	24,850,627	348,250,378	
合計		17,143,487,464	676,248,367	29,064,787	17,790,671,044	

(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)	-	16,760,320,204	-	667,392,608	-	0	-	17,427,712,812
森林資産	-	16,760,320,204	-	667,392,608	-	0	-	17,427,712,812
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	-	16,758,318,769	-	667,392,608	-	0	-	17,425,711,377
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)	-	49,537,933,806	-	△ 293,625,164	-	0	-	49,244,308,642
森林整備事業資産	-	49,537,933,806	-	△ 293,625,164	-	0	-	49,244,308,642
分収造林資産	-	49,492,358,248	-	△ 293,687,226	-	0	-	49,198,671,022
分収育林資産	-	45,575,558	-	62,062	-	0	-	45,637,620
合計		66,298,254,010		373,767,444		0		66,672,021,454

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)	12,577,986	4,214,160	0	16,792,146	17,410,920,666
森林資産	12,577,986	4,214,160	0	16,792,146	17,410,920,666
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	12,577,986	4,214,160	0	16,792,146	17,408,919,231
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)	117,577,673	15,994,868	0	133,572,541	49,110,736,101
森林整備事業資産	117,577,673	15,994,868	0	133,572,541	49,110,736,101
分収造林資産	117,577,673	15,994,868	0	133,572,541	49,065,098,481
分収育林資産	0	0	0	0	45,637,620
合計	130,155,659	20,209,028	0	150,364,687	66,521,656,767

(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)	-	14,308,809	-	0	-	0	-	14,308,809
構築物	-	904,050	-	0	-	0	-	904,050
車両運搬具	-	12,182,495	-	0	-	0	-	12,182,495
什器備品	-	1,222,264	-	0	-	0	-	1,222,264
無形固定資産(固定資産)	-	10,370,156	-	0	-	0	-	10,370,156
電話加入権	-	330,856	-	0	-	0	-	330,856
ソフトウェア	-	10,039,300	-	0	-	0	-	10,039,300
総合計		24,678,965		0		0		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)	11,094,110	0	1,420,298	12,514,408
構築物	904,044	0	4	904,048
車両運搬具	9,316,138	0	1,246,127	10,562,265
什器備品	873,928	0	174,167	1,048,095
無形固定資産(固定資産)	8,869,633	0	255,200	9,124,833
電話加入権	0	0	0	0
ソフトウェア	8,869,633	0	255,200	9,124,833
総合計	19,963,743	0	1,675,498	21,639,241

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	1,794,401
構築物	0	0	0	0	2
車両運搬具	0	0	0	0	1,620,230
什器備品	0	0	0	0	174,169
無形固定資産(固定資産)	0	0	0	0	1,245,323
電話加入権	0	0	0	0	330,856
ソフトウェア	0	0	0	0	914,467
総合計	0	0	0	0	3,039,724

(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		174,369,536	1,753,870,760	1,794,487,447	133,752,849
現金預金		174,369,536	1,753,870,760	1,794,487,447	133,752,849
小 口 現 金		46,740	45,563	81,851	10,452
預 金		174,322,796	1,753,825,197	1,794,405,596	133,742,397
普 通 預 金	・東邦銀行県庁支店 外4店	174,322,796	1,753,825,197	1,794,405,596	133,742,397
固 定 資 産		478,910,142	363,835	4,641,599	474,632,378
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		447,410,142	363,835	4,641,599	443,132,378
負債対応 積立資産		1,369,727	363,835	0	1,733,562
退職給付引当資産		1,369,727	363,835	0	1,733,562
定 期 預 金	・東邦銀行県庁支店	1,369,727	363,835	0	1,733,562
一般正味財産対応 積立資産		446,040,415	0	4,641,599	441,398,816
経営改善積立資産		446,040,415	0	4,641,599	441,398,816
定 期 預 金	・東邦銀行県庁支店	446,040,415	0	4,641,599	441,398,816
合 計		653,279,678	1,754,234,595	1,799,129,046	608,385,227

(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	9,332,136	10,891,464	9,423,727	10,799,873	0	10,799,873
事 業 未 収 金	6,790,001	8,486,956	6,790,001	8,486,956	0	8,486,956
そ の 他 事 業 未 収 金	6,790,001	8,486,956	6,790,001	8,486,956	0	8,486,956
そ の 他 未 収 金	2,542,135	2,404,508	2,633,726	2,312,917	0	2,312,917
還 付 金 収 入	2,542,135	2,404,508	2,633,726	2,312,917	0	2,312,917
合 計	9,332,136	10,891,464	9,423,727	10,799,873	0	10,799,873

(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	150,000,000	170,000,000	70,000,000	
短期借入金合計		90,000,000	150,000,000	170,000,000	70,000,000	
次期返済長期借入金						
公庫借入金	日本政策金融公庫	497,214,248	485,894,388	497,214,248	485,894,388	(1)
公共団体借入金	福島県	7,152,721	6,190,451	7,152,721	6,190,451	(2)
次期返済長期借入金合計		504,366,969	492,084,839	504,366,969	492,084,839	
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	13,847,461,022	126,000,000	496,144,465	13,477,316,557	(3)
公共団体借入金	福島県	35,049,524,490	87,192,000	6,190,451	35,130,526,039	(4)
事業資金借入金合計		48,896,985,512	213,192,000	502,334,916	48,607,842,596	
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		48,919,916,890	213,192,000	502,334,916	48,630,773,974	
合 計		49,514,283,859	855,276,839	1,176,701,885	49,192,858,813	

(注) 長期借入金残高の状況

- 令和2年度末残高：公庫借入金の備考欄(1)、(3)の期首残高合計＝14,344,675,270円と県借入金の備考欄(2)、(4)、(5)の期首残高合計＝35,079,608,589円を合わせた49,424,283,859円
- 令和3年度末残高：公庫借入金の備考欄(1)、(3)の期末残高合計＝13,963,210,945円と県借入金の備考欄(2)、(4)、(5)の期末残高合計＝35,159,647,868円を合わせた49,122,858,813円
- 前年度比：301,425,046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	1,369,727	363,835	0	1,733,562	
退職給与引当金	1,369,727	363,835	0	1,733,562	
合 計	1,369,727	363,835	0	1,733,562	

(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4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			133,752,849
小口現金	ふくしま緑の森づくり公社	運転資金	10,452
預金			133,742,397
普通預金	東邦銀行県庁支店		133,638,391
普通預金	福島銀行本店営業部	運転資金	93,796
普通預金	大東銀行福島支店		10,210
未収金			10,799,873
事業未収金			8,486,956
分収造林事業未収金			8,486,956
その他事業未収金	福島県非皆伐実施推進協議会	分収林施業転換推進事業委託料収入	6,440,001
	福島県相双農林事務所	福島県森林整備補助金収入	2,046,955
その他未収金			2,312,917
還付金収入	福島税務署	消費税還付金	2,312,917
前払費用			220,502
借入金前払利息	大東銀行福島支店	短期借入金約定利息(4/1～5/16)	83,808
福利厚生費	福島労働局	令和3年度労働保険料過払額	136,694
流動資産計			144,773,224
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			17,854,053,044
特定積立資産			443,132,378
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	1,733,562
経営改善積立資産	東邦銀行県庁支店	公社の経営改善に資するための費用	441,398,816
特定事業資産			17,410,920,666
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)	17,410,920,666
その他固定資産			49,113,851,585
事業資産			49,110,736,101
森林整備事業資産			49,110,736,101
森林資産			49,110,736,101
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)	49,065,098,481
分収育林資産	川俣町他		45,637,620
有形固定資産			1,794,401
構築物			904,050
(減価償却累計額)	標示板・表示板	造林地表示等	△ 904,048
車両運搬具			12,182,495
(減価償却累計額)	自動車7台	業務車両	△ 10,562,265
什器備品			1,222,264
(減価償却累計額)	パソコン他	設計等	△ 1,048,095
無形固定資産			1,245,323
電話加入権	6回線		330,856
ソフトウェア			1,276,000
(減価償却累計額)	森林GISソフトウェア	造林地管理等	△ 361,533
その他の固定資産			75,760
長期前払費用	自動車7台	自動車リサイクル料金	75,760
固定資産計			66,999,404,629
資産合計			67,144,177,853

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			70,000,000
金融機関借入金	大東銀行福島支店	運転資金	70,000,000
次期返済長期借入金			492,084,839
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	485,894,388
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	6,190,451
未払金			14,264,335
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	3,220,000
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	8,143,591
その他	33件	庁舎賃借料他	1,778,744
未払費用			144,390,831
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	142,331,661
職員給与支出	常勤職員	常勤職員超過勤務手当(3月分)	415,267
報酬支出	専門業務支援職員	専門業務支援職員報酬(3月分)	1,219,290
福利厚生費支出	東北福島年金事務所	社会保険料(3月分事業主負担)	408,363
旅費交通費支出	職員	職員旅費	16,250
預り金	東北福島年金事務所他	社会保険料他	259,268
流動負債計			720,999,273
2 固定負債			
長期借入金			48,607,842,596
公庫借入金			13,477,316,557
分収造林事業借入金(補助)			6,297,045,176
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	35,130,526,039
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			1,733,562
退職給付引当金	常勤職員	常勤職員退職給付	1,733,562
固定負債計			48,632,507,536
負債合計			49,353,506,809
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			17,410,920,666
森林資産形成補助金		森林資産の取得に係る補助金	17,410,920,666
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			17,442,420,666
2 一般正味財産			
その他一般正味財産		固定資産売却益他	348,250,378
一般正味財産合計			348,250,378
正味財産合計			17,790,671,044
負債・正味財産合計			67,144,177,853

(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3年4月1日から令和4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	979,519,000	987,757,768	8,238,768	
分収造林事業収入	979,261,000	987,500,038	8,239,038	
分収育林事業収入	258,000	257,730	△ 270	
(2) 法人会計活動収入	3,244,000	3,252,155	8,155	
基本財産運用収入	1,000	630	△ 370	
特定資産運用収入	8,000	8,825	825	
その他の収入	3,235,000	3,242,700	7,700	
事業活動収入計	982,763,000	991,009,923	8,246,923	(1)
2 事業活動支出				
(1) 公益目的事業活動支出	684,717,000	677,894,443	△ 6,822,557	
分収造林事業支出	684,396,000	677,574,651	△ 6,821,349	うち、翌年度約定償還日支払義務発生分 (造林)142,178千円 (育林) 154千円
分収育林事業支出	321,000	319,792	△ 1,208	
(2) 法人会計活動支出	17,815,000	17,450,983	△ 364,017	
人 件 費	7,727,000	7,561,432	△ 165,568	
事 務 経 費	10,088,000	9,889,551	△ 198,449	
事業活動支出計	702,532,000	695,345,426	△ 7,186,574	(2)
事業活動収支差額	280,231,000	295,664,497	15,433,497	(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	4,641,000	4,641,599	599	
固定資産売却収入	0	0	0	
投資活動収入計	4,641,000	4,641,599	599	(4)
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	364,000	363,835	△ 165	
固定資産取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	364,000	363,835	△ 165	(5)
投資活動収支差額	4,277,000	4,277,764	764	(6)
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入	213,192,000	213,192,000	0	
長期借入金収入	213,192,000	213,192,000	0	
県長期借入金収入	87,192,000	87,192,000	0	
政策公庫借入金収入	126,000,000	126,000,000	0	
財務活動収入計	213,192,000	213,192,000	0	(7)
2 財務活動支出				
借入金返済支出	515,259,000	514,617,046	△ 641,954	
長期借入金返済支出	515,259,000	514,617,046	△ 641,954	
県長期借入金返済支出	7,153,000	7,152,721	△ 279	
政策公庫借入金返済支出	508,106,000	507,464,325	△ 641,675	
財務活動支出計	515,259,000	514,617,046	△ 641,954	(8)
財務活動収支差額	△ 302,067,000	△ 301,425,046	641,954	(9)
当期収支差額	△ 17,559,000	△ 1,482,785	16,076,215	
前期繰越収支差額	△ 82,658,000	△ 82,658,425	△ 425	
次期繰越収支差額	△ 100,217,000	△ 84,141,210	16,075,790	

(注)1 収入合計は備考欄(1),(4),(7)の合計1,208,843,522円、支出合計は、(2),(5),(8)の合計1,210,326,307円となり、差額は(3),(6),(9)の合計△1,482,785円となる。

2 次期繰越収支差額△84,141,210円には償還期限が到来していない借入金利息142,331,661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58,190,451円となる。

なお、当該借入金利息については、令和4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3年4月1日から令和4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				
1 事業活動収支の部								
1 事業活動収入								
基本財産運用収入	1,000	630	0	0	0	630	0	△ 370
基本財産利息収入	1,000	630	0	0	0	630	0	△ 370
特定資産運用収入	8,000	8,825	0	0	0	8,825	0	825
特定資産利息収入	8,000	8,825	0	0	0	8,825	0	825
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	65,543,000	73,474,268	73,474,268	0	73,474,268	0	0	7,931,268
事業収入	50,846,000	59,589,192	59,589,192	0	59,589,192	0	0	8,743,192
間伐販売収入	50,846,000	59,589,192	59,589,192	0	59,589,192	0	0	8,743,192
受託事業収入	6,441,000	6,440,001	6,440,001	0	6,440,001	0	0	△ 999
分収林施業転換推進事業委託料収入	6,441,000	6,440,001	6,440,001	0	6,440,001	0	0	△ 999
保険金等収入	8,256,000	7,445,075	7,445,075	0	7,445,075	0	0	△ 810,925
森林保険金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
補償金収入	8,256,000	7,445,075	7,445,075	0	7,445,075	0	0	△ 810,925
補助金等収入	911,962,000	911,963,023	911,705,293	257,730	911,963,023	0	0	1,023
森林資産形成補助金収入	226,478,000	226,478,360	226,478,360	0	226,478,360	0	0	360
造林補助金収入	135,839,000	135,839,350	135,839,350	0	135,839,350	0	0	350
ふくしま森林再生事業補助金収入	90,639,000	90,639,010	90,639,010	0	90,639,010	0	0	10
支払利息補助金収入	18,974,000	18,974,814	18,974,814	0	18,974,814	0	0	814
公庫償還補助金収入	666,510,000	666,509,849	666,252,119	257,730	666,509,849	0	0	△ 151
雑収入	2,014,000	2,328,177	2,320,477	0	2,320,477	7,700	0	314,177
受取利息収入	1,000	1,460	1,460	0	1,460	0	0	460
還付金収入	2,000,000	2,312,917	2,312,917	0	2,312,917	0	0	312,917
雑収入	13,000	13,800	6,100	0	6,100	7,700	0	800
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	982,763,000	991,009,923	987,500,038	257,730	987,757,768	3,252,155	0	8,246,923
2 事業活動支出								
事業費支出	617,572,000	611,934,312	611,676,582	257,730	611,934,312	0	0	△ 5,637,688
直接事業費支出	357,114,000	354,546,534	354,546,534	0	354,546,534	0	0	△ 2,567,466
分収林造成費支出	329,741,000	327,331,499	327,331,499	0	327,331,499	0	0	△ 2,409,501
請負事業費支出	328,752,000	326,377,700	326,377,700	0	326,377,700	0	0	△ 2,374,300
付帯事業費支出	989,000	953,799	953,799	0	953,799	0	0	△ 35,201
調査諸費支出	0	0	0	0	0	0	0	0
森林情報等整備事業費支出	2,486,000	2,486,000	2,486,000	0	2,486,000	0	0	0
森林GIS整備委託費支出	2,486,000	2,486,000	2,486,000	0	2,486,000	0	0	0
契約期間満了調査委託費支出	1,889,000	1,743,500	1,743,500	0	1,743,500	0	0	△ 145,500
境界精査委託費支出	1,889,000	1,743,500	1,743,500	0	1,743,500	0	0	△ 145,500
分収林施業転換推進事業費支出	6,442,000	6,440,001	6,440,001	0	6,440,001	0	0	△ 1,999
人件費支出	4,577,000	4,576,656	4,576,656	0	4,576,656	0	0	△ 344
旅費支出	59,000	58,110	58,110	0	58,110	0	0	△ 890
物件費支出	719,000	718,435	718,435	0	718,435	0	0	△ 565
委託料支出	1,087,000	1,086,800	1,086,800	0	1,086,800	0	0	△ 200
森林保険料支出	0	0	0	0	0	0	0	0
販売等調査費支出	2,829,000	2,818,570	2,818,570	0	2,818,570	0	0	△ 10,430
間伐販売調査費支出	2,731,000	2,730,240	2,730,240	0	2,730,240	0	0	△ 760
その他の調査費支出	98,000	88,330	88,330	0	88,330	0	0	△ 9,670
林産物等生産経費支出	13,727,000	13,726,964	13,726,964	0	13,726,964	0	0	△ 36
間伐生産経費支出	13,727,000	13,726,964	13,726,964	0	13,726,964	0	0	△ 36
間接事業費支出	19,603,000	16,537,600	16,537,600	0	16,537,600	0	0	△ 3,065,400
分収支出	19,603,000	16,537,600	16,537,600	0	16,537,600	0	0	△ 3,065,400
間伐販売収入分収支出	17,694,000	14,789,333	14,789,333	0	14,789,333	0	0	△ 2,904,667
補償金分収支出	1,909,000	1,748,267	1,748,267	0	1,748,267	0	0	△ 160,733
事業資金借入金支払利息支出	240,855,000	240,850,178	240,592,448	257,730	240,850,178	0	0	△ 4,822
政策公庫借入金支払利息	240,855,000	240,850,178	240,592,448	257,730	240,850,178	0	0	△ 4,822
管理費支出	84,960,000	83,411,114	65,898,069	62,062	65,960,131	17,450,983	0	△ 1,548,886
人件費支出	63,866,000	63,011,936	55,395,054	55,450	55,450,504	7,561,432	0	△ 854,064
役員報酬支出	2,474,000	2,473,040	2,174,099	2,176	2,176,275	296,765	0	△ 960
職員給与支出	35,304,000	34,642,218	30,454,667	30,485	30,485,152	4,157,066	0	△ 661,782
報酬支出	11,937,000	11,936,400	10,493,528	10,504	10,504,032	1,432,368	0	△ 600
福利厚生費支出	14,151,000	13,960,278	12,272,760	12,285	12,285,045	1,675,233	0	△ 190,722

科 目	予算額	決算額						備考	差異
		公益目的事業会計			法人会計	内部取引の消去			
		分収造林事業	分収育林事業	公益目的事業計					
事務経費	21,094,000	20,399,178	10,503,015	6,612	10,509,627	9,889,551	0	△ 694,822	
旅費交通費支出	1,064,000	962,958	846,556	847	847,403	115,555	0	△ 101,042	
需用費支出	2,730,000	2,390,300	2,101,360	2,104	2,103,464	286,836	0	△ 339,700	
消耗品費支出	1,312,000	1,139,818	1,002,037	1,003	1,003,040	136,778	0	△ 172,182	
修繕費支出	686,000	535,864	471,088	472	471,560	64,304	0	△ 150,136	
印刷製本費支出	10,000	0	0	0	0	0	0	△ 10,000	
燃料費支出	722,000	714,618	628,235	629	628,864	85,754	0	△ 7,382	
諸雑費支出	630,000	601,792	530,590	518	531,108	70,684	0	△ 28,208	
通信運搬費支出	721,000	707,853	622,288	623	622,911	84,942	0	△ 13,147	
会議費支出	491,000	439,484	0	0	0	439,484	0	△ 51,516	
什器備品費支出	299,000	298,980	262,839	263	263,102	35,878	0	△ 20	
賃借料支出	3,937,000	3,936,676	868,127	869	868,996	3,067,680	0	△ 324	
損害保険料支出	296,000	295,120	259,446	260	259,706	35,414	0	△ 880	
諸謝金支出	88,000	22,000	19,341	19	19,360	2,640	0	△ 66,000	
租税公課支出	924,000	902,600	793,494	794	794,288	108,312	0	△ 21,400	
負担金支出	6,410,000	6,378,820	3,534,879	315	3,535,194	2,843,626	0	△ 31,180	
交際費支出	50,000	10,000	0	0	0	10,000	0	△ 40,000	
委託料支出	2,789,000	2,788,500	0	0	0	2,788,500	0	△ 500	
支払利息支出	665,000	664,095	664,095	0	664,095	0	0	△ 905	
短期借入金支払利息支出	665,000	664,095	664,095	0	664,095	0	0	△ 905	
事業活動支出計	702,532,000	695,345,426	677,574,651	319,792	677,894,443	17,450,983	0	△ 7,186,574	
事業活動収支差額	280,231,000	295,664,497	309,925,387	△ 62,062	309,863,325	△ 14,198,828	0	15,433,497	
II 投資活動収支の部									
1 投資活動収入									
特定資産取崩収入	4,641,000	4,641,599	4,641,599	0	4,641,599	0	0	599	
特定積立資産取崩収入	4,641,000	4,641,599	4,641,599	0	4,641,599	0	0	599	
経営改善積立資産取崩収入	4,641,000	4,641,599	4,641,599		4,641,599			599	
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輛運搬具売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
投資活動収入計	4,641,000	4,641,599	4,641,599	0	4,641,599	0	0	599	
2 投資活動支出									
特定資産取得支出	364,000	363,835	363,835	0	363,835	0	0	△ 165	
特定積立資産取得支出	364,000	363,835	363,835	0	363,835	0	0	△ 165	
退職給付引当資産取得支出	364,000	363,835	363,835	0	363,835	0	0	△ 165	
固定資産取得支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輛運搬具購入支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
長期前払費用支出	0	0	0	0	0	0	0	0	
投資活動支出計	364,000	363,835	363,835	0	363,835	0	0	△ 165	
投資活動収支差額	4,277,000	4,277,764	4,277,764	0	4,277,764	0	0	764	
III 財務活動収支の部									
1 財務活動収入									
借入金収入	213,192,000	213,192,000	198,931,110	62,062	198,993,172	14,198,828	0	0	
長期借入金収入	213,192,000	213,192,000	198,931,110	62,062	198,993,172	14,198,828	0	0	
県長期借入金収入	87,192,000	87,192,000	72,931,110	62,062	72,993,172	14,198,828	0	0	
政策公庫借入金収入	126,000,000	126,000,000	126,000,000	0	126,000,000	0	0	0	
財務活動収入計	213,192,000	213,192,000	198,931,110	62,062	198,993,172	14,198,828	0	0	
2 財務活動支出									
借入金返済支出	515,259,000	514,617,046	514,617,046	0	514,617,046	0	0	△ 641,954	
長期借入金返済支出	515,259,000	514,617,046	514,617,046	0	514,617,046	0	0	△ 641,954	
県長期借入金返済支出	7,153,000	7,152,721	7,152,721	0	7,152,721	0	0	△ 279	
政策公庫借入金返済支出	508,106,000	507,464,325	507,464,325	0	507,464,325	0	0	△ 641,675	
財務活動支出計	515,259,000	514,617,046	514,617,046	0	514,617,046	0	0	△ 641,954	
財務活動収支差額	△ 302,067,000	△ 301,425,046	△ 315,685,936	62,062	△ 315,623,874	14,198,828	0	641,954	
当期収支差額	△ 17,559,000	△ 1,482,785	△ 1,482,785	0	△ 1,482,785	0	0	16,076,215	
前期繰越収支差額	△ 82,658,000	△ 82,658,425	△ 99,643,964	△ 153,936	△ 99,797,900	17,139,475		△ 425	
次期繰越収支差額	△ 100,217,000	△ 84,141,210	△ 101,126,749	△ 153,936	△ 101,280,685	17,139,475		16,075,790	

<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	174,369,536	1,753,870,760	1,794,487,447	133,752,849
未収金	9,332,136	10,891,464	9,423,727	10,799,873
前払費用	137,177	220,502	137,177	220,502
合計	183,838,849	1,764,982,726	1,804,048,351	144,773,224
未払金	27,777,985	14,256,786	27,770,436	14,264,335
未払費用	148,423,841	144,390,831	148,423,841	144,390,831
短期借入金	90,000,000	150,000,000	170,000,000	70,000,000
預り金	295,448	10,940,558	10,976,738	259,268
合計	266,497,274	319,588,175	357,171,015	228,914,434
次期繰越収支差額	△ 82,658,425	1,445,394,551	1,446,877,336	△ 84,141,210

(注) 次期繰越収支差額△84,141,210円には償還期限が到来していない借入金利息142,331,661円が含まれており、これを除くと、次期繰越収支差額は58,190,451円となる。

なお、当該借入金利息については、令和4年度の約定償還日に県からの補助金で支払う予定。