

Ⅱ 決算報告

1 貸借対照表

令和5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	126,448,818	133,752,849	△ 7,304,031
販売用資産	14,415,833	0	14,415,833
森林整備事業販売用資産	14,415,833	0	14,415,833
未収金	4,728,002	10,799,873	△ 6,071,871
前払費用	69,041	220,502	△ 151,461
流動資産合計	145,661,694	144,773,224	888,470
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	422,067,675	443,132,378	△ 21,064,703
退職給付引当資産	2,628,922	1,733,562	895,360
経営改善積立資産	419,438,753	441,398,816	△ 21,960,063
特定事業資産	17,999,514,168	17,410,920,666	588,593,502
森林補助金形成資産	17,999,514,168	17,410,920,666	588,593,502
特定資産合計	18,421,581,843	17,854,053,044	567,528,799
その他固定資産			
事業資産	48,582,658,115	49,110,736,101	△ 528,077,986
森林整備事業資産	48,582,658,115	49,110,736,101	△ 528,077,986
森林資産	48,582,658,115	49,110,736,101	△ 528,077,986
分収造林資産	48,536,958,105	49,065,098,481	△ 528,140,376
分収育林資産	45,700,010	45,637,620	62,390
有形固定資産	976,115	1,794,401	△ 818,286
構築物	2	2	0
車両運搬具	889,028	1,620,230	△ 731,202
什器備品	87,085	174,169	△ 87,084
無形固定資産	990,123	1,245,323	△ 255,200
電話加入権	330,856	330,856	0
ソフトウェア	659,267	914,467	△ 255,200
その他の固定資産	75,760	75,760	0
その他固定資産合計	48,584,700,113	49,113,851,585	△ 529,151,472
固定資産合計	67,037,781,956	66,999,404,629	38,377,327
[資産合計]	67,183,443,650	67,144,177,853	39,265,797
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	70,000,000	70,000,000	0
次期返済長期借入金	474,924,048	492,084,839	△ 17,160,791
未払金	13,237,528	14,264,335	△ 1,026,807
未払費用	139,698,337	144,390,831	△ 4,692,494
預り金	309,486	259,268	50,218
流動負債合計	698,169,399	720,999,273	△ 22,829,874
2 固定負債			
長期借入金	48,276,669,954	48,607,842,596	△ 331,172,642
長期未払金	22,931,378	22,931,378	0
引当金	2,628,922	1,733,562	895,360
退職給付引当金	2,628,922	1,733,562	895,360
固定負債合計	48,302,230,254	48,632,507,536	△ 330,277,282
[負債合計]	49,000,399,653	49,353,506,809	△ 353,107,156
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	17,999,514,168	17,410,920,666	588,593,502
寄付金	6,000,000	6,000,000	0
指定正味財産合計	18,031,014,168	17,442,420,666	588,593,502
(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)	(17,999,514,168)	(17,410,920,666)	(588,593,502)
2 一般正味財産			
その他一般正味財産	152,029,829	348,250,378	△ 196,220,549
一般正味財産合計	152,029,829	348,250,378	△ 196,220,549
(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)	(419,438,753)	(441,398,816)	(△ 21,960,063)
[正味財産合計]	18,183,043,997	17,790,671,044	392,372,953
負債及び正味財産合計	67,183,443,650	67,144,177,853	39,265,797

2 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	決 算 額	公益目的事業 会 計	収益事業等 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	126,448,818	104,350,317	0	22,098,501	0
販売用資産	14,415,833	14,415,833	0	0	0
森林整備事業販売用資産	14,415,833	14,415,833	0	0	0
分収造林主伐資産	14,415,833	14,415,833	0	0	0
未収金	4,728,002	4,728,002	0	0	0
事業未収金	4,728,002	4,728,002	0	0	0
前払費用	69,041	69,041	0	0	0
流動資産合計	145,661,694	123,563,193	0	22,098,501	0
2 固定資産					
基本財産					
基本財産積立資産	31,500,000	0	0	31,500,000	0
現金預金	31,500,000	0	0	31,500,000	0
基本財産合計	31,500,000	0	0	31,500,000	0
特定資産					
特定積立資産	422,067,675	422,067,675	0	0	0
負債対応積立資産	2,628,922	2,628,922	0	0	0
退職給付引当資産	2,628,922	2,628,922	0	0	0
一般正味財産対応積立資産	419,438,753	419,438,753	0	0	0
経営改善積立資産	419,438,753	419,438,753	0	0	0
特定事業資産(指定)	17,999,514,168	17,999,514,168	0	0	0
森林補助金形成資産	17,999,514,168	17,999,514,168	0	0	0
特定資産合計	18,421,581,843	18,421,581,843	0	0	0
その他固定資産					
事業資産	48,582,658,115	48,582,658,115	0	0	0
森林資産	48,582,658,115	48,582,658,115	0	0	0
分収造林資産	48,536,958,105	48,536,958,105	0	0	0
分収育林資産	45,700,010	45,700,010	0	0	0
有形固定資産	976,115	976,115	0	0	0
構築物	2	2	0	0	0
車両運搬具	889,028	889,028	0	0	0
什器備品	87,085	87,085	0	0	0
無形固定資産	990,123	659,267	0	330,856	0
電話加入権	330,856	0	0	330,856	0
ソフトウェア	659,267	659,267	0	0	0
その他の固定資産	75,760	75,760	0	0	0
長期前払費用	75,760	75,760	0	0	0
その他固定資産合計	48,584,700,113	48,584,369,257	0	330,856	0
固定資産合計	67,037,781,956	67,005,951,100	0	31,830,856	0
[資産合計]	67,183,443,650	67,129,514,293	0	53,929,357	0

科 目	決 算 額	公益目的事業 会 計	収益事業等 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	0
金融機関借入金	70,000,000	70,000,000	0	0	0
次期返済長期借入金	474,924,048	474,924,048	0	0	0
政策公庫借入金	471,028,426	471,028,426	0	0	0
県長期借入金	3,895,622	3,895,622	0	0	0
未払金	13,237,528	10,391,213	0	2,846,315	0
その他未払金	13,237,528	10,391,213	0	2,846,315	0
未払費用	139,698,337	137,895,112	0	1,803,225	0
支払利息未払費用	137,895,112	137,895,112	0	0	0
その他の未払費用	1,803,225	0	0	1,803,225	0
預り金	309,486	0	0	309,486	0
流動負債合計	698,169,399	693,210,373	0	4,959,026	0
2 固定負債					
長期借入金	48,276,669,954	48,126,403,936	0	150,266,018	0
政策公庫借入金	13,062,847,537	13,062,847,537	0	0	0
県長期借入金	35,213,822,417	35,063,556,399	0	150,266,018	0
長期未払金	22,931,378	22,931,378	0	0	0
県未払利息	22,931,378	22,931,378	0	0	0
引当金	2,628,922	2,628,922	0	0	0
退職給付引当金	2,628,922	2,628,922	0	0	0
固定負債合計	48,302,230,254	48,151,964,236	0	150,266,018	0
[負債合計]	49,000,399,653	48,845,174,609	0	155,225,044	0
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
出 捐 金	25,500,000	0	0	25,500,000	0
出 捐 金	25,500,000	0	0	25,500,000	0
補助金	17,999,514,168	17,999,514,168	0	0	0
森林資産形成補助金	14,613,939,280	14,613,939,280	0	0	0
公庫償還補助金	3,385,574,888	3,385,574,888	0	0	0
寄付金	6,000,000	0	0	6,000,000	0
寄 付 金	6,000,000	0	0	6,000,000	0
指定正味財産合計	18,031,014,168	17,999,514,168	0	31,500,000	0
(うち基本財産への充当額)	(31,500,000)	(0)	(0)	(31,500,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(17,999,514,168)	(17,999,514,168)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産					
その他一般正味財産	152,029,829	284,825,516	0	△ 132,795,687	0
一般正味財産合計	152,029,829	284,825,516	0	△ 132,795,687	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(419,438,753)	(419,438,753)	(0)	(0)	(0)
[正味財産合計]	18,183,043,997	18,284,339,684	0	△ 101,295,687	0
負債及び正味財産合計	67,183,443,650	67,129,514,293	0	53,929,357	0

3 正味財産増減計算書

(令和4年4月1日 から 令和5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	352,587,303	320,365,160	32,222,143
分収造林事業収益	352,329,573	320,107,430	32,222,143
分収育林事業収益	257,730	257,730	0
② 収益事業等会計	0	0	0
③ 法人会計	3,251,249	3,252,155	△ 906
経常収益計	355,838,552	323,617,315	32,221,237
(2) 経常費用			
① 公益目的事業会計	679,121,548	679,933,776	△ 812,228
分収造林事業原価	678,801,428	679,613,984	△ 812,556
分収育林事業原価	320,120	319,792	328
② 収益事業等会計	0	0	0
③ 法人会計	18,140,177	17,450,983	689,194
経常費用計	697,261,725	697,384,759	△ 123,034
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 341,423,173	△ 373,767,444	32,344,271
森林資産勘定振替額	328,032,710	373,767,444	△ 45,734,734
当期経常増減額	△ 13,390,463	0	△ 13,390,463
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
指定正味財産からの振替額	54,514,016	4,214,160	50,299,856
経常外収益計	54,514,016	4,214,160	50,299,856
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	20,209,028	△ 20,209,027
販売用資産評価損	237,344,101	0	237,344,101
経常外費用計	237,344,102	20,209,028	217,135,074
当期経常外増減額	△ 182,830,086	△ 15,994,868	△ 166,835,218
当期一般正味財産増減額	△ 196,220,549	△ 15,994,868	△ 180,225,681
一般正味財産期首残高	348,250,378	364,245,246	△ 15,994,868
一般正味財産期末残高	152,029,829	348,250,378	△ 196,220,549
II 指定正味財産増減の部			
補助金等	643,107,518	667,392,608	△ 24,285,090
一般正味財産への振替額	△ 54,514,016	△ 4,214,160	△ 50,299,856
当期指定正味財産増減額	588,593,502	663,178,448	△ 74,584,946
指定正味財産期首残高	17,442,420,666	16,779,242,218	663,178,448
指定正味財産期末残高	18,031,014,168	17,442,420,666	588,593,502
III 正味財産期末残高	18,183,043,997	17,790,671,044	392,372,953

4 正味財産増減計算書内訳表

(令和4年4月1日 から 令和5年3月31日)

(単位：円)

区 分	決算額	公益目的事業会計			収益事業等会計	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	0	630	0
基本財産受取利息	630	0	0	0	0	630	0
特定資産運用益	8,910	0	0	0	0	8,910	0
特定資産受取利息	8,910	0	0	0	0	8,910	0
賦課金収益	3,235,000	0	0	0	0	3,235,000	0
賦課金収益	3,235,000	0	0	0	0	3,235,000	0
事業収益	113,969,761	113,969,761	0	113,969,761	0	0	0
販売用資産売却収益	2,695,000	2,695,000	0	2,695,000	0	0	0
分収造林主伐資産売却収益	2,695,000	2,695,000	0	2,695,000	0	0	0
事業収益	66,458,862	66,458,862	0	66,458,862	0	0	0
間伐販売収益	66,458,862	66,458,862	0	66,458,862	0	0	0
受託事業収益	4,728,002	4,728,002	0	4,728,002	0	0	0
分収林施業転換推進事業委託料収益	4,728,002	4,728,002	0	4,728,002	0	0	0
保険金等収益	40,087,897	40,087,897	0	40,087,897	0	0	0
森林保険金収益	0	0	0	0	0	0	0
補償金収益	40,087,897	40,087,897	0	40,087,897	0	0	0
受取補助金等	238,611,953	238,354,223	257,730	238,611,953	0	0	0
支払利息補助金	17,897,054	17,897,054	0	17,897,054	0	0	0
公庫償還補助金	220,714,899	220,457,169	257,730	220,714,899	0	0	0
雑収益	12,298	5,589	0	5,589	0	6,709	0
受取利息	1,392	689	0	689	0	703	0
雑収益	10,906	4,900	0	4,900	0	6,006	0
経常収益計	355,838,552	352,329,573	257,730	352,587,303	0	3,251,249	0
(2) 経常費用							
事業費	611,730,110	611,472,380	257,730	611,730,110	0	—	0
森林資産販売原価	16,085,463	16,085,463	0	16,085,463	0	—	0
直接事業費	337,341,238	337,341,238	0	337,341,238	0	—	0
分収林造成費	307,530,051	307,530,051	0	307,530,051	0	—	0
森林情報等整備事業費	3,542,000	3,542,000	0	3,542,000	0	—	0
分収林施業転換推進事業費	4,728,002	4,728,002	0	4,728,002	0	—	0
販売等調査費	6,477,555	6,477,555	0	6,477,555	0	—	0
林産物等生産経費	15,063,630	15,063,630	0	15,063,630	0	—	0
間接事業費	23,575,269	23,575,269	0	23,575,269	0	—	0
減価償却費	1,073,485	1,073,485	0	1,073,485	0	—	0
分支出	22,501,784	22,501,784	0	22,501,784	0	—	0
事業資金借入金支払利息	234,728,140	234,470,410	257,730	234,728,140	0	—	0
管理費	85,531,615	67,329,048	62,390	67,391,438	0	18,140,177	0
人件費	64,957,805	57,021,941	56,183	57,078,124	0	7,879,681	0
事務経費	20,573,810	10,307,107	6,207	10,313,314	0	10,260,496	0
経常費用計	697,261,725	678,801,428	320,120	679,121,548	0	18,140,177	0
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 341,423,173	△ 326,471,855	△ 62,390	△ 326,534,245	0	△ 14,888,928	0
森林資産勘定振替額	328,032,710	327,970,320	62,390	328,032,710	0	0	0
当期経常増減額	△ 13,390,463	1,498,465	0	1,498,465	0	△ 14,888,928	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	0
その他収益	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産からの振替	54,514,016	54,514,016	0	54,514,016	0	0	0
経常外収益計	54,514,016	54,514,016	0	54,514,016	0	0	0
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	1	1	0	1	0	0	0
販売用資産評価損	237,344,101	237,344,101	0	237,344,101	0	0	0
経常外費用計	237,344,102	237,344,102	0	237,344,102	0	0	0
当期経常外増減額	△ 182,830,086	△ 182,830,086	0	△ 182,830,086	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 196,220,549	△ 181,331,621	0	△ 181,331,621	0	△ 14,888,928	0
一般正味財産期首残高	348,250,378	459,139,163	7,017,974	466,157,137	0	△ 117,906,759	0
一般正味財産期末残高	152,029,829	277,807,542	7,017,974	284,825,516	0	△ 132,795,687	0
II 指定正味財産増減の部							
補助金等	643,107,518	643,107,518	0	643,107,518	0	0	0
森林資産形成補助金	209,213,130	209,213,130	0	209,213,130	0	0	0
公庫償還補助金	433,894,388	433,894,388	0	433,894,388	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 54,514,016	△ 54,514,016	0	△ 54,514,016	0	0	0
受取補助金振替額	△ 54,514,016	△ 54,514,016	0	△ 54,514,016	0	0	0
当期指定正味財産増減額	588,593,502	588,593,502	0	588,593,502	0	0	0
指定正味財産期首残高	17,442,420,666	17,408,919,231	2,001,435	17,410,920,666	0	31,500,000	0
指定正味財産期末残高	18,031,014,168	17,997,512,733	2,001,435	17,999,514,168	0	31,500,000	0
III 正味財産期末残高	18,183,043,997	18,275,320,275	9,019,409	18,284,339,684	0	△ 101,295,687	0

(注) 正味財産増減計算書内訳表の様式について

- 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。
- 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、財務諸表の明瞭性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。
- 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11の有価証券に係る評価損益及び売却損益が生じる場合は、様式上、「当期経常増減額」の前に、「評価損益調整前経常増減額」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4年4月1日 から 令和5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	630	0
②特定資産運用収入	8,910	8,825	85
③賦課金収入	3,235,000	3,235,000	0
④事業収入	114,175,532	73,824,268	40,351,264
⑤補助金等収入	883,766,426	909,916,068	△ 26,149,642
⑥寄付金収入	0	0	0
⑦雑収入	2,325,215	2,557,395	△ 232,180
⑧その他の収入	50,218	△ 36,180	86,398
事業活動収入計	1,003,561,931	989,506,006	14,055,925
2 事業活動支出			
①事業費支出	599,137,700	628,868,401	△ 29,730,701
森林資産販売原価支出	328,203	0	328,203
直接事業費支出	337,341,238	370,485,534	△ 33,144,296
間接事業費支出	22,303,570	13,753,204	8,550,366
事業借入金支払利息支出	239,164,689	244,629,663	△ 5,464,974
②管理費支出	84,459,532	84,107,010	352,522
人件費支出	64,193,396	63,390,975	802,421
事務経費	20,266,136	20,716,035	△ 449,899
事業活動支出計	683,597,232	712,975,411	△ 29,378,179
事業活動によるキャッシュ・フロー	319,964,699	276,530,595	43,434,104
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
①特定資産取崩収入	21,960,063	4,641,599	17,318,464
②その他収入	0	0	0
投資活動収入計	21,960,063	4,641,599	17,318,464
2 投資活動支出			
①特定資産取得支出	895,360	363,835	531,525
②固定資産取得支出	0	0	0
③その他支出	0	0	0
投資活動支出計	895,360	363,835	531,525
投資活動によるキャッシュ・フロー	21,064,703	4,277,764	16,786,939
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	347,192,000	363,192,000	△ 16,000,000
短期借入金収入	150,000,000	150,000,000	0
市中銀行短期借入金収入	150,000,000	150,000,000	0
長期借入金収入	197,192,000	213,192,000	△ 16,000,000
県長期借入金収入	87,192,000	87,192,000	0
政策公庫借入金収入	110,000,000	126,000,000	△ 16,000,000
財務活動収入計	347,192,000	363,192,000	△ 16,000,000
2 財務活動支出			
①借入金返済支出	695,525,433	684,617,046	10,908,387
短期借入金返済支出	150,000,000	170,000,000	△ 20,000,000
市中銀行短期借入金返済支出	150,000,000	170,000,000	△ 20,000,000
長期借入金返済支出	545,525,433	514,617,046	30,908,387
県長期借入金返済支出	6,190,451	7,152,721	△ 962,270
政策公庫借入金返済支出	539,334,982	507,464,325	31,870,657
財務活動支出計	695,525,433	684,617,046	10,908,387
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 348,333,433	△ 321,425,046	△ 26,908,387
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 7,304,031	△ 40,616,687	33,312,656
V 現金及び現金同等物の期首残高	133,752,849	174,369,536	△ 40,616,687
VI 現金及び現金同等物の期末残高	126,448,818	133,752,849	△ 7,304,031

(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)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、当期においては、期首に森林資産7件計267,517,194円の販売用資産への振替を行った。
- 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、118,440,134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、23,184,463,662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：4年～6年
什器備品 ・償却方法：定率法 ・耐用年数：4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
- (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			643,107,518	
森林資産形成補助金	森林整備補助金	福島県	209,213,130	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	121,517,060	
ふくしま森林再生事業 補助金	森林整備補助金	福島県	87,696,070	
公庫償還補助金	公庫償還補助金	福島県	433,894,388	

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	54,514,016	54,514,016
目的達成による指定解除額	0	54,514,016	54,514,016
販売用資産への振替による減少額	0	54,514,016	54,514,016
合 計	0	54,514,016	54,514,016

- (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

① 森林整備事業販売用資産

- ・ 分収造林主伐資産に係る評価損 6件 237,344,101円

(2) 事業資産の減損損失に関する事項

該当なし

(3) 森林資産情報に関する事項

① 森林資産の貸借対照表価額と回収能力見込額

(単位：百万円)

森林資産	貸借対照表価額				回収能力見込額
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	
標準伐期齢未満	37,959	0	1,471	36,488	—
標準伐期齢以上	28,563	1,546	0	30,109	19,188
計	66,522	1,546	1,471	66,597	—

- (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いる。

② 森林資産とその公益的機能評価額

<森林資産面積 15,002.85 ha>

公益的機能	評価額 (百万円)	※ha当たり 評価額(円)
二酸化炭素吸収機能	739	49,270
化石燃料代替機能	135	8,990
水資源貯留機能	5,214	347,540
洪水緩和機能	3,859	257,200
水質浄化機能	8,731	581,950
表面浸食防止機能	16,856	1,123,520
表面崩壊防止機能	5,036	335,670
保健・レクリエーション機能	1,345	89,650
合計	41,915	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年の会社設立以来、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、長らく木材価格の低迷などにより、会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会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、上記の会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13,603,875,963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）	—	—	13,603,875,963
資金借入（注3）	87,192,000	次期返済長期借入金	3,895,622
		長期借入金	35,213,822,417
借入金利息（注4）	—	長期未払金	22,931,378
補助金の受入	209,213,130	森林補助金形成資産	14,660,144,591
	17,897,054	支払利息補助金	469,522,538
	654,609,287	公庫償還補助金	5,328,569,152
	—	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 決 算	公益目的事業 管 理 費		収益事業 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	64,957,805	57,078,124	57,021,941	56,183	0	7,879,681
役 員 報 酬	2,500,373	2,192,827	2,190,634	2,193	0	307,546
職 員 給 与	38,081,344	33,397,339	33,363,942	33,397	0	4,684,005
職員退職給付費用	895,360	895,360	895,360	0	0	0
報 酬	9,183,616	8,054,031	8,045,977	8,054	0	1,129,585
賃 金	0	0	0	0	0	0
福 利 厚 生 費	14,297,112	12,538,567	12,526,028	12,539	0	1,758,545
事 務 経 費	20,573,810	10,313,314	10,307,107	6,207	0	10,260,496
旅 費 交 通 費	656,020	575,330	574,755	575	0	80,690
需 用 費	2,368,738	2,077,383	2,075,305	2,078	0	291,355
消 耗 品 費	990,584	868,742	867,873	869	0	121,842
修 繕 費	645,411	566,025	565,459	566	0	79,386
印 刷 製 本 費	73,975	64,876	64,811	65	0	9,099
燃 料 費	658,768	577,740	577,162	578	0	81,028
諸 雑 費	607,066	533,966	533,445	521	0	73,100
通 信 運 搬 費	608,670	533,804	533,270	534	0	74,866
会 議 費	499,120	0	0	0	0	499,120
什 器 備 品 費	199,100	174,611	174,436	175	0	24,489
賃 借 料	3,920,632	886,707	885,820	887	0	3,033,925
損 害 保 険 料	309,470	271,405	271,134	271	0	38,065
諸 謝 金	33,000	28,941	28,912	29	0	4,059
租 税 公 課 費	2,118,387	2,003,468	2,002,649	819	0	114,919
負 担 金	5,930,053	2,681,645	2,681,327	318	0	3,248,408
交 際 費	0	0	0	0	0	0
委 託 料	2,777,500	0	0	0	0	2,777,500
支 払 利 息	546,054	546,054	546,054	0	0	0
短期借入金支払利息	546,054	546,054	546,054	0	0	0
管 理 経 費 合 計	85,531,615	67,391,438	67,329,048	62,390	0	18,140,177

(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			収益事業 等会計	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	64,957,805	直接経費	895,360		895,360	0	895,360	0	0
		割掛経費	64,062,445		56,126,581	56,183	56,182,764	0	7,879,681
役 員 報 酬	2,500,373	直接経費	0	事業費	0	0	0	0	0
		割掛経費	2,500,373	割合	2,190,634	2,193	2,192,827	0	307,546
職 員 給 与	38,081,344	直接経費	0	事業費	0	0	0	0	0
		割掛経費	38,081,344	割合	33,363,942	33,397	33,397,339	0	4,684,005
職員退職給付費用	895,360	直接経費	895,360		895,360	0	895,360	0	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
報 酬	9,183,616	直接経費	0	事業費	0	0	0	0	0
		割掛経費	9,183,616	割合	8,045,977	8,054	8,054,031	0	1,129,585
賃 金	0	直接経費	0	事業費	0	0	0	0	0
		割掛経費	0	割合	0	0	0	0	0
福 利 厚 生 費	14,297,112	直接経費	0	事業費	0	0	0	0	0
		割掛経費	14,297,112	割合	12,526,028	12,539	12,538,567	0	1,758,545
事 務 経 費	20,573,810	直接経費	13,496,943		4,106,901	0	4,106,901	0	9,390,042
		割掛経費	7,076,867		6,200,206	6,207	6,206,413	0	870,454
旅 費 交 通 費	656,020	直接経費	0	事業費	0	0	0	0	0
		割掛経費	656,020	割合	574,755	575	575,330	0	80,690
需 用 費	2,368,738	直接経費	0		0	0	0	0	0
		割掛経費	2,368,738		2,075,305	2,078	2,077,383	0	291,355
消 耗 品 費	990,584	直接経費	0	事業費	0	0	0	0	0
		割掛経費	990,584	割合	867,873	869	868,742	0	121,842
修 繕 費	645,411	直接経費	0	事業費	0	0	0	0	0
		割掛経費	645,411	割合	565,459	566	566,025	0	79,386
印 刷 製 本 費	73,975	直接経費	0	事業費	0	0	0	0	0
		割掛経費	73,975	割合	64,811	65	64,876	0	9,099
燃 料 費	658,768	直接経費	0	事業費	0	0	0	0	0
		割掛経費	658,768	割合	577,162	578	577,740	0	81,028
諸 雑 費	607,066	直接経費	12,760	事業費	12,760	0	12,760	0	0
		割掛経費	594,306	割合	520,685	521	521,206	0	73,100
通 信 運 搬 費	608,670	直接経費	0	事業費	0	0	0	0	0
		割掛経費	608,670	割合	533,270	534	533,804	0	74,866
会 議 費	499,120	直接経費	499,120		0	0	0	0	499,120
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
什 器 備 品 費	199,100	直接経費	0	事業費	0	0	0	0	0
		割掛経費	199,100	割合	174,436	175	174,611	0	24,489
賃 借 料	3,920,632	直接経費	2,909,564	事業費	0	0	0	0	2,909,564
		割掛経費	1,011,068	割合	885,820	887	886,707	0	124,361
損 害 保 険 料	309,470	直接経費	0	事業費	0	0	0	0	0
		割掛経費	309,470	割合	271,134	271	271,405	0	38,065
諸 謝 金	33,000	直接経費	0	事業費	0	0	0	0	0
		割掛経費	33,000	割合	28,912	29	28,941	0	4,059
租 税 公 課 費	2,118,387	直接経費	1,184,087	事業費	1,184,087	0	1,184,087	0	0
		割掛経費	934,300	割合	818,562	819	819,381	0	114,919
負 担 金	5,930,053	直接経費	5,567,858	事業費	2,364,000	0	2,364,000	0	3,203,858
		割掛経費	362,195	割合	317,327	318	317,645	0	44,550
交 際 費	0	直接経費	0		0	0	0	0	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
委 託 料	2,777,500	直接経費	2,777,500		0	0	0	0	2,777,500
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
支 払 利 息	546,054	直接経費	546,054		546,054	0	546,054	0	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
短期借入金支払 利 息	546,054	直接経費	546,054		546,054	0	546,054	0	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
事 務 費 合 計	85,531,615	直接経費	14,392,303		5,002,261	0	5,002,261	0	9,390,042
		割掛経費	71,139,312		62,326,787	62,390	62,389,177	0	8,750,135

(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	当期の増減額			期末資産価額		
			期首資産価額	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	267,517,194	253,101,361	0	14,415,833	
		直接控除補助金	-	-	-	-	-	
		貸借対照表価額	0	267,517,194	253,101,361	0	14,415,833	
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
	分収育苗林資産	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	267,517,194	253,101,361	0	14,415,833	
		直接控除補助金	-	-	-	-	-	
		貸借対照表価額	0	267,517,194	253,101,361	0	14,415,833	
		(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	17,408,919,231	△ 54,514,016	0	643,107,518	17,997,512,733	
		貸借対照表価額	(17,408,919,231)	(△ 54,514,016)	(0)	(643,107,518)	(17,997,512,733)	
	分収育苗林資産	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	17,410,920,666	△ 54,514,016	0	643,107,518	17,999,514,168	
		貸借対照表価額	(17,410,920,666)	(△ 54,514,016)	(0)	(643,107,518)	(17,999,514,168)	
	事業資産	分収造林資産	取得原価	49,065,098,481	△ 213,003,178	0	△ 315,137,198	48,536,958,105
			直接控除補助金	-	-	-	-	-
貸借対照表価額			49,065,098,481	△ 213,003,178	0	△ 315,137,198	48,536,958,105	
分収育苗林資産		取得原価	45,637,620	0	0	62,390	45,700,010	
		直接控除補助金	-	-	-	-	-	
		貸借対照表価額	45,637,620	0	0	62,390	45,700,010	
計		取得原価	49,110,736,101	△ 213,003,178	0	△ 315,074,808	48,582,658,115	
		貸借対照表価額	49,110,736,101	△ 213,003,178	0	△ 315,074,808	48,582,658,115	
合 計		計	取得原価	66,521,656,767	0	253,101,361	328,032,710	66,596,588,116
			直接控除補助金	-	-	-	-	-
	貸借対照表価額		66,521,656,767	0	253,101,361	328,032,710	66,596,588,116	
	(内、森林資産形成補助金)		(17,410,920,666)	(△ 54,514,016)	(0)	(643,107,518)	(17,999,514,168)	

(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	(121,517,060)		
	保 育 費	306,891,200			・ふくしま森林再生事業補助金	(87,696,070)		
	下 刈	341,000			・公庫償還補助金(元金)	(433,894,388)		
	除 伐	0						
	保 育 間 伐	72,843,100						
	間 伐	137,726,600			計	(643,107,518)		
	ふくしま森林再生(下 刈)	0			当期の収入	控除補助金収入	238,354,223	
	ふくしま森林再生(除 伐)	0					・利子補給補助金	17,897,054
	ふくしま森林再生(保育間伐)	95,980,500					・公庫償還補助金(利息)	220,457,169
	付 帯 施 設	0						
	作 業 路 新 設	0	事業収入	111,274,761				
	作 業 路 補 修	0	・間伐等立木売却収入	66,458,862				
	その他の事業	30,450,038	・補償金収入	40,087,897				
	付 帯 事 業	142,494	・受託事業収入	4,728,002				
	現 地 調 査 委 託	0	・森林保険金収益	0				
	調 査 諸 費	496,357	その他収入	5,589				
	分収林施業転換推進事業費	4,728,002	・雑収益	5,589				
	森 林 保 険 料	0	・その他収益	0				
	販 売 等 調 査 費	6,477,555						
	林産物等生産経費	15,063,630						
	森林情報等整備事業費	3,542,000						
	契約期間満了調査委託費	0						
	計	337,341,238	控除収入計(B)	349,634,573				
間接事業費	減 価 償 却 費	1,073,485	法人会計	収 益	3,251,249			
	分 収 交 付 金	22,501,784		費 用	18,140,177			
				差 引 額	△ 14,888,928			
	計	23,575,269		資産原価加算額(C)	△ 14,888,928			
			<差し引き額がマイナスの場合>					
事業借入金支払利息	234,470,410	当期の資産原価	「森林資産勘定振替額」			327,970,320		
事 務 事 業 費	67,329,048		(A) - (B)			313,081,392		
人 件 費	57,021,941		管理費の部門振替額(C)			14,888,928		
事 務 経 費	10,307,107	貸借対照表の資産の部	特定資産					
事業費計(A)	662,715,965		特定事業資産					
			分収林補助金形成資産			643,107,518		
			その他固定資産					
		正味財産の部	事業資産					
			分収林資産			△ 315,137,198		
			指定正味財産					
			補助金等					
			森林資産形成補助金			209,213,130		
			公庫償還補助金			433,894,388		

(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	事業当期の控除収入	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				
	森 林 保 険 料	0	その他収入		0	
	販 売 等 調 査 費	0	・雑収益		0	
	林産物等生産経費	0				
	計	0				
	間接事業費	減 価 償 却 費	0	控 除 収 入 計 (B)		257,730
		分 収 交 付 金	0	法人会計	収 益	0
					費 用	0
計	0	差 引 額	0			
事業借入金支払利息	257,730	当期の資産原価	資産原価加算額 (C)		0	
事 務 事 業 費	62,390		<差し引き額がマイナスの場合>			
人 件 費	56,183		「森林資産勘定振替額」		62,390	
事 務 経 費	6,207		(A) - (B)		62,390	
事業費計 (A)	320,120	貸借対照表の資産の部	管理費の部門振替額 (C)		0	
			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		62,390	
			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		443,132,378	895,360	21,960,063	422,067,675	
	退職給付引当資産	預金	1,733,562	895,360	0	2,628,922	退職給付引当金
	経営改善積立資産	預金	441,398,816	0	21,960,063	419,438,753	東京電力賠償金
	特定事業資産		17,410,920,666	643,107,518	54,514,016	17,999,514,168	
	森林補助金資産	森林資産	17,410,920,666	643,107,518	54,514,016	17,999,514,168	造林補助金等
	計		17,854,053,044	644,002,878	76,474,079	18,421,581,843	
合計			17,885,553,044	644,002,878	76,474,079	18,453,081,843	

(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	422,067,675	0	419,438,753	2,628,922	
	退職給付引当資産	2,628,922	0	0	2,628,922	退職給付引当金
	経営改善積立資産	419,438,753	0	419,438,753	0	東京電力賠償金
	特定事業資産	17,999,514,168	17,999,514,168	0	0	
	森林補助金資産	17,999,514,168	17,999,514,168	0	0	造林補助金等
	計	18,421,581,843	17,999,514,168	419,438,753	2,628,922	
合計		18,453,081,843	18,031,014,168	419,438,753	2,628,922	

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	17,410,920,666	643,107,518	54,514,016	17,999,514,168	
	森林資産形成補助金	14,445,196,225	209,213,130	40,470,075	14,613,939,280	国等
	公庫償還補助金	2,965,724,441	433,894,388	14,043,941	3,385,574,888	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	17,442,420,666	643,107,518	54,514,016	18,031,014,168	
正味一般財産	経営改善積立資産	441,398,816	0	21,960,063	419,438,753	
	その他一般正味財産	△ 93,148,438	76,474,079	250,734,565	△ 267,408,924	
	一般正味財産 計	348,250,378	76,474,079	272,694,628	152,029,829	
合計		17,790,671,044	719,581,597	327,208,644	18,183,043,997	

(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)

資産の種別	取得原価 (A)							
	期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高	
	規模	金額	規模	金額	規模	金額	規模	金額
販売用資産(流動資産)	-	0	-	267,517,194	-	0	-	267,517,194
森林整備事業販売用資産	-	0	-	267,517,194	-	0	-	267,517,194
分収造林主伐資産	-	0	-	267,517,194	-	0	-	267,517,194
分収育林主伐資産	-	0	-	0	-	0	-	0
特定事業資産(特定資産)	-	17,427,712,812	-	643,107,518	-	54,514,016	-	18,016,306,314
森林資産	-	17,427,712,812	-	643,107,518	-	54,514,016	-	18,016,306,314
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	-	17,425,711,377	-	643,107,518	-	54,514,016	-	18,014,304,879
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)	-	49,244,308,642	-	△ 315,074,808	-	213,003,178	-	48,716,230,656
森林整備事業資産	-	49,244,308,642	-	△ 315,074,808	-	213,003,178	-	48,716,230,656
分収造林資産	-	49,198,671,022	-	△ 315,137,198	-	213,003,178	-	48,670,530,646
分収育林資産	-	45,637,620	-	62,390	-	0	-	45,700,010
合計		66,672,021,454		595,549,904		267,517,194		67,000,054,164

資産の種別	減価償却額 (B)			
	期首累計額	当期の 除却・売却等 に係る増減額	当期の 減価償却額	期末減価 償却累計額
販売用資産(流動資産)	-	-	-	-
森林整備事業販売用資産	-	-	-	-
分収造林主伐資産	-	-	-	-
分収育林主伐資産	-	-	-	-
特定事業資産(特定資産)	-	-	-	-
森林資産	-	-	-	-
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	-	-	-	-
分収造林補助金形成資産 (分収育林事業)	-	-	-	-
事業資産(その他の固定資産)	-	-	-	-
森林整備事業資産	-	-	-	-
分収造林資産	-	-	-	-
分収育林資産	-	-	-	-
合計	-	-	-	-

資産の種別	評価損又は減損損失額 (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	253,101,361	253,101,361	14,415,833
森林整備事業販売用資産	0	0	253,101,361	253,101,361	14,415,833
分収造林主伐資産	0	0	253,101,361	253,101,361	14,415,833
分収育林主伐資産	0	0	0	0	0
特定事業資産(特定資産)	16,792,146	0	0	16,792,146	17,999,514,168
森林資産	16,792,146	0	0	16,792,146	17,999,514,168
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	16,792,146	0	0	16,792,146	17,997,512,733
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)	133,572,541	0	0	133,572,541	48,582,658,115
森林整備事業資産	133,572,541	0	0	133,572,541	48,582,658,115
分収造林資産	133,572,541	0	0	133,572,541	48,536,958,105
分収育林資産	0	0	0	0	45,700,010
合計	150,364,687	0	253,101,361	403,466,048	66,596,588,116

(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	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	-	1	-	14,308,808
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	-	1	-	1,222,263
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		1		24,678,964

資産の種類	減価償却累計額 ②			
	期首累計額	当期の除却等 資産の累計額	当期の 減価償却額	期末減価 償却累計額
有形固定資産(固定資産)	12,514,408	0	818,285	13,332,693
構築物	904,048	0	0	904,048
車両運搬具	10,562,265	0	731,202	11,293,467
什器備品	1,048,095	0	87,083	1,135,178
無形固定資産(固定資産)	9,124,833	0	255,200	9,380,033
電話加入権	0	0	0	0
ソフトウェア	9,124,833	0	255,200	9,380,033
総合計	21,639,241	0	1,073,485	22,712,726

資産の種類	評価損又は減損損失累計額 ③				貸借対照価額 ①-②-③
	期首累計額	その他の 除却・売却等 に係る増減額	当期の 評価損又は 減価償却額	期末累計額	
有形固定資産(固定資産)	0	0	0	0	976,115
構築物	0	0	0	0	2
車両運搬具	0	0	0	0	889,028
什器備品	0	0	0	0	87,085
無形固定資産(固定資産)	0	0	0	0	990,123
電話加入権	0	0	0	0	330,856
ソフトウェア	0	0	0	0	659,267
総合計	0	0	0	0	1,966,238

(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		133,752,849	1,768,625,195	1,775,929,226	126,448,818
現金預金		133,752,849	1,768,625,195	1,775,929,226	126,448,818
小 口 現 金		10,452	49,448	33,180	26,720
預 金		133,742,397	1,768,575,747	1,775,896,046	126,422,098
普 通 預 金	・東邦銀行県庁支店 外2店	133,742,397	1,768,575,747	1,775,896,046	126,422,098
固 定 資 産		474,632,378	895,360	21,960,063	453,567,675
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		443,132,378	895,360	21,960,063	422,067,675
負 債 対 応 積 立 資 産		1,733,562	895,360	0	2,628,922
退職給付引当資産		1,733,562	895,360	0	2,628,922
定 期 預 金	・東邦銀行県庁支店	1,733,562	895,360	0	2,628,922
一般正味財産対応積立資産		441,398,816	0	21,960,063	419,438,753
経営改善積立資産		441,398,816	0	21,960,063	419,438,753
定 期 預 金	・東邦銀行県庁支店	441,398,816	0	21,960,063	419,438,753
合 計		608,385,227	1,769,520,555	1,797,889,289	580,016,493

(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	10,799,873	4,728,002	10,799,873	4,728,002	0	4,728,002
事 業 未 収 金	8,486,956	4,728,002	8,486,956	4,728,002	0	4,728,002
そ の 他 事 業 未 収 金	8,486,956	4,728,002	8,486,956	4,728,002	0	4,728,002
そ の 他 未 収 金	2,312,917	0	2,312,917	0	0	0
還 付 金 収 入	2,312,917	0	2,312,917	0	0	0
合 計	10,799,873	4,728,002	10,799,873	4,728,002	0	4,728,002

(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	福島銀行 他	70,000,000	150,000,000	150,000,000	70,000,000	
短 期 借 入 金 合 計		70,000,000	150,000,000	150,000,000	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	485,894,388	471,028,426	485,894,388	471,028,426	(1)
公 共 団 体 借 入 金	福島県	6,190,451	3,895,622	6,190,451	3,895,622	(2)
次 期 返 済 長 期 借 入 金 合 計		492,084,839	474,924,048	492,084,839	474,924,048	
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	13,477,316,557	110,000,000	524,469,020	13,062,847,537	(3)
公 共 団 体 借 入 金	福島県	35,130,526,039	87,192,000	3,895,622	35,213,822,417	(4)
事 業 資 金 借 入 金 合 計		48,607,842,596	197,192,000	528,364,642	48,276,669,954	
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		48,630,773,974	197,192,000	528,364,642	48,299,601,332	
合 計		49,192,858,813	822,116,048	1,170,449,481	48,844,525,380	

(注) 長期借入金残高の状況

- 令和3年度末残高：公庫借入金の備考欄(1)、(3)の期首残高合計＝13,963,210,945円と県借入金の備考欄(2)、(4)、(5)の期首残高合計＝35,159,647,868円を合わせた49,122,858,813円
- 令和4年度末残高：公庫借入金の備考欄(1)、(3)の期末残高合計＝13,533,875,963円と県借入金の備考欄(2)、(4)、(5)の期末残高合計＝35,240,649,417円を合わせた48,774,525,380円
- 前年度比：348,333,433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	1,733,562	895,360	0	2,628,922	
退職給与引当金	1,733,562	895,360	0	2,628,922	
合 計	1,733,562	895,360	0	2,628,922	

(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5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			126,448,818
小口現金	ふくしま緑の森づくり公社	運転資金	26,720
預金			126,422,098
普通預金	東邦銀行県庁支店		126,318,545
普通預金	福島銀行本店営業部	運転資金	93,566
普通預金	大東銀行福島支店		9,987
販売用資産			14,415,833
森林整備事業販売用資産		公益目的保有財産であり、主伐時期に達した	14,415,833
分収造林主伐資産	5ヶ所 50ha	森林資産の販売用資産	14,415,833
未収金			4,728,002
事業未収金			4,728,002
分収造林事業未収金			4,728,002
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	4,728,002
前払費用			69,041
借入金前払利息	福島銀行本店営業部	短期借入金約定利息(4/1~5/15)	69,041
流動資産計			145,661,694
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			18,421,581,843
特定積立資産			422,067,675
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	2,628,922
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	419,438,753
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)	17,999,514,168
森林補助金形成資産			17,999,514,168
その他固定資産			48,584,700,113
事業資産			48,582,658,115
森林整備事業資産			48,582,658,115
森林資産			48,582,658,115
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)	48,536,958,105
分収育林資産	川俣町他		45,700,010
有形固定資産			976,115
構築物 (減価償却累計額)	標示板・表示板	造林地表示等	904,050 △ 904,048
車両運搬具 (減価償却累計額)	自動車7台	業務車両	12,182,495 △ 11,293,467
什器備品 (減価償却累計額)	パソコン 他	設計等	1,222,263 △ 1,135,178
無形固定資産			990,123
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 △ 616,733
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			67,037,781,956
資産合計			67,183,443,650

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	福島銀行本店営業部	運転資金	70,000,000
次期返済長期借入金			474,924,048
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	471,028,426
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	3,895,622
未払金			13,237,528
租税公課支出	福島税務署	納付消費税	1,184,087
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	2,364,000
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	6,843,126
その他	33件	庁舎賃借料他	1,724,315
未払費用			139,698,337
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	137,895,112
職員給与支出	常勤職員	常勤職員超過勤務手当(3月分)	538,317
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)	818,828
福利厚生費支出	東北福島年金事務所 他	社会保険料(3月分事業主負担) 他	418,130
旅費交通費支出	職員	職員旅費	27,950
預り金	東北福島年金事務所 他	社会保険料 他	309,486
流動負債計			698,169,399
2 固定負債			
長期借入金			48,276,669,954
公庫借入金			13,062,847,537
分収造林事業借入金(補助)			6,602,508,494
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			3,701,208,649
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	35,213,822,417
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			2,628,922
退職給付引当金	常勤職員	常勤職員退職給付	2,628,922
固定負債計			48,302,230,254
負債合計			49,000,399,653
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			17,999,514,168
森林資産形成補助金		森林資産の取得に係る補助金	17,999,514,168
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			18,031,014,168
2 一般正味財産			
その他一般正味財産		固定資産売却益 他	152,029,829
一般正味財産合計			152,029,829
正味財産合計			18,183,043,997
負債・正味財産合計			67,183,443,650

(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4年4月1日から令和5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	989,249,000	995,694,821	6,445,821	
分収造林事業収入	988,991,000	995,437,091	6,446,091	
分収育林事業収入	258,000	257,730	△ 270	
(2) 収益事業等活動収入	0	0	0	
(3) 法人会計活動収入	3,244,000	3,251,249	7,249	
基本財産運用収入	1,000	630	△ 370	
特定資産運用収入	8,000	8,910	910	
その他の収入	3,235,000	3,241,709	6,709	
事業活動収入計	992,493,000	998,946,070	6,453,070	(1)
2 事業活動支出				
(1) 公益目的事業活動支出	666,785,000	661,395,443	△ 5,389,557	
分収造林事業支出	666,462,000	661,075,323	△ 5,386,677	うち、翌年度約定償還日支払義務発生分 (造林)137,741千円 (育林) 154千円
分収育林事業支出	323,000	320,120	△ 2,880	
(2) 収益事業等活動支出	0	0	0	
(3) 法人会計活動支出	19,698,000	18,140,177	△ 1,557,823	
人 件 費	8,560,000	7,879,681	△ 680,319	
事 務 経 費	11,138,000	10,260,496	△ 877,504	
事業活動支出計	686,483,000	679,535,620	△ 6,947,380	(2)
事業活動収支差額	306,010,000	319,410,450	13,400,450	(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	22,428,000	21,960,063	△ 467,937	
固定資産売却収入	0	0	0	
投資活動収入計	22,428,000	21,960,063	△ 467,937	(4)
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	896,000	895,360	△ 640	
固定資産取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	896,000	895,360	△ 640	(5)
投資活動収支差額	21,532,000	21,064,703	△ 467,297	(6)
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入	197,192,000	197,192,000	0	
長期借入金収入	197,192,000	197,192,000	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	110,000,000	110,000,000	0	
財務活動収入計	197,192,000	197,192,000	0	(7)
2 財務活動支出				
借入金返済支出	545,526,000	545,525,433	△ 567	
長期借入金返済支出	545,526,000	545,525,433	△ 567	
県長期借入金返済支出	6,191,000	6,190,451	△ 549	
政策公庫借入金返済支出	539,335,000	539,334,982	△ 18	
財務活動支出計	545,526,000	545,525,433	△ 567	(8)
財務活動収支差額	△ 348,334,000	△ 348,333,433	567	(9)
当期収支差額	△ 20,792,000	△ 7,858,280	12,933,720	
前期繰越収支差額	△ 84,141,000	△ 84,141,210	△ 210	
次期繰越収支差額	△ 104,933,000	△ 91,999,490	12,933,510	

(注)1 収入合計は備考欄(1),(4),(7)の合計 1,218,098,133 円、支出合計は、(2),(5),(8)の合計 1,225,956,413 円となり、差額は(3),(6),(9)の合計 △ 7,858,280 円となる。

2 次期繰越収支差額 △ 91,999,490 円には償還期限が到来していない借入金利息 137,895,112 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 45,895,622 円となる。

なお、当該借入金利息については、令和5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4年4月1日から令和5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			収益事業 等会計	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	1,000	630	0	0	0	0	630	0	△ 370	
基本財産利息収入	1,000	630	0	0	0	0	630	0	△ 370	
特定資産運用収入	8,000	8,910	0	0	0	0	8,910	0	910	
特定資産利息収入	8,000	8,910	0	0	0	0	8,910	0	910	
賦課金収入	3,235,000	3,235,000	0	0	0	0	3,235,000	0	0	
賦課金収入	3,235,000	3,235,000	0	0	0	0	3,235,000	0	0	
事業収入	107,511,000	113,969,761	113,969,761	0	113,969,761	0	0	0	6,458,761	
販売用資産売却収入	2,695,000	2,695,000	2,695,000	0	2,695,000	0	0	0	0	
事業収入	60,000,000	66,458,862	66,458,862	0	66,458,862	0	0	0	6,458,862	
間伐販売収入	60,000,000	66,458,862	66,458,862	0	66,458,862	0	0	0	6,458,862	
受託事業収入	4,729,000	4,728,002	4,728,002	0	4,728,002	0	0	0	△ 998	
分収林施業転換推進事業 委託料収入	4,729,000	4,728,002	4,728,002	0	4,728,002	0	0	0	△ 998	
保険金等収入	40,087,000	40,087,897	40,087,897	0	40,087,897	0	0	0	897	
森林保険金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
補償金収入	40,087,000	40,087,897	40,087,897	0	40,087,897	0	0	0	897	
補助金等収入	881,726,000	881,719,471	881,461,741	257,730	881,719,471	0	0	0	△ 6,529	
森林資産形成補助金収入	209,220,000	209,213,130	209,213,130	0	209,213,130	0	0	0	△ 6,870	
造林補助金収入	121,517,000	121,517,060	121,517,060	0	121,517,060	0	0	0	60	
ふくしま森林再生事業 補助金収入	87,703,000	87,696,070	87,696,070	0	87,696,070	0	0	0	△ 6,930	
支払利息補助金収入	17,897,000	17,897,054	17,897,054	0	17,897,054	0	0	0	54	
公庫償還補助金収入	654,609,000	654,609,287	654,351,557	257,730	654,609,287	0	0	0	287	
雑収入	12,000	12,298	5,589	0	5,589	0	6,709	0	298	
受取利息収入	1,000	1,392	689	0	689	0	703	0	392	
還付金収入	1,000	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,000	
雑収入	10,000	10,906	4,900	0	4,900	0	6,006	0	906	
事業活動収入計	992,493,000	998,946,070	995,437,091	257,730	995,694,821	0	3,251,249	0	6,453,070	
2 事業活動支出										
事業費支出	597,779,000	594,899,365	594,641,635	257,730	594,899,365	0	0	0	△ 2,879,635	
森林資産販売原価支出	329,000	328,203	328,203	0	328,203	0	0	0	△ 797	
販売用資産原価支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
販売経費支出	329,000	328,203	328,203	0	328,203	0	0	0	△ 797	
直接事業費支出	339,091,000	337,341,238	337,341,238	0	337,341,238	0	0	0	△ 1,749,762	
分収林造成費支出	308,453,000	307,530,051	307,530,051	0	307,530,051	0	0	0	△ 922,949	
請負事業費支出	306,899,000	306,891,200	306,891,200	0	306,891,200	0	0	0	△ 7,800	
付帯事業費支出	1,057,000	142,494	142,494	0	142,494	0	0	0	△ 914,506	
調査諸費支出	497,000	496,357	496,357	0	496,357	0	0	0	△ 643	
森林情報等整備事業費支出	3,542,000	3,542,000	3,542,000	0	3,542,000	0	0	0	0	
森林GIS整備委託費支出	3,542,000	3,542,000	3,542,000	0	3,542,000	0	0	0	0	
契約期間満了調査委託費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
境界精査委託費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
分収林施業転換推進事業費支出	4,730,000	4,728,002	4,728,002	0	4,728,002	0	0	0	△ 1,998	
人件費支出	3,032,000	3,031,851	3,031,851	0	3,031,851	0	0	0	△ 149	
旅費支出	17,000	16,280	16,280	0	16,280	0	0	0	△ 720	
物件費支出	431,000	430,271	430,271	0	430,271	0	0	0	△ 729	
委託料支出	1,250,000	1,249,600	1,249,600	0	1,249,600	0	0	0	△ 400	
森林保険料支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
販売等調査費支出	6,707,000	6,477,555	6,477,555	0	6,477,555	0	0	0	△ 229,445	
間伐販売調査費支出	6,660,000	6,431,245	6,431,245	0	6,431,245	0	0	0	△ 228,755	
その他の調査費支出	47,000	46,310	46,310	0	46,310	0	0	0	△ 690	
林産物等生産経費支出	15,659,000	15,063,630	15,063,630	0	15,063,630	0	0	0	△ 595,370	
間伐生産経費支出	15,659,000	15,063,630	15,063,630	0	15,063,630	0	0	0	△ 595,370	
間接事業費支出	23,612,000	22,501,784	22,501,784	0	22,501,784	0	0	0	△ 1,110,216	
分収支出	23,612,000	22,501,784	22,501,784	0	22,501,784	0	0	0	△ 1,110,216	
間伐販売収入分収支出	15,603,000	14,493,464	14,493,464	0	14,493,464	0	0	0	△ 1,109,536	
補償金分収支出	8,009,000	8,008,320	8,008,320	0	8,008,320	0	0	0	△ 680	
事業資金借入金支払利息支出	234,747,000	234,728,140	234,470,410	257,730	234,728,140	0	0	0	△ 18,860	
政策公庫借入金支払利息	234,747,000	234,728,140	234,470,410	257,730	234,728,140	0	0	0	△ 18,860	
管理費支出	88,704,000	84,636,255	66,433,688	62,390	66,496,078	0	18,140,177	0	△ 4,067,745	
人件費支出	65,851,000	64,062,445	56,126,581	56,183	56,182,764	0	7,879,681	0	△ 1,788,555	
役員報酬支出	2,501,000	2,500,373	2,190,634	2,193	2,192,827	0	307,546	0	△ 627	
職員給与支出	39,511,000	38,081,344	33,363,942	33,397	33,397,339	0	4,684,005	0	△ 1,429,656	
報酬支出	9,459,000	9,183,616	8,045,977	8,054	8,054,031	0	1,129,585	0	△ 275,384	
福利厚生費支出	14,380,000	14,297,112	12,526,028	12,539	12,538,567	0	1,758,545	0	△ 82,888	

科 目	予算額	決算額							差異
		公益目的事業会計			収益事業 等会計	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					
事 務 経 費	22,853,000	20,573,810	10,307,107	6,207	10,313,314	0	10,260,496	0	△ 2,279,190
旅費交通費支出	779,000	656,020	574,755	575	575,330	0	80,690	0	△ 122,980
需用費支出	2,694,000	2,368,738	2,075,305	2,078	2,077,383	0	291,355	0	△ 325,262
消耗品費支出	1,137,000	990,584	867,873	869	868,742	0	121,842	0	△ 146,416
修繕費支出	740,000	645,411	565,459	566	566,025	0	79,386	0	△ 94,589
印刷製本費支出	74,000	73,975	64,811	65	64,876	0	9,099	0	△ 25
燃料費支出	743,000	658,768	577,162	578	577,740	0	81,028	0	△ 84,232
諸雑費支出	708,000	607,066	533,445	521	533,966	0	73,100	0	△ 100,934
通信運搬費支出	703,000	608,670	533,270	534	533,804	0	74,866	0	△ 94,330
会議費支出	508,000	499,120	0	0	0	0	499,120	0	△ 8,880
什器備品費支出	200,000	199,100	174,436	175	174,611	0	24,489	0	△ 900
賃借料支出	3,921,000	3,920,632	885,820	887	886,707	0	3,033,925	0	△ 368
損害保険料支出	310,000	309,470	271,134	271	271,405	0	38,065	0	△ 530
諸謝金支出	132,000	33,000	28,912	29	28,941	0	4,059	0	△ 99,000
租税公課支出	2,905,000	2,118,387	2,002,649	819	2,003,468	0	114,919	0	△ 786,613
負担金支出	6,588,000	5,930,053	2,681,327	318	2,681,645	0	3,248,408	0	△ 657,947
交際費支出	80,000	0	0	0	0	0	0	0	△ 80,000
委託料支出	2,778,000	2,777,500	0	0	0	0	2,777,500	0	△ 500
支払利息支出	547,000	546,054	546,054	0	546,054	0	0	0	△ 946
短期借入金支払利息支出	547,000	546,054	546,054	0	546,054	0	0	0	△ 946
事業活動支出計	686,483,000	679,535,620	661,075,323	320,120	661,395,443	0	18,140,177	0	△ 6,947,380
事業活動収支差額	306,010,000	319,410,450	334,361,768	△ 62,390	334,299,378	0	△ 14,888,928	0	13,400,450
II 投資活動収支の部									
1 投資活動収入									
特定資産取崩収入	22,428,000	21,960,063	21,960,063	0	21,960,063	0	0	0	△ 467,937
特定積立資産取崩収入	22,428,000	21,960,063	21,960,063	0	21,960,063	0	0	0	△ 467,937
経営改善積立 資産取崩収入	22,428,000	21,960,063	21,960,063	0	21,960,063	0	0	0	△ 467,937
固定資産売却収入	0	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	0
投資活動収入計	22,428,000	21,960,063	21,960,063	0	21,960,063	0	0	0	△ 467,937
2 投資活動支出									
特定資産取得支出	896,000	895,360	895,360	0	895,360	0	0	0	△ 640
特定積立資産取得支出	896,000	895,360	895,360	0	895,360	0	0	0	△ 640
退職給付引当 資産取得支出	896,000	895,360	895,360	0	895,360	0	0	0	△ 640
固定資産取得支出	0	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	0
長期前払費用支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資活動支出計	896,000	895,360	895,360	0	895,360	0	0	0	△ 640
投資活動収支差額	21,532,000	21,064,703	21,064,703	0	21,064,703	0	0	0	△ 467,297
III 財務活動収支の部									
1 財務活動収入									
借入金収入	197,192,000	197,192,000	182,240,682	62,390	182,303,072	0	14,888,928	0	0
長期借入金収入	197,192,000	197,192,000	182,240,682	62,390	182,303,072	0	14,888,928	0	0
県長期借入金収入	87,192,000	87,192,000	72,240,682	62,390	72,303,072	0	14,888,928	0	0
政策公庫借入金収入	110,000,000	110,000,000	110,000,000	0	110,000,000	0	0	0	0
財務活動収入計	197,192,000	197,192,000	182,240,682	62,390	182,303,072	0	14,888,928	0	0
2 財務活動支出									
借入金返済支出	545,526,000	545,525,433	545,525,433	0	545,525,433	0	0	0	△ 567
長期借入金返済支出	545,526,000	545,525,433	545,525,433	0	545,525,433	0	0	0	△ 567
県長期借入金返済支出	6,191,000	6,190,451	6,190,451	0	6,190,451	0	0	0	△ 549
政策公庫借入金返済支出	539,335,000	539,334,982	539,334,982	0	539,334,982	0	0	0	△ 18
財務活動支出計	545,526,000	545,525,433	545,525,433	0	545,525,433	0	0	0	△ 567
財務活動収支差額	△ 348,334,000	△ 348,333,433	△ 363,284,751	62,390	△ 363,222,361	0	14,888,928	0	567
当期収支差額	△ 20,792,000	△ 7,858,280	△ 7,858,280	0	△ 7,858,280	0	0	0	12,933,720
前期繰越収支差額	△ 84,141,000	△ 84,141,210	△ 101,126,749	△ 153,936	△ 101,280,685	0	17,139,475		△ 210
次期繰越収支差額	△ 104,933,000	△ 91,999,490	△ 108,985,029	△ 153,936	△ 109,138,965	0	17,139,475		12,933,510

<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	133,752,849	1,768,625,195	1,775,929,226	126,448,818
未収金	10,799,873	4,728,002	10,799,873	4,728,002
前払費用	220,502	262,274	413,735	69,041
合計	144,773,224	1,773,615,471	1,787,142,834	131,245,861
未払金	14,264,335	13,259,216	14,286,023	13,237,528
未払費用	144,390,831	141,826,708	146,519,202	139,698,337
短期借入金	70,000,000	150,000,000	150,000,000	70,000,000
預り金	259,268	11,141,190	11,090,972	309,486
合計	228,914,434	316,227,114	321,896,197	223,245,351
次期繰越収支差額	△ 84,141,210	1,457,388,357	1,465,246,637	△ 91,999,490

(注) 次期繰越収支差額 △91,999,490 円には償還期限が到来していない借入金利息 137,895,112 円が含まれており、これを除くと、次期繰越収支差額は 45,895,622 円となる。

なお、当該借入金利息については、令和5年度の約定償還日に県からの補助金で支払う予定。