

## Ⅱ 決算報告

### 1 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	127,901,520	136,769,351	△ 8,867,831
未収金	6,014,000	5,840,022	173,978
前払費用	143,836	171,880	△ 28,044
流動資産合計	134,059,356	142,781,253	△ 8,721,897
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	448,812,774	0	448,812,774
経営改善積立資産	448,812,774	0	448,812,774
特定事業資産	14,053,510,228	13,452,850,116	600,660,112
森林補助金形成資産	14,053,510,228	13,452,850,116	600,660,112
特定資産合計	14,502,323,002	13,452,850,116	1,049,472,886
その他固定資産			
事業資産	50,568,596,867	50,962,079,783	△ 393,482,916
森林整備事業資産	50,568,596,867	50,962,079,783	△ 393,482,916
森林資産	50,568,596,867	50,962,079,783	△ 393,482,916
分収造林資産	50,523,246,066	50,916,535,444	△ 393,289,378
分収育林資産	45,350,801	45,544,339	△ 193,538
有形固定資産	3,318,167	3,179,450	138,717
構築物	33,151	42,190	△ 9,039
車両運搬具	3,285,014	3,137,255	147,759
什器備品	2	5	△ 3
無形固定資産	352,937	1,470,901	△ 1,117,964
電話加入権	330,856	330,856	0
ソフトウェア	22,081	1,140,045	△ 1,117,964
その他の固定資産	36,870	0	36,870
その他固定資産合計	50,572,304,841	50,966,730,134	△ 394,425,293
固定資産合計	65,106,127,843	64,451,080,250	655,047,593
[資産合計]	65,240,187,199	64,593,861,503	646,325,696
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
短期借入金	100,000,000	100,000,000	0
次期返済長期借入金	442,291,587	425,607,687	16,683,900
未払費用	174,826,849	173,990,432	836,417
預り金	188,300	201,922	△ 13,622
流動負債合計	717,306,736	699,800,041	17,506,695
2 固定負債			
長期借入金	50,036,544,124	50,386,619,067	△ 350,074,943
長期未払金	22,931,378	22,931,378	0
固定負債合計	50,059,475,502	50,409,550,445	△ 350,074,943
[負債合計]	50,776,782,238	51,109,350,486	△ 332,568,248
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
出捐金	25,500,000	25,500,000	0
補助金	14,053,510,228	13,452,850,116	600,660,112
寄付金	6,000,000	6,000,000	0
指定正味財産合計	14,085,010,228	13,484,350,116	600,660,112
(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)	(14,053,510,228)	(13,452,850,116)	(600,660,112)
2 一般正味財産			
その他一般正味財産	378,394,733	160,901	378,233,832
一般正味財産合計	378,394,733	160,901	378,233,832
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(448,812,774)	(0)	(448,812,774)
[正味財産合計]	14,463,404,961	13,484,511,017	978,893,944
負債及び正味財産合計	65,240,187,199	64,593,861,503	646,325,696

## 2 貸借対照表内訳表

平成29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
<b>I 資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
現金預金	127,901,520	105,702,791	22,198,729	0
未収金	6,014,000	6,014,000	0	0
事業未収金	6,014,000	6,014,000	0	0
前払費用	143,836	143,836	0	0
流動資産合計	134,059,356	111,860,627	22,198,729	0
<b>2 固定資産</b>				
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	448,812,774	448,812,774	0	0
一般正味財産対応積立資産	448,812,774	448,812,774	0	0
経営改善積立資産	448,812,774	448,812,774	0	0
特定事業資産(指定)	14,053,510,228	14,053,510,228	0	0
森林補助金形成資産	14,053,510,228	14,053,510,228	0	0
特定資産合計	14,502,323,002	14,502,323,002	0	0
その他固定資産				
事業資産	50,568,596,867	50,568,596,867	0	0
森林資産	50,568,596,867	50,568,596,867	0	0
分収造林資産	50,523,246,066	50,523,246,066	0	0
分収育林資産	45,350,801	45,350,801	0	0
有形固定資産	3,318,167	3,318,167	0	0
構築物	33,151	33,151	0	0
車両運搬具	3,285,014	3,285,014	0	0
什器備品	2	2	0	0
無形固定資産	352,937	0	352,937	0
電話加入権	330,856	0	330,856	0
ソフトウェア	22,081	0	22,081	0
その他の固定資産	36,870	36,870	0	0
長期前払費用	36,870	36,870	0	0
その他固定資産合計	50,572,304,841	50,571,951,904	352,937	0
固定資産合計	65,106,127,843	65,074,274,906	31,852,937	0
[ 資産合計 ]	65,240,187,199	65,186,135,533	54,051,666	0

科 目	決 算 額	公益目的事業 会 計	法人会計	内部取引 消 去
<b>II 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
短期借入金	100,000,000	100,000,000	0	0
金融機関借入金	100,000,000	100,000,000	0	0
次期返済長期借入金	442,291,587	442,291,587	0	0
日本政策金融公庫借入金	422,240,014	422,240,014	0	0
公共団体借入金	20,051,573	20,051,573	0	0
未払費用	174,826,849	169,955,895	4,870,954	0
公庫未払利息	161,007,366	161,007,366	0	0
その他未払費用	13,819,483	8,948,529	4,870,954	0
預り金	188,300	0	188,300	0
流動負債合計	717,306,736	712,247,482	5,059,254	0
<b>2 固定負債</b>				
長期借入金	50,036,544,124	49,970,935,089	65,609,035	0
日本政策金融公庫	15,286,161,761	15,286,161,761	0	0
公共団体借入金	34,750,382,363	34,684,773,328	65,609,035	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
固定負債合計	50,059,475,502	49,993,866,467	65,609,035	0
[ 負債合計 ]	50,776,782,238	50,706,113,949	70,668,289	0
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1 指定正味財産</b>				
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	14,053,510,228	14,053,510,228	0	0
森林資産形成補助金	13,222,954,646	13,222,954,646	0	0
公庫償還補助金	830,555,582	830,555,582	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	14,085,010,228	14,053,510,228	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)	(14,053,510,228)	(14,053,510,228)	(0)	(0)
<b>2 一般正味財産</b>				
その他一般正味財産	378,394,733	426,511,356	△ 48,116,623	0
一般正味財産合計	378,394,733	426,511,356	△ 48,116,623	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(448,812,774)	(448,812,774)	(0)	(0)
[ 正味財産合計 ]	14,463,404,961	14,480,021,584	△ 16,616,623	0
負債及び正味財産合計	65,240,187,199	65,186,135,533	54,051,666	0

### 3 正味財産増減計算書

(平成28年4月1日 から 平成29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	353,387,367	364,138,215	△ 10,750,848
分収造林事業収益	352,135,035	363,873,992	△ 11,738,957
分収育林事業収益	1,252,332	264,223	988,109
② 法人会計	3,272,875	3,285,910	△ 13,035
経常収益計	356,660,242	367,424,125	△ 10,763,883
(2) 経常費用			
① 公益目的事業会計	660,942,080	728,268,935	△ 67,326,855
分収造林事業原価	659,883,286	727,755,875	△ 67,872,589
分収育林事業原価	1,058,794	513,060	545,734
② 法人会計	15,798,740	15,808,518	△ 9,778
経常費用計	676,740,820	744,077,453	△ 67,336,633
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 320,080,578	△ 376,653,328	56,572,750
森林資産勘定振替額	320,080,578	376,653,328	△ 56,572,750
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	104,994	149,999	△ 45,005
その他収益	481,479,159	0	481,479,159
指定正味財産からの振替額	9,553,061	0	9,553,061
経常外収益計	491,137,214	149,999	490,987,215
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	112,903,382	0	112,903,382
経常外費用計	112,903,382	0	112,903,382
当期経常外増減額	378,233,832	149,999	378,083,833
当期一般正味財産増減額	378,233,832	149,999	378,083,833
一般正味財産期首残高	160,901	10,902	149,999
一般正味財産期末残高	378,394,733	160,901	378,233,832
II 指定正味財産増減の部			
補助金等	610,213,173	682,212,887	△ 71,999,714
一般正味財産への振替額	△ 9,553,061	0	△ 9,553,061
当期指定正味財産増減額	600,660,112	682,212,887	△ 81,552,775
指定正味財産期首残高	13,484,350,116	12,802,137,229	682,212,887
指定正味財産期末残高	14,085,010,228	13,484,350,116	600,660,112
III 正味財産期末残高	14,463,404,961	13,484,511,017	978,893,944

## 4 正味財産増減計算書内訳表

(平成28年4月1日 から 平成29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		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>						
1 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	7,875	0	0	0	7,875	0
基本財産受取利息	7,875	0	0	0	7,875	0
賦課金収益	3,265,000	0	0	0	3,265,000	0
賦課金収益	3,265,000	0	0	0	3,265,000	0
事業収益	75,319,898	74,335,524	984,374	75,319,898	0	0
事業間伐販売収益	56,503,517	56,503,517	0	56,503,517	0	0
受託事業収益	6,014,000	6,014,000	0	6,014,000	0	0
分収林契約適正化事業委託料収益	6,014,000	6,014,000	0	6,014,000	0	0
保険金等収益	12,802,381	11,818,007	984,374	12,802,381	0	0
補償金収益	12,802,381	11,818,007	984,374	12,802,381	0	0
受取補助金等	278,045,944	277,777,986	267,958	278,045,944	0	0
支払利息補助金	21,053,676	21,053,676	0	21,053,676	0	0
公庫償還補助金	256,992,268	256,724,310	267,958	256,992,268	0	0
雑収益	21,525	21,525	0	21,525	0	0
受取利息	3,852	3,852	0	3,852	0	0
雑収益	17,673	17,673	0	17,673	0	0
経常収益計	356,660,242	352,135,035	1,252,332	353,387,367	3,272,875	0
(2) 経常費用						
事業費	602,950,841	601,998,225	952,616	602,950,841	—	0
直接事業費	303,767,168	303,766,518	650	303,767,168	—	0
分収林造成費	288,351,118	288,351,118	0	288,351,118	—	0
分収林契約適正化事業費	6,014,000	6,014,000	0	6,014,000	—	0
森林保険料	145,698	145,698	0	145,698	—	0
販売等調査費	4,563,240	4,562,590	650	4,563,240	—	0
林産物等生産経費	4,693,112	4,693,112	0	4,693,112	—	0
間接事業費	26,132,998	25,444,390	688,608	26,132,998	—	0
減価償却費	2,273,662	2,273,662	0	2,273,662	—	0
処分金	23,859,336	23,170,728	688,608	23,859,336	—	0
その他	0	0	0	0	—	0
事業借入金支払利息	273,050,675	272,787,317	263,358	273,050,675	—	0
他勘定振替額	0	0	0	0	—	0
管理費	73,789,979	57,885,061	106,178	57,991,239	15,798,740	0
人件費	51,528,060	45,922,529	92,029	46,014,558	5,513,502	0
事務経費	22,261,919	11,962,532	14,149	11,976,681	10,285,238	0
経常費用計	676,740,820	659,883,286	1,058,794	660,942,080	15,798,740	0
森林資産勘定振替前当期経常増減	△ 320,080,578	△ 307,748,251	193,538	△ 307,554,713	△ 12,525,865	0
森林資産勘定振替額	320,080,578	320,274,116	△ 193,538	320,080,578	0	0
当期経常増減額	0	12,525,865	0	12,525,865	△ 12,525,865	0
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	104,994	104,994	0	104,994	0	0
その他収益	481,479,159	481,479,159	0	481,479,159	0	0
指定正味財産からの振替	9,553,061	9,553,061	0	9,553,061	0	0
経常外収益計	491,137,214	491,137,214	0	491,137,214	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	112,903,382	112,903,382	0	112,903,382	0	0
経常外費用計	112,903,382	112,903,382	0	112,903,382	0	0
当期経常外増減額	378,233,832	378,233,832	0	378,233,832	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	378,233,832	390,759,697	0	390,759,697	△ 12,525,865	0
一般正味財産期首残額	160,901	28,733,685	7,017,974	35,751,659	△ 35,590,758	0
一般正味財産期末残高	378,394,733	419,493,382	7,017,974	426,511,356	△ 48,116,623	0
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
補助金等	610,213,173	610,213,173	0	610,213,173	0	0
森林資産形成補助金	201,577,020	201,577,020	0	201,577,020	0	0
公庫償還補助金	408,636,153	408,636,153	0	408,636,153	0	0
一般正味財産への振替	△ 9,553,061	△ 9,553,061	0	△ 9,553,061	0	0
受取補助金振替額	△ 9,553,061	△ 9,553,061	0	△ 9,553,061	0	0
当期指定正味財産増減額	600,660,112	600,660,112	0	600,660,112	0	0
指定正味財産期首残額	13,484,350,116	13,450,848,681	2,001,435	13,452,850,116	31,500,000	0
指定正味財産期末残高	14,085,010,228	14,051,508,793	2,001,435	14,053,510,228	31,500,000	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>14,463,404,961</b>	<b>14,471,002,175</b>	<b>9,019,409</b>	<b>14,480,021,584</b>	<b>△ 16,616,623</b>	<b>0</b>

(注) 正味財産増減計算書内訳表の様式について

- 1 事業区分は、認定制度における認定（又は認可）申請時に分類される事業区分及び名称を使用するものとする。
- 2 この「正味財産増減計算書内訳表」は、事業種別が多様な場合には「内訳表」の明瞭化・簡素化の観点から、その科目の表示は大・中科目程度とし、科目の詳細は附属明細表の「事業費明細表」及び「管理費明細表」に記載するものとする。  
なお、事業種別が少ない場合には、本表に「事業費明細表」及び「管理費明細表」の要素を組入れ詳細な科目の表示を行っても、財務諸表の明瞭化が損なわれないと判断される場合には、本表の作成により、附属明細表の「事業費明細表」及び「管理費明細表」は省略することができるものとする。
- 3 この「正味財産増減計算書内訳表」は、有価証券については「満期保有目的有価証券」を前提としている。  
したがって、会計基準注解11の固定資産の有価証券に係る評価損益及び売却損益が生じる場合は、様式上、「当期経常増減額」の前に、「評価損益調整前経常損益」を設け、その内訳として基本財産、特定資産、その他の有価証券に区分しその評価損益又は売却損益を記載するものとする。

## 5 キャッシュ・フロー計算書(直接法)

(平成28年4月1日 から 平成29年3月31日)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 事業活動収入			
① 基本財産運用収入	7,875	7,910	△ 35
② 賦課金収入	3,265,000	3,265,000	0
③ 事業収入	75,145,920	78,640,816	△ 3,494,896
④ 補助金等収入	888,259,117	967,081,081	△ 78,821,964
⑤ 雑収入	481,500,684	106,188	481,394,496
⑥ その他の収入	0	0	0
事業活動収入計	1,448,178,596	1,049,100,995	399,077,601
2 事業活動支出			
① 事業費支出	600,732,819	670,232,265	△ 69,499,446
直接事業費支出	303,767,168	358,767,631	△ 55,000,463
間接事業費支出	18,919,707	26,596,440	△ 7,676,733
事業借入金支払利息支出	278,045,944	284,868,194	△ 6,822,250
② 管理費支出	72,463,906	75,329,757	△ 2,865,851
人件費支出	51,616,303	51,346,945	269,358
事務経費	20,847,603	23,982,812	△ 3,135,209
事業活動支出計	673,196,725	745,562,022	△ 72,365,297
事業活動によるキャッシュ・フロー	774,981,871	303,538,973	471,442,898
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 投資活動収入			
① 固定資産売却収入	105,000	150,000	△ 45,000
投資活動収入計	105,000	150,000	△ 45,000
2 投資活動支出			0
① 特定資産取得支出	448,812,774	0	448,812,774
② 固定資産取得支出	1,738,635	1,983,900	△ 245,265
③ その他の支出	12,250	0	12,250
投資活動支出計	450,563,659	1,983,900	448,579,759
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 450,458,659	△ 1,833,900	△ 448,624,759
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1 財務活動収入			
① 借入金収入	250,343,000	385,433,000	△ 135,090,000
短期借入金収入	100,000,000	220,000,000	△ 120,000,000
市中銀行短期借入金収入	100,000,000	220,000,000	△ 120,000,000
長期借入金収入	150,343,000	165,433,000	△ 15,090,000
県長期借入金収入	85,343,000	85,343,000	0
政策公庫借入金収入	65,000,000	80,090,000	△ 15,090,000
財務活動収入計	250,343,000	385,433,000	△ 135,090,000
2 財務活動支出			
① 借入金返済支出	583,734,043	738,192,201	△ 154,458,158
短期借入金返済支出	100,000,000	260,000,000	△ 160,000,000
市中銀行短期借入金返済支出	100,000,000	260,000,000	△ 160,000,000
長期借入金返済支出	483,734,043	478,192,201	5,541,842
県長期借入金返済支出	16,971,534	23,095,676	△ 6,124,142
政策公庫借入金返済支出	466,762,509	455,096,525	11,665,984
財務活動支出計	583,734,043	738,192,201	△ 154,458,158
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 333,391,043	△ 352,759,201	19,368,158
<b>IV 現金及び現金同等物の増減額</b>	△ 8,867,831	△ 51,054,128	42,186,297
<b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>	136,769,351	187,823,479	△ 51,054,128
<b>VI 現金及び現金同等物の期末残高</b>	127,901,520	136,769,351	△ 8,867,831

(注) 資金の範囲は、手許現金及び随時引き出し可能な預金(貸借対照表の「現金預金」として)としている。

## 6 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 資産の評価基準及び評価方法
- ① 販売用資産  
個別法に基づく原価法によることとしている。(期末における時価が取得原価より下落した場合には、時価をもって貸借対照表価額とすることとしている。)  
販売用資産は、森林資産の主伐が決定したとき、その森林資産を流動資産に計上するものであり、当期における販売用資産はない。
- ② 事業資産(森林資産を除く。)  
該当なし
- ③ 森林資産  
公益社団法人ふくしま緑の森づくり公社会計処理規程第32条及び第33条によっている。  
(森林資産に期待されるサービス提供能力が著しく低下した事象又は森林資産の将来の経済的便益が著しく下落したときは、減損処理を行うこととしている。)  
借入金支払利息については、取得原価額に算入する方法を採用しており、当期の算入額は、273,256,153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、21,875,413,100円である。  
なお、平成28年度には契約解除に伴う112,903,382円の固定資産除却を行った。
- (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：5年～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  
該当なし
- (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			610,213,173	
森林資産形成補助金	森林整備補助金	福島県	201,577,020	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	69,183,870	
森林整備加速化・林業再生交付金事業補助金	森林整備補助金	福島県	54,971,200	
ふくしま森林再生事業補助金	森林整備補助金	福島県	77,421,950	
森林整備加速化・林業再生基金事業補助金	森林整備補助金	福島県	0	
公庫償還補助金	公庫償還補助金	福島県	408,636,153	

#### 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	9,553,061	9,553,061
目的達成による指定解除額	0	9,553,061	9,553,061
特定事業資産除却による減少額	0	9,553,061	9,553,061
合 計	0	9,553,061	9,553,061

- (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	53,460	207	2,500	51,167	—
標準伐期齢以上	10,955	2,500	0	13,455	5,355
計	64,415	2,707	2,500	64,622	—

- (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 15,001.23 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	3,858	257,200
水質浄化機能	8,730	581,950
表面浸食防止機能	16,854	1,123,520
表面崩壊防止機能	5,035	335,670
保健・レクリエーション機能	1,345	89,650
合 計	41,910	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、長引く木材価格の低迷などにより、会社の経営は今後も長期に渡り厳しい状況が予想される。

平成28年度は3年目となる「(公社)ふくしま緑の森づくり公社経営改善計画書(緑の森づくり新生プラン)」に基づき、「効率的な森林整備と森林再生への取組」「木材生産販売対策の推進」「分収造林契約変更の推進」「普及・啓発活動の展開」などに取り組んできたところである。

平成29年度についても、同計画に基づき、効率的な森林整備、分収割合の見直し、木材販売収入の確保などを着実に推進するとともに、有利な補助制度の活用による施業を実施しながら経営改善に取り組んでまいりたい。

- (4) 特定積立資産の増減額及びその残高

特定積立資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
経営改善積立資産	0	448,812,774	0	448,812,774
合 計	0	448,812,774	0	448,812,774

- (5) 特定積立資産の財源等の内訳  
 特定積立資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	うち指定正味財産 からの充当額	うち一般正味財 産からの充当額	うち負債に 対応する額
経営改善積立資産	448,812,774	0	448,812,774	0
合 計	448,812,774	0	448,812,774	0

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15,808,401,775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	取引残高 (単位：円)
被損失補償（注2）	—	—	15,808,401,775
資金借入（注3）	85,343,000	次期返済長期借入金	20,051,573
		長期借入金	34,750,382,363
借入金利息（注4）	—	長期未払金	22,931,378
補助金の受入（注5）	193,216,652	森林補助金形成資産	13,222,954,646
	21,053,676	支払利息補助金	350,630,342
	664,273,948	公庫償還補助金	1,351,368,186
	—	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。

(注5) 補助金の受入については、固定資産除却等に伴う減少額を控除している。

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	51,528,060	46,014,558	45,922,529	92,029	5,513,502
役 員 報 酬	2,474,122	2,209,391	2,204,972	4,419	264,731
職 員 給 与	25,058,311	22,377,072	22,332,318	44,754	2,681,239
報 酬	7,750,251	6,920,974	6,907,132	13,842	829,277
賃 金	3,914,855	3,495,966	3,488,974	6,992	418,889
福 利 厚 生 費	12,330,521	11,011,155	10,989,133	22,022	1,319,366
事 務 経 費	22,261,919	11,976,681	11,962,532	14,149	10,285,238
旅 費 交 通 費	822,040	734,082	732,614	1,468	87,958
需 用 費	3,064,596	2,736,684	2,731,211	5,473	327,912
消 耗 品 費	1,324,761	1,183,012	1,180,646	2,366	141,749
修 繕 費	576,173	514,522	513,493	1,029	61,651
印 刷 製 本 費	284,040	253,648	253,141	507	30,392
燃 料 費	879,622	785,502	783,931	1,571	94,120
諸 雑 費	865,205	774,061	772,540	1,521	91,144
通 信 運 搬 費	796,759	711,506	710,083	1,423	85,253
会 議 費	580,370	0	0	0	580,370
什 器 備 品 費	612,274	546,761	545,667	1,094	65,513
賃 借 料	3,228,062	278,556	277,999	557	2,949,506
損 害 保 険 料	370,290	330,669	330,008	661	39,621
租 税 公 課 費	2,425,800	2,345,603	2,344,264	1,339	80,197
負 担 金	5,852,651	3,313,281	3,312,668	613	2,539,370
交 際 費	42,540	0	0	0	42,540
委 託 料	2,951,640	0	0	0	2,951,640
減 価 償 却 費	444,214	0	0	0	444,214
構 築 物	0	0	0	0	0
車 両 運 搬 具 等	0	0	0	0	0
什 器 備 品	0	0	0	0	0
コンピュータプログラム	444,214	0	0	0	444,214
支 払 利 息	205,478	205,478	205,478	0	0
短期借入金支払利息	205,478	205,478	205,478	0	0
管 理 経 費 合 計	73,789,979	57,991,239	57,885,061	106,178	15,798,740

(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	51,528,060	直接経費	0		0	0	0	0
		割掛経費	51,528,060		45,922,529	92,029	46,014,558	5,513,502
役員報酬	2,474,122	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	2,474,122	割合	2,204,972	4,419	2,209,391	264,731
職員給与	25,058,311	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	25,058,311	割合	22,332,318	44,754	22,377,072	2,681,239
報酬	7,750,251	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	7,750,251	割合	6,907,132	13,842	6,920,974	829,277
賃金	3,914,855	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	3,914,855	割合	3,488,974	6,992	3,495,966	418,889
福利厚生費	12,330,521	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	12,330,521	割合	10,989,133	22,022	11,011,155	1,319,366
事務経費	22,261,919	直接経費	14,339,734		4,902,170	0	4,902,170	9,437,564
		割掛経費	7,922,185		7,060,362	14,149	7,074,511	847,674
旅費交通費	822,040	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	822,040	割合	732,614	1,468	734,082	87,958
需用費	3,064,596	直接経費	0		0	0	0	0
		割掛経費	3,064,596		2,731,211	5,473	2,736,684	327,912
消耗品費	1,324,761	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	1,324,761	割合	1,180,646	2,366	1,183,012	141,749
修繕費	576,173	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	576,173	割合	513,493	1,029	514,522	61,651
印刷製本費	284,040	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	284,040	割合	253,141	507	253,648	30,392
燃料費	879,622	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	879,622	割合	783,931	1,571	785,502	94,120
諸雑費	865,205	直接経費	13,392	事業費	13,392	0	13,392	0
		割掛経費	851,813	割合	759,148	1,521	760,669	91,144
通信運搬費	796,759	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	796,759	割合	710,083	1,423	711,506	85,253
会議費	580,370	直接経費	580,370		0	0	0	580,370
		割掛経費	0		0	0	0	0
什器備品費	612,274	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	612,274	割合	545,667	1,094	546,761	65,513
賃借料	3,228,062	直接経費	2,916,129	事業費	0	0	0	2,916,129
		割掛経費	311,933	割合	277,999	557	278,556	33,377
損害保険料	370,290	直接経費	0	事業費	0	0	0	0
		割掛経費	370,290	割合	330,008	661	330,669	39,621
租税公課費	2,425,800	直接経費	1,676,300	事業費	1,676,300	0	1,676,300	0
		割掛経費	749,500	割合	667,964	1,339	669,303	80,197
負担金	5,852,651	直接経費	5,509,671	事業費	3,007,000	0	3,007,000	2,502,671
		割掛経費	342,980	割合	305,668	613	306,281	36,699
交際費	42,540	直接経費	42,540		0	0	0	42,540
		割掛経費	0		0	0	0	0
委託料	2,951,640	直接経費	2,951,640		0	0	0	2,951,640
		割掛経費	0		0	0	0	0
減価償却費	444,214	直接経費	444,214		0	0	0	444,214
		割掛経費	0		0	0	0	0
構築物	0	0	0	0	0	0	0	
車両運搬具等	0	0	0	0	0	0	0	
什器備品	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウェア	444,214	0	0	0	0	0	444,214	
支払利息	205,478	直接経費	205,478		205,478	0	205,478	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
短期借入金支払利息	205,478	直接経費	205,478		205,478	0	205,478	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
事務費合計	73,789,979	直接経費	14,339,734		4,902,170	0	4,902,170	9,437,564
		割掛経費	59,450,245		52,982,891	106,178	53,089,069	6,361,176

(注) 1 本表の事業区分は、原則として、認定制度における認定(又は認可)申請時に分類される事業区分及び名称を使用する。  
 なお、その内訳の詳細な事業区分の表示は会社の任意である。

2 「割掛経費配賦基準」には、「業務割合」や「面積割合」などその配賦の方法を記述する。

(3) 森林資産の取得原価明細表

(単位：円)

区 分		期首資産価額	当期の増減額			期末資産価額	
			販売用資産への振替による増減	当期の資産減少額	当期の取得原価額		
販売用資産	分収造林産	取得原価	0	0	0	0	
		直接控除補助金	-	-	-	-	
		貸借対照表価額	0	0	0	0	
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	
	分収育林産	取得原価	0	0	0	0	
		直接控除補助金	-	-	-	-	
		貸借対照表価額	0	0	0	0	
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	
	計	取得原価	0	0	0	0	
		直接控除補助金	-	-	-	-	
		貸借対照表価額	0	0	0	0	
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	
特定資産	分収造林産	取得原価	13,450,848,681	0	9,553,061	610,213,173	14,051,508,793
		貸借対照表価額	(13,450,848,681)	(0)	(9,553,061)	(610,213,173)	(14,051,508,793)
	分収育林産	取得原価	2,001,435	0	0	0	2,001,435
		貸借対照表価額	(2,001,435)	(0)	(0)	(0)	(2,001,435)
	計	取得原価	13,452,850,116	0	9,553,061	610,213,173	14,053,510,228
		貸借対照表価額	(13,452,850,116)	(0)	(9,553,061)	(610,213,173)	(14,053,510,228)
事業資産	分収造林産	取得原価	50,916,535,444	0	103,350,321	△ 289,939,057	50,523,246,066
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	50,916,535,444	0	103,350,321	△ 289,939,057	50,523,246,066
	分収育林産	取得原価	45,544,339	0	0	△ 193,538	45,350,801
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	45,544,339	0	0	△ 193,538	45,350,801
	計	取得原価	50,962,079,783	0	103,350,321	△ 290,132,595	50,568,596,867
		直接控除補助金	0	0	0	0	0
		貸借対照表価額	50,962,079,783	0	103,350,321	△ 290,132,595	50,568,596,867
		(内、森林資産形成補助金)	(13,452,850,116)	(0)	(9,553,061)	(610,213,173)	(14,053,510,228)
合 計	取得原価	64,414,929,899	0	112,903,382	320,080,578	64,622,107,095	
	直接控除補助金	-	-	-	-	-	
	貸借対照表価額	64,414,929,899	0	112,903,382	320,080,578	64,622,107,095	
	(内、森林資産形成補助金)	(13,452,850,116)	(0)	(9,553,061)	(610,213,173)	(14,053,510,228)	

(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	事業収入	資産形成補助金	(69,183,870)	
	保育費	286,684,408		・造林補助金	(69,183,870)	
	雪起	7,305,120		・森林整備加速化・林業再生交付金事業補助金	(54,971,200)	
	除伐	30,213,000		・ふくしま森林再生事業補助金	(77,421,950)	
	保育間伐	15,922,440		・森林整備加速化・林業再生基金事業補助金	(0)	
	間伐	52,176,520		・公庫償還補助金(元金)	(408,636,153)	
	未利用間伐材利用促進	96,676,128		計	(610,213,173)	
	ふくしま森林再生(下刈)	1,458,000		控除補助金収入	277,777,986	
	ふくしま森林再生(保育間伐)	82,933,200		・利子補給補助金	21,053,676	
	付帯施設	0		・公庫償還補助金(利息)	256,724,310	
	作業路新設	0		事業収入	74,335,524	
	作業路補修	0		・間伐等立木売却収入	56,503,517	
	その他の事業	17,082,110		・補償金収入	11,818,007	
	付帯事業	720,684		・受託事業収入	6,014,000	
	現地調査委託	0		その他収入	21,525	
	調査諸費	946,026		・雑収益	21,525	
	分収林契約適正化事業費	6,014,000				
	森林保険料	145,698				
	販売等調査費	4,562,590				
	林産物等生産経費	4,693,112				
	計	303,766,518		控除収入計(B)	352,135,035	
	減価償却費	2,273,662		法人会計	収益	3,272,875
	分収交付金	23,170,728			費用	15,798,740
					差引額	△ 12,525,865
					資産原価加算額(C)	△ 12,525,865
			<差し引き額がマイナスの場合>			
計	25,444,390	当期の資産原価	「森林資産勘定振替額」	320,274,116		
事業借入金支払利息	272,787,317		(A)-(B)	307,748,251		
事務事業費	57,885,061		管理費の部門振替額(C)	12,525,865		
人件費	45,922,529					
事務経費	11,962,532					
事業費計(A)	659,883,286	貸借対照表の	特定資産			
		資産の部	特定事業資産			
			分収林補助金形成資産	610,213,173		
			その他固定資産			
			事業資産			
			分収林資産	△ 289,939,057		
		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	201,577,020		
			公庫償還補助金	408,636,153		

(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		・森林整備加速化・林業再生 交付金事業補助金	(0)
		雪 起	0		・ふくしま森林再生事業補助金	(0)
		除 伐	0		・森林整備加速化・林業再生 基金事業補助金	(0)
		枝 打	0		・公庫償還補助金(元金)	(0)
		保 育 間 伐	0		計	(0)
		未利用間伐材利用促進	0	事業当期の 控除収入	控除補助金収入	267,958
		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)	267,958
		付 帯 施 設	0		事業収入	984,374
		作 業 路 新 設	0		・間伐等立木売却収入	0
		作 業 路 補 修	0		・補償金収入	984,374
		その他の事業	650		・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				
	分収林契約適正化 事業費	0				
	森 林 保 険 料	0				
	販 売 等 調 査 費	650				
	林産物等生産経費	0				
	計	650				
	間接事業費	減 価 償 却 費	0	控 除 収 入 計 (B)		1,252,332
		分 収 交 付 金	688,608	法人会計	収 益	0
			費 用		0	
		差 引 額	0			
			資産原価加算額 (C)	0		
			<差し引き額がマイナスの場合>		0	
事業	事業借入金支払利息	263,358	当期の資産原価	「森林資産勘定振替額」		△ 193,538
	事 務 事 業 費	106,178		(A) - (B)	△ 193,538	
	人 件 費	92,029		管理費の部門振替額 (C)	0	
	事 務 経 費	14,149				
事業費 計 (A)		1,058,794	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		△ 193,538
			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
		有価証券	0	0	0	0	
	計		31,500,000	0	0	31,500,000	
特定資産	特定積立資産		0	448,812,774	0	448,812,774	
	特定資産		0	448,812,774	0	448,812,774	
	経営改善積立資産	預金	0	448,812,774	0	448,812,774	東京電力賠償金
	特定事業資産		13,452,850,116	610,213,173	9,553,061	14,053,510,228	
	森林補助金資産	森林資産	13,452,850,116	610,213,173	9,553,061	14,053,510,228	造林補助金等
	計		13,452,850,116	1,059,025,947	9,553,061	14,502,323,002	
合計		13,484,350,116	1,059,025,947	9,553,061	14,533,823,002		

(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	基本財産積立金	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	448,812,774	0	448,812,774	0	
	経営改善積立資産	448,812,774	0	448,812,774	0	東京電力賠償金
	特定事業資産	14,053,510,228	14,053,510,228	0	0	
	森林補助金資産	14,053,510,228	14,053,510,228	0	0	造林補助金等
	計	14,502,323,002	14,053,510,228	448,812,774	0	
合計	14,533,823,002	14,085,010,228	448,812,774	0		

③ 正味財産の増減額及び残高

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	寄付者等	
指定正味財産	出捐金	25,500,000	0	0	25,500,000	
	出捐金	25,500,000	0	0	25,500,000	社員
	補助金等	13,452,850,116	610,213,173	9,553,061	14,053,510,228	
	森林資産形成補助金	13,029,737,994	201,577,020	8,360,368	13,222,954,646	国等
	公庫償還補助金	423,112,122	408,636,153	1,192,693	830,555,582	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	13,484,350,116	610,213,173	9,553,061	14,085,010,228		
正味一般財産	経営改善積立資産	0	448,812,774	0	448,812,774	
	その他一般正味財産	160,901	0	70,578,942	△ 70,418,041	
	一般正味財産計	160,901	448,812,774	70,578,942	378,394,733	
合計	13,484,511,017	1,059,025,947	80,132,003	14,463,404,961		

## (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)	-	13,452,850,116	-	610,213,173	-	0	-	14,063,063,289
森林資産	-	13,452,850,116	-	610,213,173	-	0	-	14,063,063,289
分収造林補助金形成資産(分収造林事業)	-	13,450,848,681	-	610,213,173	-	0	-	14,061,061,854
分収造林補助金形成資産(分収育林事業)	-	2,001,435	-	0	-	0	-	2,001,435
事業資産(その他の固定資産)	-	50,962,079,783	-	△ 290,132,595	-	0	-	50,671,947,188
森林整備事業資産	-	50,962,079,783	-	△ 290,132,595	-	0	-	50,671,947,188
分収造林資産	-	50,916,535,444	-	△ 289,939,057	-	0	-	50,626,596,387
分収育林資産	-	45,544,339	-	△ 193,538	-	0	-	45,350,801
合計		64,414,929,899		320,080,578		0		64,735,010,477

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)	0	9,553,061	0	9,553,061	14,053,510,228
森林資産	0	9,553,061	0	9,553,061	14,053,510,228
分収造林補助金形成資産(分収造林事業)	0	9,553,061	0	9,553,061	14,051,508,793
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)	0	103,350,321	0	103,350,321	50,568,596,867
森林整備事業資産	0	103,350,321	0	103,350,321	50,568,596,867
分収造林資産	0	103,350,321	0	103,350,321	50,523,246,066
分収育林資産	0	0	0	0	45,350,801
合計	0	112,903,382	0	112,903,382	64,622,107,095

(注) 特定資産及び事業資産に係る資産(資金貸付資産を除く。)を記載する。なお、基本財産に係る土地建物等は含まない。

(注) 「当期の除却・売却等に係る増減額」とは、期首累計額に含まれる当期の除却・売却等に係る資産の減価償却費や評価損及び減損損失の累計額を控除するものである。増額の場合は、△マイナス表示する。

(7) 有形固定資産及び無形固定資産等明細表  
 (共用資産の取得原価、減価償却累計額、評価損及び減損損失の累計額)

(単位:円)

資産の種類別	取得原価 ①							
	期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高	
	規模	金額	規模	金額	規模	金額	規模	金額
有形固定資産(固定資産)	-	15,588,274	-	1,738,635	-	3,573,140	-	13,753,769
構築物	-	904,050	-	0	-	0	-	904,050
車両運搬具	-	13,901,960	-	1,738,635	-	3,573,140	-	12,067,455
什器備品	-	782,264	-	0	-	0	-	782,264
無形固定資産(固定資産)	-	29,578,373	-	0	-	0	-	29,578,373
電話加入権	-	330,856	-	0	-	0	-	330,856
ソフトウェア	-	29,247,517	-	0	-	0	-	29,247,517
総合計		45,166,647		1,738,635		3,573,140		43,332,142

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)	12,408,824	3,573,134	1,599,912	10,435,602
構築物	861,860	0	9,039	870,899
車両運搬具	10,764,705	3,573,134	1,590,870	8,782,441
什器備品	782,259	0	3	782,262
無形固定資産(固定資産)	28,107,472	0	1,117,964	29,225,436
電話加入権	0	0	0	0
ソフトウェア	28,107,472	0	1,117,964	29,225,436
総合計	40,516,296	3,573,134	2,717,876	39,661,038

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	3,318,167
構築物	0	0	0	0	33,151
車両運搬具	0	0	0	0	3,285,014
什器備品	0	0	0	0	2
無形固定資産(固定資産)	0	0	0	0	352,937
電話加入権	0	0	0	0	330,856
ソフトウェア	0	0	0	0	22,081
総合計	0	0	0	0	3,671,104

(注) 資金(預金、債権、有価証券等)に係る資産以外の共用資産は全て記載する。ただし、基本財産に係る資産は除かれる。

(注) 「その他の除却・売却等に係る増減額」とは、期首累計額に含まれる当期の除却、売却等に係る資産の減価償却費や評価損及び減損損失の累計額を控除するものである。

(8) 現金預金明細表  
 (現金及び預金(普通預金、定期預金等)の状況)

(単位：円)

区 分	預 入 先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
流 動 資 産		136,769,351	1,894,500,424	1,903,368,255	127,901,520
現金預金		136,769,351	1,894,500,424	1,903,368,255	127,901,520
小 口 現 金		22,449	131,357	107,894	45,912
預 金		136,746,902	1,894,369,067	1,903,260,361	127,855,608
普 通 預 金	・東邦銀行県庁支店 外5店	136,746,902	1,894,369,067	1,903,260,361	127,855,608
固 定 資 産		31,500,000	448,812,774	0	480,312,774
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		0	448,812,774	0	448,812,774
一般味財産対応積立資産		0	448,812,774	0	448,812,774
経営改善積立資産		0	448,812,774	0	448,812,774
定 期 預 金	・東邦銀行県庁支店	0	448,812,774	0	448,812,774
合 計		168,269,351	2,343,313,198	1,903,368,255	608,214,294

(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	5,840,022	6,014,000	5,840,022	6,014,000	0	6,014,000
事 業 未 収 金	5,840,022	6,014,000	5,840,022	6,014,000	0	6,014,000
そ の 他 事 業 未 収 金	5,840,022	6,014,000	5,840,022	6,014,000	0	6,014,000
合 計	5,840,022	6,014,000	5,840,022	6,014,000	0	6,014,000

(注) 貸倒引当金に係る債権は全て記載する。

## (10) 借 入 金 明 細 表

(短期借入金、次期返済長期借入金、長期借入金の状況)

(単位：円)

区 分	借入先等	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
短 期 借 入 金					
金 融 機 関 借 入 金	大東銀行 他	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
短 期 借 入 金 合 計		100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
次 期 返 済 長 期 借 入 金					
公 庫 借 入 金	日本政策金融公庫	408,636,153	422,240,014	408,636,153	422,240,014
公 共 団 体 借 入 金	福島県	16,971,534	20,051,573	16,971,534	20,051,573
次 期 返 済 長 期 借 入 金 合 計		425,607,687	442,291,587	425,607,687	442,291,587
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	15,701,528,131	65,000,000	480,366,370	15,286,161,761
公 共 団 体 借 入 金	福島県	34,685,090,936	85,343,000	20,051,573	34,750,382,363
事 業 資 金 借 入 金 合 計		50,386,619,067	150,343,000	500,417,943	50,036,544,124
長 期 未 払 金					
県 未 払 利 息	福島県	22,931,378	0	0	22,931,378
長 期 未 払 金 合 計		22,931,378	0	0	22,931,378
長 期 借 入 金 合 計		50,409,550,445	150,343,000	500,417,943	50,059,475,502
合 計		50,935,158,132	692,634,587	1,026,025,630	50,601,767,089

## 8 財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位:円)

区 分	場所・物量等	使用目的等	金 額
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金			127,901,520
小口現金	ふくしま緑の森づくり公社	運転資金	45,912
預 金			127,855,608
普通預金	東邦銀行県庁支店	運転資金	127,442,804
普通預金	東邦銀行会津アビオ支店		90
普通預金	福島銀行本店営業部		91,544
普通預金	大東銀行福島支店		321,170
未 収 金			6,014,000
事業未収金			6,014,000
分収造林事業未収金			6,014,000
その他事業未収金	福島県非皆伐施業推進協議会	分収林契約適正化事業委託料収入	6,014,000
前 払 費 用			143,836
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(4/1～5/12)	71,918
借入金前払利息	大東銀行福島支店	短期借入金約定利息(4/1～5/12)	71,918
流 動 資 産 計			134,059,356
<b>2 固定資産</b>			
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	社員からの入会金他	10,500,000
定期預金	福島銀行本店営業部 1口		10,500,000
定期預金	大東銀行福島支店 1口		10,500,000
特定資産			14,502,323,002
特定積立資産			448,812,774
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	448,812,774
特定事業資産			14,053,510,228
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)	14,053,510,228
その他固定資産			50,572,304,841
事業資産			50,568,596,867
森林整備事業資産			50,568,596,867
森林資産			50,568,596,867
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)	50,523,246,066
分収育林資産	川俣町他		45,350,801
有形固定資産			3,318,167
構築物	標示板・表示板	造林地表示等	904,050
(減価償却累計額)			△ 870,899
車両運搬具	自動車7台	業務車両	12,067,455
(減価償却累計額)			△ 8,782,441
什器備品	パソコン他	設計等	782,264
(減価償却累計額)			△ 782,262
無形固定資産			352,937
電話加入権	6回線		330,856
ソフトウェア	森林GISソフトウェア他	造林地管理等	29,247,517
(減価償却累計額)			△ 29,225,436
その他の固定資産			36,870
長期前払費用	自動車3台	自動車リサイクル料金	36,870
固 定 資 産 計			65,106,127,843
資 産 合 計			65,240,187,199

区 分	場所・物量等	使用目的等	金 額
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
短期借入金			100,000,000
金融機関借入金	福島銀行本店他	運転資金	100,000,000
次期返済長期借入金			442,291,587
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	422,240,014
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	20,051,573
未払費用			174,826,849
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	161,007,366
報酬支出	非常勤嘱託員(6名分)	3月分非常勤嘱託員報酬	806,693
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)	335,663
租税公課支出	福島税務署	納付消費税	1,001,900
負担金支出	福島県非皆伐施業推進協議会	分収林契約適正化事業負担金	3,007,000
委託料支出	公認会計士齋藤忠事務所	会計監査人委託料	1,101,600
その他	49件	庁舎賃借料他	7,566,627
預り金	東北福島年金事務所 他	社会保険料 他	188,300
流動負債計			717,306,736
<b>2 固定負債</b>			
長期借入金			50,036,544,124
公庫借入金			15,286,161,761
分収造林事業借入金(補助)			6,540,990,638
分収造林事業借入金(非補助)			2,751,296,000
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			106,468,820
施業転換資金			5,870,947,909
公共団体借入金	福島県	ふくしま緑の森づくり公社事業資金	34,750,382,363
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
固定負債計			50,059,475,502
負債合計			50,776,782,238
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
出 捐 金			25,500,000
出 捐 金		社員	25,500,000
補 助 金			14,053,510,228
森林資産形成補助金		森林資産の取得に係る補助金	14,053,510,228
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			14,085,010,228
<b>2 一般正味財産</b>			
その他一般正味財産		固定資産売却益	378,394,733
一般正味財産合計			378,394,733
正味財産合計			14,463,404,961
負債・正味財産合計			65,240,187,199

(注) 一般社団・財団法人の場合には、「使用目的等」の欄は「公益目的事業」又は「継続事業」等の名称で記載する。

## 9 収支計算書（資金ベース）

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

（単位：円）

区 分	予算額	決算額	差 異	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
1 事業活動収入				
(1) 公益目的事業活動収入	1,437,605,000	1,445,079,699	7,474,699	
分収造林事業収入	1,436,351,000	1,443,827,367	7,476,367	
分収育林事業収入	1,254,000	1,252,332	△ 1,668	
(2) 法人会計活動収入	3,272,000	3,272,875	875	
基本財産運用収入	7,000	7,875	875	
その他の収入	3,265,000	3,265,000	0	
事業活動収入計	1,440,877,000	1,448,352,574	7,475,574	
2 事業活動支出				
(1) 公益目的事業活動支出	659,720,000	658,668,418	△ 1,051,582	
分収造林事業支出	658,657,000	657,609,624	△ 1,047,376	うち、翌年度約定償還日支払義務発生分 (造林)160,853千円 (育林) 154千円
分収育林事業支出	1,063,000	1,058,794	△ 4,206	
(2) 法人会計活動支出	15,627,000	15,354,526	△ 272,474	
人件費	5,594,000	5,513,502	△ 80,498	
事務経費	10,033,000	9,841,024	△ 191,976	
事業活動支出計	675,347,000	674,022,944	△ 1,324,056	
事業活動収支差額	765,530,000	774,329,630	8,799,630	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1 投資活動収入				
固定資産売却収入	105,000	105,000	0	
投資活動収入計	105,000	105,000	0	
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	448,813,000	448,812,774	△ 226	
固定資産取得支出	1,776,000	1,775,505	△ 495	
投資活動支出計	450,589,000	450,588,279	△ 721	
投資活動収支差額	△ 450,484,000	△ 450,483,279	721	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
1 財務活動収入				
借入金収入	150,343,000	150,343,000	0	
長期借入金収入	150,343,000	150,343,000	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	65,000,000	65,000,000	0	
財務活動収入計	150,343,000	150,343,000	0	
2 財務活動支出				
借入金返済支出	483,736,000	483,734,043	△ 1,957	
長期借入金返済支出	483,736,000	483,734,043	△ 1,957	
県長期借入金返済支出	16,972,000	16,971,534	△ 466	
政策公庫借入金返済支出	466,764,000	466,762,509	△ 1,491	
財務活動支出計	483,736,000	483,734,043	△ 1,957	
財務活動収支差額	△ 333,393,000	△ 333,391,043	1,957	
当期収支額	△ 18,347,000	△ 9,544,692	8,802,308	
前期繰越収支差額	△ 131,412,000	△ 131,411,101	899	
次期繰越収支差額	△ 149,759,000	△ 140,955,793	8,803,207	

（注）次期繰越収支差額△140,955,793円には償還期限が到来していない借入金利息161,007,366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20,051,573円となります。

なお、当該借入金利息については、平成29年度の約定償還日に県からの補助金で支払うことになっております。

# 10 収 支 計 算 書 明 細 表

(平成28年4月1日から平成29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				
<b>I 事業活動収支の部</b>								
<b>1 事業活動収入</b>								
基本財産運用収入	7,000	7,875	0	0	0	7,875	0	875
基本財産利息収入	7,000	7,875	0	0	0	7,875	0	875
賦課金収入	3,265,000	3,265,000	0	0	0	3,265,000	0	0
賦課金収入	3,265,000	3,265,000	0	0	0	3,265,000	0	0
事業収入	67,817,000	75,319,898	74,335,524	984,374	75,319,898	0	0	7,502,898
事業収入	49,000,000	56,503,517	56,503,517	0	56,503,517	0	0	7,503,517
間伐販売収入	49,000,000	56,503,517	56,503,517	0	56,503,517	0	0	7,503,517
受託事業収入	6,014,000	6,014,000	6,014,000	0	6,014,000	0	0	0
分収林契約適正化事業 委託料収入	6,014,000	6,014,000	6,014,000	0	6,014,000	0	0	0
保険金等収入	12,803,000	12,802,381	11,818,007	984,374	12,802,381	0	0	△ 619
補償金収入	12,803,000	12,802,381	11,818,007	984,374	12,802,381	0	0	△ 619
補助金等収入	888,288,000	888,259,117	887,991,159	267,958	888,259,117	0	0	△ 28,883
森林資産形成補助金収入	201,577,000	201,577,020	201,577,020	0	201,577,020	0	0	20
造林補助金収入	69,184,000	69,183,870	69,183,870	0	69,183,870	0	0	△ 130
森林整備加速化・林業再生 交付金事業補助金収入	54,971,000	54,971,200	54,971,200	0	54,971,200	0	0	200
ふくしま森林再生事業 補助金収入	77,422,000	77,421,950	77,421,950	0	77,421,950	0	0	△ 50
支払利息補助金収入	21,054,000	21,053,676	21,053,676	0	21,053,676	0	0	△ 324
公庫償還補助金収入	665,657,000	665,628,421	665,360,463	267,958	665,628,421	0	0	△ 28,579
雑収入	481,500,000	481,500,684	481,500,684	0	481,500,684	0	0	684
受取利息収入	3,000	3,852	3,852	0	3,852	0	0	852
雑収入	481,497,000	481,496,832	481,496,832	0	481,496,832	0	0	△ 168
<b>事業活動収入計</b>	<b>1,440,877,000</b>	<b>1,448,352,574</b>	<b>1,443,827,367</b>	<b>1,252,332</b>	<b>1,445,079,699</b>	<b>3,272,875</b>	<b>0</b>	<b>7,475,574</b>
<b>2 事業活動支出</b>								
事業費支出	600,887,000	600,677,179	599,724,563	952,616	600,677,179	0	0	△ 209,821
直接事業費支出	303,939,000	303,767,168	303,766,518	650	303,767,168	0	0	△ 171,832
分収林造成費支出	288,354,000	288,351,118	288,351,118	0	288,351,118	0	0	△ 2,882
請負事業費支出	286,686,000	286,684,408	286,684,408	0	286,684,408	0	0	△ 1,592
付帯事業費支出	721,000	720,684	720,684	0	720,684	0	0	△ 316
調査諸費支出	947,000	946,026	946,026	0	946,026	0	0	△ 974
分収林契約適正化事業費支出	6,014,000	6,014,000	6,014,000	0	6,014,000	0	0	0
人件費支出	3,331,098	3,331,098	3,331,098	0	3,331,098	0	0	0
旅費支出	49,275	49,275	49,275	0	49,275	0	0	0
物件費支出	31,907	31,907	31,907	0	31,907	0	0	0
委託料支出	2,601,720	2,601,720	2,601,720	0	2,601,720	0	0	0
森林保険料支出	146,000	145,698	145,698	0	145,698	0	0	△ 302
販売等調査費支出	4,731,000	4,563,240	4,562,590	650	4,563,240	0	0	△ 167,760
間伐販売調査費支出	4,727,000	4,559,990	4,559,990	0	4,559,990	0	0	△ 167,010
その他の調査費支出	4,000	3,250	2,600	650	3,250	0	0	△ 750
林産物等生産経費支出	4,694,000	4,693,112	4,693,112	0	4,693,112	0	0	△ 888
間伐生産経費支出	4,694,000	4,693,112	4,693,112	0	4,693,112	0	0	△ 888
間接事業費支出	23,861,000	23,859,336	23,170,728	688,608	23,859,336	0	0	△ 1,664
分収支出	23,861,000	23,859,336	23,170,728	688,608	23,859,336	0	0	△ 1,664
間伐販売収入分収支出	18,901,000	18,900,176	18,900,176	0	18,900,176	0	0	△ 824
補償金分収支出	4,960,000	4,959,160	4,270,552	688,608	4,959,160	0	0	△ 840
事業資金借入金支払利息支出	273,087,000	273,050,675	272,787,317	263,358	273,050,675	0	0	△ 36,325
政策公庫借入金支払利息	273,087,000	273,050,675	272,787,317	263,358	273,050,675	0	0	△ 36,325
管理費支出	74,460,000	73,345,765	57,885,061	106,178	57,991,239	15,354,526	0	△ 1,114,235
人件費支出	51,804,000	51,528,060	45,922,529	92,029	46,014,558	5,513,502	0	△ 275,940
役員報酬支出	2,475,000	2,474,122	2,204,972	4,419	2,209,391	264,731	0	△ 878
職員給与支出	25,096,000	25,058,311	22,332,318	44,754	22,377,072	2,681,239	0	△ 37,689
報酬支出	7,790,000	7,750,251	6,907,132	13,842	6,920,974	829,277	0	△ 39,749
賃金支出	3,918,000	3,914,855	3,488,974	6,992	3,495,966	418,889	0	△ 3,145
福利厚生費支出	12,525,000	12,330,521	10,989,133	22,022	11,011,155	1,319,366	0	△ 194,479
事務経費	22,656,000	21,817,705	11,962,532	14,149	11,976,681	9,841,024	0	△ 838,295
旅費交通費支出	939,000	822,040	732,614	1,468	734,082	87,958	0	△ 116,960
需用費支出	3,429,000	3,064,596	2,731,211	5,473	2,736,684	327,912	0	△ 364,404
消耗品費支出	1,468,000	1,324,761	1,180,646	2,366	1,183,012	141,749	0	△ 143,239
修繕費支出	682,000	576,173	513,493	1,029	514,522	61,651	0	△ 105,827
印刷製本費支出	318,000	284,040	253,141	507	253,648	30,392	0	△ 33,960
燃料費支出	961,000	879,622	783,931	1,571	785,502	94,120	0	△ 81,378

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					
諸 雑 費 支 出	866,000	865,205	772,540	1,521	774,061	91,144	0	消耗品費支出から 13千円流用(造林)	△ 795
通信運搬費支出	906,000	796,759	710,083	1,423	711,506	85,253	0		△ 109,241
会議費支出	618,000	580,370	0	0	0	580,370	0		△ 37,630
什器備品費支出	614,000	612,274	545,667	1,094	546,761	65,513	0	修繕費支出から 100千円流用(造林)	△ 1,726
賃借料支出	3,229,000	3,228,062	277,999	557	278,556	2,949,506	0		△ 938
損害保険料支出	371,000	370,290	330,008	661	330,669	39,621	0		△ 710
諸謝金支出	100,000	0			0	0	0		△ 100,000
租税公課支出	2,479,000	2,425,800	2,344,264	1,339	2,345,603	80,197	0		△ 53,200
負担金支出	5,865,000	5,852,651	3,312,668	613	3,313,281	2,539,370	0		△ 12,349
交際費支出	80,000	42,540	0	0	0	42,540	0		△ 37,460
委託料支出	2,952,000	2,951,640	0	0	0	2,951,640	0		△ 360
支払利息支出	208,000	205,478	205,478	0	205,478	0	0		△ 2,522
短期借入金支払利息支出	208,000	205,478	205,478	0	205,478	0	0		△ 2,522
事業活動支出計	675,347,000	674,022,944	657,609,624	1,058,794	658,668,418	15,354,526	0		△ 1,324,056
事業活動収支差額	765,530,000	774,329,630	786,217,743	193,538	786,411,281	△ 12,081,651	0		8,799,630
II 投資活動収支の部									
1 投資活動収入									
固定資産売却収入	105,000	105,000	105,000	0	105,000	0	0		0
車輦運搬具売却収入	105,000	105,000	105,000	0	105,000	0	0		0
投資活動収入	105,000	105,000	105,000	0	105,000	0	0		0
2 投資活動支出									
特定資産取得支出	448,813,000	448,812,774	448,812,774	0	448,812,774	0	0		△ 226
特定積立資産取得支出	448,813,000	448,812,774	448,812,774	0	448,812,774	0	0		△ 226
経営改善積立資産 取得支出	448,813,000	448,812,774	448,812,774	0	448,812,774	0	0		△ 226
固定資産取得支出	1,776,000	1,775,505	1,775,505	0	1,775,505	0	0		△ 495
車輦運搬具購入支出	1,739,000	1,738,635	1,738,635	0	1,738,635	0	0		△ 365
長期前払費用支出	37,000	36,870	36,870	0	36,870	0	0		△ 130
投資活動支出計	450,589,000	450,588,279	450,588,279	0	450,588,279	0	0		△ 721
投資活動収支差額	△ 450,484,000	△ 450,483,279	△ 450,483,279	0	△ 450,483,279	0	0		721
III 財務活動収支の部									
1 財務活動収入									
借入金収入	150,343,000	150,343,000	138,155,171	106,178	138,261,349	12,081,651	0		0
長期借入金収入	150,343,000	150,343,000	138,155,171	106,178	138,261,349	12,081,651	0		0
県長期借入金収入	85,343,000	85,343,000	73,155,171	106,178	73,261,349	12,081,651	0		0
政策公庫借入金収入	65,000,000	65,000,000	65,000,000	0	65,000,000	0	0		0
財務活動収入計	150,343,000	150,343,000	138,155,171	106,178	138,261,349	12,081,651	0		0
2 財務活動支出					0				
借入金返済支出	483,736,000	483,734,043	483,438,205	295,838	483,734,043	0	0		△ 1,957
長期借入金返済支出	483,736,000	483,734,043	483,438,205	295,838	483,734,043	0	0		△ 1,957
県長期借入金返済支出	16,972,000	16,971,534	16,970,812	722	16,971,534	0	0		△ 466
政策公庫借入金返済支出	466,764,000	466,762,509	466,467,393	295,116	466,762,509	0	0		△ 1,491
財務活動支出計	483,736,000	483,734,043	483,438,205	295,838	483,734,043	0	0		△ 1,957
財務活動収支差額	△ 333,393,000	△ 333,391,043	△ 345,283,034	△ 189,660	△ 345,472,694	12,081,651	0		1,957
当期収支差額	△ 18,347,000	△ 9,544,692	△ 9,548,570	3,878	△ 9,544,692	0	0		8,802,308
前期繰越収支差額	△ 131,412,000	△ 131,411,101	△ 148,392,762	△ 157,814	△ 148,550,576	17,139,475			899
次期繰越収支差額	△ 149,759,000	△ 140,955,793	△ 157,941,332	△ 153,936	△ 158,095,268	17,139,475			8,803,207

<脚注>

1 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。

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	136,769,351	1,894,500,424	1,903,368,255	127,901,520
未収金	5,840,022	6,014,000	5,840,022	6,014,000
前払費用	171,880	143,836	171,880	143,836
合計	142,781,253	1,900,658,260	1,909,380,157	134,059,356
未払費用	173,990,432	174,826,849	173,990,432	174,826,849
短期借入金	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
預り金	201,922	9,526,887	9,540,509	188,300
合計	274,192,354	284,353,736	283,530,941	275,015,149
次期繰越収支差額	△ 131,411,101	1,616,304,524	1,625,849,216	△ 140,955,793

(注) 次期繰越収支差額△140,955,793円には償還期限が到来していない借入金利息161,007,366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20,051,573円となります。

なお、当該借入金利息については、平成29年度の約定償還日に県からの補助金で支払うことになっております。