

Ⅱ 決算報告

1 貸 借 対 照 表

平成30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	212,241,274	127,901,520	84,339,754
未収金	7,715,586	6,014,000	1,701,586
前払費用	163,946	143,836	20,110
流動資産合計	220,120,806	134,059,356	86,061,450
2 固定資産			
基本財産			
基本財産積立資産	31,500,000	31,500,000	0
基本財産合計	31,500,000	31,500,000	0
特定資産			
特定積立資産	449,141,112	448,812,774	328,338
退職給付引当資産	328,338	0	328,338
経営改善積立資産	448,812,774	448,812,774	0
特定事業資産	14,755,996,702	14,053,510,228	702,486,474
森林補助金形成資産	14,755,996,702	14,053,510,228	702,486,474
特定資産合計	15,205,137,814	14,502,323,002	702,814,812
その他固定資産			
事業資産	50,281,128,085	50,568,596,867	△ 287,468,782
森林整備事業資産	50,281,128,085	50,568,596,867	△ 287,468,782
森林資産	50,281,128,085	50,568,596,867	△ 287,468,782
分収造林資産	50,235,714,589	50,523,246,066	△ 287,531,477
分収育林資産	45,413,496	45,350,801	62,695
有形固定資産	3,533,443	3,318,167	215,276
構築物	24,112	33,151	△ 9,039
車両運搬具	3,509,329	3,285,014	224,315
什器備品	2	2	0
無形固定資産	330,856	352,937	△ 22,081
電話加入権	330,856	330,856	0
ソフトウェア	0	22,081	△ 22,081
その他の固定資産	49,880	36,870	13,010
その他固定資産合計	50,285,042,264	50,572,304,841	△ 287,262,577
固定資産合計	65,521,680,078	65,106,127,843	415,552,235
[資産合計]	65,741,800,884	65,240,187,199	501,613,685
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	160,000,000	100,000,000	60,000,000
次期返済長期借入金	478,731,670	442,291,587	36,440,083
未払金	13,353,106	12,076,983	1,276,123
未払費用	160,264,331	162,749,866	△ 2,485,535
預り金	686,057	188,300	497,757
流動負債合計	813,035,164	717,306,736	95,728,428
2 固定負債			
長期借入金	49,739,560,570	50,036,544,124	△ 296,983,554
長期未払金	22,931,378	22,931,378	0
引当金	328,338	0	328,338
退職給付引当金	328,338	0	328,338
固定負債合計	49,762,820,286	50,059,475,502	△ 296,655,216
[負債合計]	50,575,855,450	50,776,782,238	△ 200,926,788
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	14,755,996,702	14,053,510,228	702,486,474
寄付金	6,000,000	6,000,000	0
指定正味財産合計	14,787,496,702	14,085,010,228	702,486,474
(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)	(14,755,996,702)	(14,053,510,228)	(702,486,474)
2 一般正味財産			
その他一般正味財産	378,448,732	378,394,733	53,999
一般正味財産合計	378,448,732	378,394,733	53,999
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(448,812,774)	(448,812,774)	(0)
[正味財産合計]	15,165,945,434	14,463,404,961	702,540,473
負債及び正味財産合計	65,741,800,884	65,240,187,199	501,613,685

2 貸 借 対 照 表 内 訳 表

平成30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	212,241,274	188,505,072	23,736,202	0
未 収 金	7,715,586	7,715,586	0	0
事業未収金	4,860,000	4,860,000	0	0
その他未収金	2,855,586	2,855,586	0	0
前 払 費 用	163,946	163,946	0	0
流動資産合計	220,120,806	196,384,604	23,736,202	0
2 固 定 資 産				
基 本 財 産				
基本財産積立資産	31,500,000	0	31,500,000	0
現金預金	31,500,000	0	31,500,000	0
基本財産合計	31,500,000	0	31,500,000	0
特 定 資 産				
特定積立資産	449,141,112	449,141,112	0	0
負債対応積立資産	328,338	328,338	0	0
退職給付引当資産	328,338	328,338	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)	14,755,996,702	14,755,996,702	0	0
森林補助金形成資産	14,755,996,702	14,755,996,702	0	0
特定資産合計	15,205,137,814	15,205,137,814	0	0
そ の 他 固 定 資 産				
事業資産	50,281,128,085	50,281,128,085	0	0
森林資産	50,281,128,085	50,281,128,085	0	0
分収造林資産	50,235,714,589	50,235,714,589	0	0
分収育林資産	45,413,496	45,413,496	0	0
有形固定資産	3,533,443	3,533,443	0	0
構築物	24,112	24,112	0	0
車両運搬具	3,509,329	3,509,329	0	0
什器備品	2	2	0	0
無形固定資産	330,856	0	330,856	0
電話加入権	330,856	0	330,856	0
ソフトウェア	0	0	0	0
その他の固定資産	49,880	49,880	0	0
長期前払費用	49,880	49,880	0	0
その他固定資産合計	50,285,042,264	50,284,711,408	330,856	0
固定資産合計	65,521,680,078	65,489,849,222	31,830,856	0
[資 産 合 計]	65,741,800,884	65,686,233,826	55,567,058	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	160,000,000	160,000,000	0	0
金 融 機 関 借 入 金	160,000,000	160,000,000	0	0
次期返済長期借入金	478,731,670	478,731,670	0	0
政 策 公 庫 借 入 金	460,095,518	460,095,518	0	0
県 長 期 借 入 金	18,636,152	18,636,152	0	0
未 払 金	13,353,106	10,287,927	3,065,179	0
そ の 他 未 払 金	13,353,106	10,287,927	3,065,179	0
未 払 費 用	160,264,331	157,418,840	2,845,491	0
未 払 利 息 未 払 費 用	157,418,840	157,418,840	0	0
そ の 他 の 未 払 費 用	2,845,491	0	2,845,491	0
預 り 金	686,057	0	686,057	0
流 動 負 債 合 計	813,035,164	806,438,437	6,596,727	0
2 固 定 負 債				
長 期 借 入 金	49,739,560,570	49,660,463,498	79,097,072	0
政 策 公 庫 借 入 金	14,922,471,359	14,922,471,359	0	0
県 長 期 借 入 金	34,817,089,211	34,737,992,139	79,097,072	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	328,338	328,338	0	0
退 職 給 付 引 当 金	328,338	328,338	0	0
固 定 負 債 合 計	49,762,820,286	49,683,723,214	79,097,072	0
[負 債 合 計]	50,575,855,450	50,490,161,651	85,693,799	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	14,755,996,702	14,755,996,702	0	0
森 林 資 産 形 成 補 助 金	13,503,201,106	13,503,201,106	0	0
公 庫 償 還 補 助 金	1,252,795,596	1,252,795,596	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	14,787,496,702	14,755,996,702	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)	(14,755,996,702)	(14,755,996,702)	(0)	(0)
2 一 般 正 味 財 産				
その他一般正味財産	378,448,732	440,075,473	△ 61,626,741	0
一 般 正 味 財 産 合 計	378,448,732	440,075,473	△ 61,626,741	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]	15,165,945,434	15,196,072,175	△ 30,126,741	0
負債及び正味財産合計	65,741,800,884	65,686,233,826	55,567,058	0

3 正味財産増減計算書

(平成29年4月1日 から 平成30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	332,430,016	353,387,367	△ 20,957,351
分収造林事業収益	332,172,286	352,135,035	△ 19,962,749
分収育林事業収益	257,730	1,252,332	△ 994,602
② 法人会計	3,287,525	3,272,875	14,650
経常収益計	335,717,541	356,660,242	△ 20,942,701
(2) 経常費用			
① 公益目的事業会計	733,937,590	660,942,080	72,995,510
分収造林事業原価	733,617,165	659,883,286	73,733,879
分収育林事業原価	320,425	1,058,794	△ 738,369
② 法人会計	16,797,643	15,798,740	998,903
経常費用計	750,735,233	676,740,820	73,994,413
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 415,017,692	△ 320,080,578	△ 94,937,114
森林資産勘定振替額	415,017,692	320,080,578	94,937,114
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	53,999	104,994	△ 50,995
その他の収益	0	481,479,159	△ 481,479,159
指定正味財産からの振替額	0	9,553,061	△ 9,553,061
経常外収益計	53,999	491,137,214	△ 491,083,215
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	112,903,382	△ 112,903,382
経常外費用計	0	112,903,382	△ 112,903,382
当期経常外増減額	53,999	378,233,832	△ 378,179,833
当期一般正味財産増減額	53,999	378,233,832	△ 378,179,833
一般正味財産期首残高	378,394,733	160,901	378,233,832
一般正味財産期末残高	378,448,732	378,394,733	53,999
II 指定正味財産増減の部			
補助金等	702,486,474	610,213,173	92,273,301
一般正味財産への振替額	0	△ 9,553,061	9,553,061
当期指定正味財産増減額	702,486,474	600,660,112	101,826,362
指定正味財産期首残高	14,085,010,228	13,484,350,116	600,660,112
指定正味財産期末残高	14,787,496,702	14,085,010,228	702,486,474
III 正味財産期末残高	15,165,945,434	14,463,404,961	702,540,473

4 正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日 から 平成30年3月31日)

(単位:円)

区 分	決算額	公益目的事業会計			法人会計	内部取引 の消去
		分収造林 事業	分収育林 事業	公益目的 事業合計		
I 一般正味財産増減の部						
1 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	3,144	0	0	0	3,144	0
基本財産受取利息	3,144	0	0	0	3,144	0
特定資産運用益	44,881	0	0	0	44,881	0
特定資産受取利息	44,881	0	0	0	44,881	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	60,386,765	60,386,765	0	60,386,765	0	0
事業収益	48,698,445	48,698,445	0	48,698,445	0	0
間伐販売収益	48,698,445	48,698,445	0	48,698,445	0	0
受託事業収益	4,860,000	4,860,000	0	4,860,000	0	0
分収林契約適正化事業	4,860,000	4,860,000	0	4,860,000	0	0
委託料収益	6,828,320	6,828,320	0	6,828,320	0	0
保険金等収益	6,828,320	6,828,320	0	6,828,320	0	0
補償金収益	270,014,060	269,756,330	257,730	270,014,060	0	0
受取補助金等	20,967,976	20,967,976	0	20,967,976	0	0
支払利息補助金	249,046,084	248,788,354	257,730	249,046,084	0	0
公庫償還補助金	2,033,691	2,029,191	0	2,029,191	4,500	0
雑収益	1,375	1,375	0	1,375	0	0
受取利息	2,017,586	2,017,586	0	2,017,586	0	0
還付金収益	14,730	10,230	0	10,230	4,500	0
雑収益	335,717,541	332,172,286	257,730	332,430,016	3,287,525	0
経常収益計						
(2) 経常費用						
事業費	667,515,387	667,257,657	257,730	667,515,387	—	0
直接事業費	381,958,179	381,958,179	0	381,958,179	—	0
分収林造成費	365,322,926	365,322,926	0	365,322,926	—	0
分収林契約適正化事業費	4,860,000	4,860,000	0	4,860,000	—	0
販売等調査費	4,252,339	4,252,339	0	4,252,339	—	0
林産物等生産経費	7,522,914	7,522,914	0	7,522,914	—	0
間接事業費	19,131,674	19,131,674	0	19,131,674	—	0
減価償却費	1,631,023	1,631,023	0	1,631,023	—	0
処分収入	17,500,651	17,500,651	0	17,500,651	—	0
事業借入金支払利息	266,425,534	266,167,804	257,730	266,425,534	—	0
管理費	83,219,846	66,359,508	62,695	66,422,203	16,797,643	0
人件費	63,380,113	56,325,313	56,053	56,381,366	6,998,747	0
事務経費	19,839,733	10,034,195	6,642	10,040,837	9,798,896	0
経常費用計	750,735,233	733,617,165	320,425	733,937,590	16,797,643	0
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 415,017,692	△ 401,444,879	△ 62,695	△ 401,507,574	△ 13,510,118	0
森林資産勘定振替額	415,017,692	414,954,997	62,695	415,017,692	0	0
当期経常増減額	0	13,510,118	0	13,510,118	△ 13,510,118	0
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	53,999	53,999	0	53,999	0	0
その他収益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	53,999	53,999	0	53,999	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	53,999	53,999	0	53,999	0	0
当期一般正味財産増減額	53,999	13,564,117	0	13,564,117	△ 13,510,118	0
一般正味財産期首残額	378,394,733	419,493,382	7,017,974	426,511,356	△ 48,116,623	0
一般正味財産期末残高	378,448,732	433,057,499	7,017,974	440,075,473	△ 61,626,741	0
II 指定正味財産増減の部						
補助金等	702,486,474	702,486,474	0	702,486,474	0	0
森林資産形成補助金	280,246,460	280,246,460	0	280,246,460	0	0
公庫償還補助金	422,240,014	422,240,014	0	422,240,014	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	702,486,474	702,486,474	0	702,486,474	0	0
指定正味財産期首残額	14,085,010,228	14,051,508,793	2,001,435	14,053,510,228	31,500,000	0
指定正味財産期末残高	14,787,496,702	14,753,995,267	2,001,435	14,755,996,702	31,500,000	0
III 正味財産期末残高	15,165,945,434	15,187,052,766	9,019,409	15,196,072,175	△ 30,126,741	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」の要素を組み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。
- 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)

(平成29年4月1日 から 平成30年3月31日)

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 事業活動収入			
①基本財産運用収入	3,144	7,875	△ 4,731
②特定資産運用収入	44,881	0	44,881
③賦課金収入	3,235,000	3,265,000	△ 30,000
④事業収入	61,540,765	75,145,920	△ 13,605,155
⑤補助金等収入	972,500,534	888,259,117	84,241,417
⑥雑収入	16,105	481,500,684	△ 481,484,579
事業活動収入計	1,037,340,429	1,448,178,596	△ 410,838,167
2 事業活動支出			
①事業費支出	666,554,592	600,732,819	65,821,773
直接事業費支出	381,958,179	303,767,168	78,191,011
間接事業費支出	14,582,353	18,919,707	△ 4,337,354
事業借入金支払利息支出	270,014,060	278,045,944	△ 8,031,884
②管理費支出	83,768,964	72,463,906	11,305,058
人件費支出	61,449,002	51,616,303	9,832,699
事務経費	22,319,962	20,847,603	1,472,359
事業活動支出計	750,323,556	673,196,725	77,126,831
事業活動によるキャッシュ・フロー	287,016,873	774,981,871	△ 487,964,998
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	54,000	105,000	△ 51,000
投資活動収入計	54,000	105,000	△ 51,000
2 投資活動支出			0
①特定資産取得支出	328,338	448,812,774	△ 448,484,436
②固定資産取得支出	1,846,300	1,738,635	107,665
③その他支出	13,010	12,250	760
投資活動支出計	2,187,648	450,563,659	△ 448,376,011
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,133,648	△ 450,458,659	448,325,011
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	385,843,000	250,343,000	135,500,000
短期借入金収入	200,000,000	100,000,000	100,000,000
市中銀行短期借入金収入	200,000,000	100,000,000	100,000,000
長期借入金収入	185,843,000	150,343,000	35,500,000
県長期借入金収入	85,343,000	85,343,000	0
政策公庫借入金収入	100,500,000	65,000,000	35,500,000
財務活動収入計	385,843,000	250,343,000	135,500,000
2 財務活動支出			
①借入金返済支出	586,386,471	583,734,043	2,652,428
短期借入金返済支出	140,000,000	100,000,000	40,000,000
市中銀行短期借入金返済支出	140,000,000	100,000,000	40,000,000
長期借入金返済支出	446,386,471	483,734,043	△ 37,347,572
県長期借入金返済支出	20,051,573	16,971,534	3,080,039
政策公庫借入金返済支出	426,334,898	466,762,509	△ 40,427,611
財務活動支出計	586,386,471	583,734,043	2,652,428
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 200,543,471	△ 333,391,043	132,847,572
IV 現金及び現金同等物の増減額	84,339,754	△ 8,867,831	93,207,585
V 現金及び現金同等物の期首残高	127,901,520	136,769,351	△ 8,867,831
VI 現金及び現金同等物の期末残高	212,241,274	127,901,520	84,339,754

(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、267,383,067円である。

また、森林資産に算入された借入金支払利息の累計額の年度末残高は、22,076,331,189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			702,486,474	
森林資産形成補助金	森林整備補助金	福島県	280,246,460	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	182,421,805	
ふくしま森林再生事業 補助金	森林整備補助金	福島県	97,824,655	
公庫償還補助金	公庫償還補助金	福島県	422,240,014	

4 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

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	51,167	0	3,466	47,701	—
標準伐期齢以上	13,455	3,881	0	17,336	8,091
計	64,622	3,881	3,466	65,037	—

(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 15,000.20 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	5,213	347,540
洪水緩和機能	3,858	257,200
水質浄化機能	8,729	581,950
表面浸食防止機能	16,853	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	41,907	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、公社の経営は今後とも長期に渡り厳しい状況が予想される。

平成29年度は4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30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。

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15,542,566,877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）	—	—	15,542,566,877
資金借入（注3）	85,343,000	次期返済長期借入金	18,636,152
		長期借入金	34,817,089,211
借入金利息（注4）	—	長期未払金	22,931,378
補助金の受入	280,246,460	森林補助金形成資産	13,503,201,106
	20,967,976	支払利息補助金	371,598,318
	671,286,098	公庫償還補助金	2,022,816,064
	—	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

/ 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			法人会計 管理費
		分収造林事業	分収育林事業		
人 件 費	63,380,113	56,381,366	56,325,313	56,053	6,998,747
役 員 報 酬	2,615,972	2,325,599	2,323,273	2,326	290,373
職 員 給 与	33,911,085	30,146,955	30,116,808	30,147	3,764,130
職員退職給付費用	328,338	328,338	328,338	0	0
報 酬	9,152,639	8,136,696	8,128,559	8,137	1,015,943
賃 金	3,949,701	3,511,284	3,507,773	3,511	438,417
福 利 厚 生 費	13,422,378	11,932,494	11,920,562	11,932	1,489,884
事 務 経 費	19,839,733	10,040,837	10,034,195	6,642	9,798,896
旅 費 交 通 費	921,940	819,605	818,785	820	102,335
需 用 費	2,508,131	2,229,728	2,227,498	2,230	278,403
消 耗 品 費	1,420,539	1,262,859	1,261,596	1,263	157,680
修 繕 費	339,503	301,818	301,516	302	37,685
印 刷 製 本 費	0	0	0	0	0
燃 料 費	748,089	665,051	664,386	665	83,038
諸 雑 費	668,904	596,046	595,462	584	72,858
通 信 運 搬 費	772,261	686,540	685,853	687	85,721
会 議 費	469,282	0	0	0	469,282
什 器 備 品 費	493,020	438,295	437,857	438	54,725
賃 借 料	3,298,401	339,840	339,500	340	2,958,561
損 害 保 険 料	371,700	330,441	330,111	330	41,259
諸 謝 金	17,300	15,380	15,365	15	1,920
租 税 公 課 費	898,600	798,855	798,056	799	99,745
負 担 金	5,469,900	2,828,574	2,828,175	399	2,641,326
交 際 費	5,000	0	0	0	5,000
委 託 料	2,965,680	0	0	0	2,965,680
減 価 償 却 費	22,081	0	0	0	22,081
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
ソ フ ト ウ ェ ア	22,081	0	0	0	22,081
支 払 利 息	957,533	957,533	957,533	0	0
短期借入金支払利息	957,533	957,533	957,533	0	0
管 理 経 費 合 計	83,219,846	66,422,203	66,359,508	62,695	16,797,643

(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	63,380,113	直接経費	328,338		328,338	0	328,338	0
		割掛経費	63,051,775		55,996,975	56,053	56,053,028	6,998,747
役 員 報 酬	2,615,972	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	2,615,972		2,323,273	2,326	2,325,599	290,373
職 員 給 与	33,911,085	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	33,911,085		30,116,808	30,147	30,146,955	3,764,130
職員退職給付費用	328,338	直接経費	328,338		328,338	0	328,338	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
報 酬	9,152,639	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	9,152,639		8,128,559	8,137	8,136,696	1,015,943
賃 金	3,949,701	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	3,949,701		3,507,773	3,511	3,511,284	438,417
福 利 厚 生 費	13,422,378	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	13,422,378		11,920,562	11,932	11,932,494	1,489,884
事 務 経 費	19,839,733	直接経費	12,369,793		3,400,061	0	3,400,061	8,969,732
		割掛経費	7,469,940		6,634,134	6,642	6,640,776	829,164
旅 費 交 通 費	921,940	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	921,940		818,785	820	819,605	102,335
需 用 費	2,508,131	直接経費	0		0	0	0	0
		割掛経費	2,508,131		2,227,498	2,230	2,229,728	278,403
消 耗 品 費	1,420,539	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	1,420,539		1,261,596	1,263	1,262,859	157,680
修 繕 費	339,503	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	339,503		301,516	302	301,818	37,685
燃 料 費	748,089	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	748,089		664,386	665	665,051	83,038
諸 雑 費	668,904	直接経費	12,528	事業費 割合	12,528	0	12,528	0
		割掛経費	656,376		582,934	584	583,518	72,858
通 信 運 搬 費	772,261	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	772,261		685,853	687	686,540	85,721
会 議 費	469,282	直接経費	469,282		0	0	0	469,282
		割掛経費	0		0	0	0	0
什 器 備 品 費	493,020	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	493,020		437,857	438	438,295	54,725
賃 借 料	3,298,401	直接経費	2,916,129	事業費 割合	0	0	0	2,916,129
		割掛経費	382,272		339,500	340	339,840	42,432
損 害 保 険 料	371,700	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	371,700		330,111	330	330,441	41,259
諸 謝 金	17,300	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	17,300		15,365	15	15,380	1,920
租 税 公 課 費	898,600	直接経費	0	事業費 割合	0	0	0	0
		割掛経費	898,600		798,056	799	798,855	99,745
負 担 金	5,469,900	直接経費	5,021,560	事業費 割合	2,430,000	0	2,430,000	2,591,560
		割掛経費	448,340		398,175	399	398,574	49,766
交 際 費	5,000	直接経費	5,000		0	0	0	5,000
		割掛経費	0		0	0	0	0
委 託 料	2,965,680	直接経費	2,965,680		0	0	0	2,965,680
		割掛経費	0		0	0	0	0
減 価 償 却 費	22,081	直接経費	22,081		0	0	0	22,081
		割掛経費	0		0	0	0	0
構 築 物	0		0		0	0	0	0
車 両 運 搬 具 等	0		0		0	0	0	0
什 器 備 品	0		0		0	0	0	0
ソ フ ト ウ ェ ア	22,081		22,081		0	0	0	22,081
支 払 利 息	957,533	直接経費	957,533		957,533	0	957,533	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
短期借入金支払 利 息	957,533	直接経費	957,533		957,533	0	957,533	0
		割掛経費	0		0	0	0	0
事 務 費 合 計	83,219,846	直接経費	12,698,131		3,728,399	0	3,728,399	8,969,732
		割掛経費	70,521,715		62,631,109	62,695	62,693,804	7,827,911

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

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

(3) 森林資産の取得原価明細表

(単位：円)

区 分			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	取得原価	0	0	0	0	0
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	0	0	0	0	0
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	分収育林	取得原価	0	0	0	0	0
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	0	0	0	0	0
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	計	取得原価	0	0	0	0	0
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	0	0	0	0	0
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
特定資産	分収造林	取得原価	14,051,508,793	0	0	702,486,474	14,753,995,267
		貸借対照表価額	(14,051,508,793)	(0)	(0)	(702,486,474)	(14,753,995,267)
	分収育林	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	14,053,510,228	0	0	702,486,474	14,755,996,702
		貸借対照表価額	(14,053,510,228)	(0)	(0)	(702,486,474)	(14,755,996,702)
		取得原価	50,523,246,066	0	0	△ 287,531,477	50,235,714,589
		貸借対照表価額	50,523,246,066	0	0	△ 287,531,477	50,235,714,589
事業資産	分収造林	取得原価	45,350,801	0	0	62,695	45,413,496
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	45,350,801	0	0	62,695	45,413,496
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	分収育林	取得原価	50,568,596,867	0	0	△ 287,468,782	50,281,128,085
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	50,568,596,867	0	0	△ 287,468,782	50,281,128,085
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	計	取得原価	64,622,107,095	0	0	415,017,692	65,037,124,787
		直接控除補助金	-	-	-	-	-
		貸借対照表価額	64,622,107,095	0	0	415,017,692	65,037,124,787
		(内、森林資産形成補助金)	(14,053,510,228)	(0)	(0)	(702,486,474)	(14,755,996,702)

(脚注) 「期首資産価額」欄の本会計基準適用以前の「資産形成補助金(「直接減額補助金」を含む。)」は、本会計基準適用時において「資産形成補助金」として確定した価額である。

<会計基準附則2「過年度の森林資産形成補助金の取扱い」について>

・ 附則2の本会計基準適用により指定正味財産及び特定資産に計上する過年度の資産形成補助金は、「造林補助金」等の資産形成に係る補助金であり、利子補給金や運営補助金等の当期費用に充当される補助金は含まない。「直接減額補助金」も同様である。

- (注) 1 「販売用資産」欄の(内、森林資産形成補助金)は、固定資産から販売用資産への振替により、補助金の制約が解除されたことにより、一般正味財産になる。したがって、当欄の補助金の数値は、一般正味財産への振替額を表す便宜上の数値である。
- 2 「当期資産減少額」は、当期の資産売却による減少額及び資産評価、減損損失、資産除却等による減少額を記載する。
- 3 「直接減額補助金」欄の数値はマイナス(△)で記載する。

(4) 当期の森林資産取得原価算出明細表
(当期の森林資産勘定振替額の算出)

① 分収造林事業

(単位:円)

項 目			金 額	項 目			金 額
事業費	直接事業費	植 栽 費	0	事業	資産形成補助金	・造林補助金	(182,421,805)
		保 育 費	362,893,326			・ふくしま森林再生事業補助金	(97,824,655)
		雪 起	1,615,680			・公庫償還補助金(元金)	(422,240,014)
		除 伐	34,051,320				
		保 育 間 伐	93,540,960				
		間 伐	127,548,366	計	(702,486,474)		
		ふくしま森林再生(下刈)	1,458,000	当期の収入	控除補助金収入		269,756,330
		ふくしま森林再生(除伐)	1,365,120			・利子補給補助金	20,967,976
		ふくしま森林再生(保育間伐)	103,313,880			・公庫償還補助金(利息)	248,788,354
		付 帯 施 設	0		事業収入		
		作 業 路 新 設	0				60,386,765
		作 業 路 補 修	0			・間伐等立木売却収入	48,698,445
		その他の事業	19,064,853			・補償金収入	6,828,320
		付 帯 事 業	734,308			・受託事業収入	4,860,000
		現 地 調 査 委 託	0				
		調 査 諸 費	1,695,292				
		分収林契約適正化事業費	4,860,000				
		森 林 保 険 料	0		その他収入	2,029,191	
		販売等調査費	4,252,339	・雑収益	2,029,191		
		林産物等生産経費	7,522,914				
		計	381,958,179	控 除 収 入 計 (B)			332,172,286
	間接事業費	減 価 償 却 費	1,631,023	法人会計	収 益	3,287,525	
		分 収 交 付 金	17,500,651		費 用	16,797,643	
					差 引 額	△ 13,510,118	
					資産原価加算額 (C)	△ 13,510,118	
		計	19,131,674		<差し引き額がマイナスの場合>		
	事業借入金支払利息	266,167,804	当期の資産原価	「森林資産勘定振替額」		414,954,997	
	事務事業費	66,359,508		(A) - (B)	401,444,879		
	人 件 費	56,325,313		管理費の部門振替額 (C)	13,510,118		
	事務経費	10,034,195	貸借対照表の	資産の部	特定資産		
	事業費 計 (A)	733,617,165			特定事業資産		
					分 収 林 補 助 金 形 成 資 産	702,486,474	
					その他固定資産		
		事業資産					
		分 収 林 資 産			△ 287,531,477		
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	280,246,460					
	公庫償還補助金	422,240,014					

(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。

(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	事業収入	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					
		作 業 路 補 修	0	事業収入	0			
		その他の事業	0	・間伐等立木売却収入	0			
		付 帯 事 業	0	・補償金収入	0			
		現 地 調 査 委 託	0	・受託事業収入	0			
		調 査 諸 費	0					
		分収林契約適正化事業費	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	控 除 収 入 計 (B)			257,730		
	間接事業費	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」		62,695
	事務事業費			62,695		(A)－(B)	62,695	
	人 件 費			56,053		管理費の部門振替額 (C)	0	
	事務経費			6,642	貸借対照表の内容	資産の部	特定資産	
	事業費 計 (A)			320,425			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		62,695		
				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				

(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。

(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		448,812,774	328,338	0	449,141,112	
	退職給付引当資産	預 金	0	328,338	0	328,338	退職給付引当金
	経営改善積立資産	預 金	448,812,774	0	0	448,812,774	東京電力賠償金
	特定事業資産		14,053,510,228	702,486,474	0	14,755,996,702	
	森林補助金資産	森林資産	14,053,510,228	702,486,474	0	14,755,996,702	造林補助金等
	計		14,502,323,002	702,814,812	0	15,205,137,814	
合 計			14,533,823,002	702,814,812	0	15,236,637,814	

(脚注) 基本財産の当期の増減内訳

・ 該 当 な し

② 基本財産及び特定資産の財源内訳

(単位：円)

区分	名 称	当期末残高	対応する財源等の額			対応する財源等の内容
			指定正味財産	一般正味財産	負 債	
基本財産	基本財産積立資産	31,500,000	31,500,000	0	0	出捐金、寄付金
	計	31,500,000	31,500,000	0	0	
特定資産	特定積立資産	449,141,112	0	448,812,774	328,338	
	退職給付引当資産	328,338	0	0	328,338	退職給付引当金
	経営改善積立資産	448,812,774	0	448,812,774	0	東京電力賠償金
	特定事業資産	14,755,996,702	14,755,996,702	0	0	
	森林補助金資産	14,755,996,702	14,755,996,702	0	0	造林補助金等
	計	15,205,137,814	14,755,996,702	448,812,774	328,338	
合 計		15,236,637,814	14,787,496,702	448,812,774	328,338	

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	25,500,000	
	出 捐 金	25,500,000	0	25,500,000	社員
	補助金等	14,053,510,228	702,486,474	14,755,996,702	
	森林資産形成補助金	13,222,954,646	280,246,460	13,503,201,106	国等
	公庫償還補助金	830,555,582	422,240,014	1,252,795,596	福島県
	寄付金	6,000,000	0	6,000,000	
	寄 付 金	6,000,000	0	6,000,000	東北電力等
	指定正味財産 計	14,085,010,228	702,486,474	14,787,496,702	
正味一般財産	経営改善積立資産	448,812,774	0	448,812,774	
	その他一般正味財産	△ 70,418,041	53,999	△ 70,364,042	
	一般正味財産 計	378,394,733	53,999	378,448,732	
合 計		14,463,404,961	702,540,473	15,165,945,434	

(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	-	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)	-	14,063,063,289	-	702,486,474	-	0	-	14,765,549,763
森林資産	-	14,063,063,289	-	702,486,474	-	0	-	14,765,549,763
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	-	14,061,061,854	-	702,486,474	-	0	-	14,763,548,328
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)	-	50,671,947,188	-	△ 287,468,782	-	0	-	50,384,478,406
森林整備事業資産	-	50,671,947,188	-	△ 287,468,782	-	0	-	50,384,478,406
分収造林資産	-	50,626,596,387	-	△ 287,531,477	-	0	-	50,339,064,910
分収育林資産	-	45,350,801	-	62,695	-	0	-	45,413,496
合 計		64,735,010,477		415,017,692		0		65,150,028,169

資産の種類別	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	-	-	-	-

資産の種類別	評価損失又は減損損失額 (C)				貸借対照価額 (A)-(B)-(C)
	期首累計額	当期の 除却・売却等 に係る増減額	当期の 評価損失又は 減価償却額	期末累計額	
販売用資産(流動資産)	0	0	0	0	0
森林整備事業販売用資産	0	0	0	0	0
分収造林主伐資産	0	0	0	0	0
分収育林主伐資産	0	0	0	0	0
特定事業資産(特定資産)	9,553,061	0	0	9,553,061	14,755,996,702
森林資産	9,553,061	0	0	9,553,061	14,755,996,702
分収造林補助金形成資産 (分収造林事業)	9,553,061	0	0	9,553,061	14,753,995,267
分収造林補助金形成資産 (分収育林事業)	0	0	0	0	2,001,435
事業資産(その他の固定資産)	103,350,321	0	0	103,350,321	50,281,128,085
森林整備事業資産	103,350,321	0	0	103,350,321	50,281,128,085
分収造林資産	103,350,321	0	0	103,350,321	50,235,714,589
分収育林資産	0	0	0	0	45,413,496
合 計	112,903,382	0	0	112,903,382	65,037,124,787

(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 別	取 得 原 価 ①							
	期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高	
	規模	金 額	規模	金 額	規模	金 額	規模	金 額
有形固定資産(固定資産)	-	13,753,769	-	1,846,300	-	1,353,450	-	14,246,619
構 築 物	-	904,050	-	0	-	0	-	904,050
車 両 運 搬 具	-	12,067,455	-	1,846,300	-	1,353,450	-	12,560,305
什 器 備 品	-	782,264	-	0	-	0	-	782,264
無形固定資産(固定資産)	-	29,578,373	-	0	-	0	-	29,578,373
電 話 加 入 権	-	330,856	-	0	-	0	-	330,856
ソ フ ト ウ ェ ア	-	29,247,517	-	0	-	0	-	29,247,517
総 合 計		43,332,142		1,846,300		1,353,450		43,824,992

資 産 の 種 別	減 価 償 却 累 計 額 ②			
	期首累計額	当期の除却等 資産の累計額	当期の 減価償却額	期末減価 償却累計額
有形固定資産(固定資産)	10,435,602	1,353,449	1,631,023	10,713,176
構 築 物	870,899	0	9,039	879,938
車 両 運 搬 具	8,782,441	1,353,449	1,621,984	9,050,976
什 器 備 品	782,262	0	0	782,262
無形固定資産(固定資産)	29,225,436	0	22,081	29,247,517
電 話 加 入 権	0	0	0	0
ソ フ ト ウ ェ ア	29,225,436	0	22,081	29,247,517
総 合 計	39,661,038	1,353,449	1,653,104	39,960,693

資 産 の 種 別	評価損又は減損損失累計額 ③				貸借対照価 額 ④-⑤-⑥
	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	3,533,443
構 築 物	0	0	0	0	24,112
車 両 運 搬 具	0	0	0	0	3,509,329
什 器 備 品	0	0	0	0	2
無形固定資産(固定資産)	0	0	0	0	330,856
電 話 加 入 権	0	0	0	0	330,856
ソ フ ト ウ ェ ア	0	0	0	0	0
総 合 計	0	0	0	0	3,864,299

(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		127,901,520	1,682,442,684	1,598,102,930	212,241,274
現金預金		127,901,520	1,682,442,684	1,598,102,930	212,241,274
小 口 現 金		45,912	40,722	76,375	10,259
預 金		127,855,608	1,682,401,962	1,598,026,555	212,231,015
普 通 預 金	・ 東邦銀行県庁支店 外5店	127,855,608	1,682,401,962	1,598,026,555	212,231,015
固 定 資 産		480,312,774	328,338	0	480,641,112
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		448,812,774	328,338	0	449,141,112
負債対応 積立資産		0	328,338	0	328,338
退職給付引当資産		0	328,338	0	328,338
定 期 預 金	・ 東邦銀行県庁支店	0	328,338	0	328,338
一般正味財産対応 積立資産		448,812,774	0	0	448,812,774
経営改善積立資産		448,812,774	0	0	448,812,774
定 期 預 金	・ 東邦銀行県庁支店	448,812,774	0	0	448,812,774
合 計		608,214,294	1,682,771,022	1,598,102,930	692,882,386

(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	6,014,000	7,715,586	6,014,000	7,715,586	0	7,715,586
事 業 未 収 金	6,014,000	4,860,000	6,014,000	4,860,000	0	4,860,000
そ の 他 事 業 未 収 金	6,014,000	4,860,000	6,014,000	4,860,000	0	4,860,000
そ の 他 未 収 金	0	2,855,586	0	2,855,586	0	2,855,586
還 付 金 収 入	0	2,855,586	0	2,855,586	0	2,855,586
合 計	6,014,000	7,715,586	6,014,000	7,715,586	0	7,715,586

(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	200,000,000	140,000,000	160,000,000
短 期 借 入 金 合 計		100,000,000	200,000,000	140,000,000	160,000,000
次 期 返 済 長 期 借 入 金					
公 庫 借 入 金	日本政策金融公庫	422,240,014	460,095,518	422,240,014	460,095,518
公 共 団 体 借 入 金	福島県	20,051,573	18,636,152	20,051,573	18,636,152
次 期 返 済 長 期 借 入 金 合 計		442,291,587	478,731,670	442,291,587	478,731,670
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	15,286,161,761	100,500,000	464,190,402	14,922,471,359
公 共 団 体 借 入 金	福島県	34,750,382,363	85,343,000	18,636,152	34,817,089,211
事 業 資 金 借 入 金 合 計		50,036,544,124	185,843,000	482,826,554	49,739,560,570
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		50,059,475,502	185,843,000	482,826,554	49,762,491,948
合 計		50,601,767,089	864,574,670	1,065,118,141	50,401,223,618

8 財 産 目 録

平成30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			212,241,274
小口現金	ふくしま緑の森づくり公社	運転資金	10,259
預金			212,231,015
普通預金	東邦銀行県庁支店	運転資金	211,816,973
普通預金	東邦銀行会津アオ支店		90
普通預金	福島銀行本店営業部		92,165
普通預金	大東銀行福島支店		321,787
未収金			7,715,586
事業未収金			4,860,000
分収造林事業未収金			4,860,000
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	4,860,000
その他未収金			2,855,586
還付金収入	福島税務署	消費税還付金	2,855,586
前払費用			163,946
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(4/1～4/27)	65,096
借入金前払利息	大東銀行福島支店	短期借入金約定利息(4/1～5/11)	98,850
流動資産計			220,120,806
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	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			15,205,137,814
特定積立資産			449,141,112
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	328,338
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		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)	14,755,996,702
森林補助金形成資産			14,755,996,702
その他固定資産			50,285,042,264
事業資産			50,281,128,085
森林整備事業資産			50,281,128,085
森林資産			50,281,128,085
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)	50,235,714,589
分収育林資産	川俣町他		45,413,496
有形固定資産			3,533,443
構築物 (減価償却累計額)	標示板・表示板	造林地表示等	904,050 △ 879,938
車両運搬具 (減価償却累計額)	自動車7台	業務車両	12,560,305 △ 9,050,976
什器備品 (減価償却累計額)	パソコン他	設計等	782,264 △ 782,262
無形固定資産			330,856
電話加入権	6回線		330,856
ソフトウェア (減価償却累計額)	森林GISソフトウェア他	造林地管理等	29,247,517 △ 29,247,517
その他の固定資産			49,880
長期前払費用	自動車4台	自動車リサイクル料金	49,880
固定資産計			65,521,680,078
資産合計			65,741,800,884

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			160,000,000
金融機関借入金	福島銀行本店他	運転資金	160,000,000
次期返済長期借入金			478,731,670
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	460,095,518
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	18,636,152
未払金			13,353,106
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	2,430,000
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
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	7,857,927
その他の他	36件	庁舎賃借料他	1,963,579
未払費用			160,264,331
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	157,418,840
職員給与支出	常勤職員	常勤職員超過勤務手当(3月分)	523,275
報酬支出	非常勤嘱託員	非常勤嘱託員報酬(3月分)	946,333
賃金支出	事務補助員	事務補助員賃金(3月分)	340,499
福利厚生費支出	東北福島年金事務所	社会保険料(2、3月分事業主負担)	871,088
その他の他	2件	職員旅費他	164,296
預り金	東北福島年金事務所他	社会保険料他	686,057
流動負債計			813,035,164
2 固定負債			
長期借入金			49,739,560,570
公庫借入金			14,922,471,359
分収造林事業借入金(補助)	日本政策金融公庫	林業基盤整備資金等	6,593,940,924
分収造林事業借入金(非補助)			2,747,498,142
分収育林事業借入金			16,458,394
分収林機能高度化資金			48,693,870
施業転換資金			5,515,880,029
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	34,817,089,211
長期未払金			22,931,378
県未払利息	福島県	単利案件利息	22,931,378
引当金			328,338
退職給付引当金	常勤職員	常勤職員退職給付	328,338
固定負債計			49,762,820,286
負債合計			50,575,855,450
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			14,755,996,702
森林資産形成補助金		森林資産の取得に係る補助金	14,755,996,702
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			14,787,496,702
2 一般正味財産			
その他一般正味財産		固定資産売却益他	378,394,732
一般正味財産合計			378,394,732
正味財産合計			15,165,891,434
負債・正味財産合計			65,741,746,884

(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29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
(1) 公益目的事業活動収入	1,030,201,000	1,034,916,490	4,715,490	
分収造林事業収入	1,029,944,000	1,034,658,760	4,714,760	
分収育林事業収入	257,000	257,730	730	
(2) 法人会計活動収入	3,282,000	3,287,525	5,525	
基本財産運用収入	3,000	3,144	144	
特定資産運用収入	44,000	44,881	881	
その他の収入	3,235,000	3,239,500	4,500	
事業活動収入計	1,033,483,000	1,038,204,015	4,721,015	
2 事業活動支出				
(1) 公益目的事業活動支出	734,147,000	731,978,229	△ 2,168,771	
分収造林事業支出	733,827,000	731,657,804	△ 2,169,196	うち、翌年度約定償還日支払義務発生分 (造林) 157,265千円 (育林) 154千円
分収育林事業支出	320,000	320,425	425	
(2) 法人会計活動支出	16,988,000	16,775,562	△ 212,438	
人件費	7,071,000	6,998,747	△ 72,253	
事務経費	9,917,000	9,776,815	△ 140,185	
事業活動支出計	751,135,000	748,753,791	△ 2,381,209	
事業活動収支差額	282,348,000	289,450,224	7,102,224	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
固定資産売却収入	54,000	54,000	0	
投資活動収入計	54,000	54,000	0	
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	418,000	328,338	△ 89,662	
固定資産取得支出	1,861,000	1,859,310	△ 1,690	
投資活動支出計	2,279,000	2,187,648	△ 91,352	
投資活動収支差額	△ 2,225,000	△ 2,133,648	91,352	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入	185,843,000	185,843,000	0	
長期借入金収入	185,843,000	185,843,000	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	100,500,000	100,500,000	0	
財務活動収入計	185,843,000	185,843,000	0	
2 財務活動支出				
借入金返済支出	446,387,000	446,386,471	△ 529	
長期借入金返済支出	446,387,000	446,386,471	△ 529	
県長期借入金返済支出	20,052,000	20,051,573	△ 427	
政策公庫借入金返済支出	426,335,000	426,334,898	△ 102	
財務活動支出計	446,387,000	446,386,471	△ 529	
財務活動収支差額	△ 260,544,000	△ 260,543,471	529	
当期収支額	19,579,000	26,773,105	7,194,105	
前期繰越収支差額	△ 140,956,000	△ 140,955,793	207	
次期繰越収支差額	△ 121,377,000	△ 114,182,688	7,194,312	

(注) 次期繰越収支差額△114,182,688円には償還期限が到来していない借入金利息157,418,840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43,236,152円となります。

なお、当該借入金利息については、平成30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29年4月1日から平成30年3月31日)

(単位:円)

科 目		予算額	決算額						差 異	
			公益目的事業会計			法人 会計	内部取引 の消去	備考		
			分収造林 事業	分収育林 事業	公益目的 事業計					
I 事業活動収支の部										
1 事業活動収入										
基本財産運用収入	3,000	3,144	0	0	0	3,144	0			144
基本財産利息収入	3,000	3,144	0	0	0	3,144	0			144
特定資産運用収入	44,000	44,881	0	0	0	44,881	0			881
特定資産利息収入	44,000	44,881	0	0	0	44,881	0			881
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	55,688,000	60,386,765	60,386,765	0	60,386,765	0	0			4,698,765
事業収入	44,000,000	48,698,445	48,698,445	0	48,698,445	0	0			4,698,445
間伐販売収入	44,000,000	48,698,445	48,698,445	0	48,698,445	0	0			4,698,445
受託事業収入	4,860,000	4,860,000	4,860,000	0	4,860,000	0	0			0
分収林契約適正化事業委託料収入	4,860,000	4,860,000	4,860,000	0	4,860,000	0	0			0
保険金等収入	6,828,000	6,828,320	6,828,320	0	6,828,320	0	0			320
補償金収入	6,828,000	6,828,320	6,828,320	0	6,828,320	0	0			320
補助金等収入	972,502,000	972,500,534	972,242,804	257,730	972,500,534	0	0			△ 1,466
森林資産形成補助金収入	280,247,000	280,246,460	280,246,460	0	280,246,460	0	0			△ 540
造林補助金収入	182,422,000	182,421,805	182,421,805	0	182,421,805	0	0			△ 195
ふくしま森林再生事業補助金収入	97,825,000	97,824,655	97,824,655	0	97,824,655	0	0			△ 345
支払利息補助金収入	20,967,000	20,967,976	20,967,976	0	20,967,976	0	0			976
公庫償還補助金収入	671,288,000	671,286,098	671,028,368	257,730	671,286,098	0	0			△ 1,902
雑収入	2,011,000	2,033,691	2,029,191	0	2,029,191	4,500	0			22,691
受取利息収入	1,000	1,375	1,375	0	1,375	0	0			375
還付金収入	2,000,000	2,017,586	2,017,586	0	2,017,586	0	0			17,586
雑収入	10,000	14,730	10,230	0	10,230	4,500	0			4,730
事業活動収入計	1,033,483,000	1,038,204,015	1,034,658,760	257,730	1,034,916,490	3,287,525	0			4,721,015
2 事業活動支出										
事業費支出	667,028,000	665,884,364	665,626,634	257,730	665,884,364	0	0			△ 1,143,636
直接事業費支出	382,466,000	381,958,179	381,958,179	0	381,958,179	0	0			△ 507,821
分収林造成費支出	365,830,000	365,322,926	365,322,926	0	365,322,926	0	0			△ 507,074
請負事業費支出	363,014,000	362,893,326	362,893,326	0	362,893,326	0	0			△ 120,674
付帯事業費支出	999,000	734,308	734,308	0	734,308	0	0			△ 264,692
境界保全事業委託費支出	0	0	0	0	0	0	0			0
現地調査委託費支出	0	0	0	0	0	0	0			0
調査諸費支出	1,817,000	1,695,292	1,695,292	0	1,695,292	0	0	間伐販売調査費支出へ279千円流用		△ 121,708
分収林契約適正化事業費支出	4,860,000	4,860,000	4,860,000	0	4,860,000	0	0			0
人件費支出	3,078,000	3,078,000	3,078,000	0	3,078,000	0	0			0
委託料支出	1,782,000	1,782,000	1,782,000	0	1,782,000	0	0			0
森林保険料支出	0	0	0	0	0	0	0			0
販売等調査費支出	4,253,000	4,252,339	4,252,339	0	4,252,339	0	0			△ 661
間伐販売調査費支出	4,249,000	4,248,829	4,248,829	0	4,248,829	0	0	調査諸費から279千円流用		△ 171
その他の調査費支出	4,000	3,510	3,510	0	3,510	0	0			△ 490
林産物等生産経費支出	7,523,000	7,522,914	7,522,914	0	7,522,914	0	0			△ 86
間伐生産経費支出	7,523,000	7,522,914	7,522,914	0	7,522,914	0	0			△ 86
間接事業費支出	18,133,000	17,500,651	17,500,651	0	17,500,651	0	0			△ 632,349
分収支出	18,133,000	17,500,651	17,500,651	0	17,500,651	0	0			△ 632,349
間伐販売収入分収支出	15,403,000	14,770,725	14,770,725	0	14,770,725	0	0			△ 632,275
補償金分収支出	2,730,000	2,729,926	2,729,926	0	2,729,926	0	0			△ 74
事業資金借入金支払利息支出	266,429,000	266,425,534	266,167,804	257,730	266,425,534	0	0			△ 3,466
政策公庫借入金支払利息	266,429,000	266,425,534	266,167,804	257,730	266,425,534	0	0			△ 3,466
管理費支出	84,107,000	82,869,427	66,031,170	62,695	66,093,865	16,775,562	0			△ 1,237,573
人件費支出	63,136,000	63,051,775	55,996,975	56,053	56,053,028	6,998,747	0			△ 84,225
役員報酬支出	2,616,000	2,615,972	2,323,273	2,326	2,325,599	290,373	0			△ 28
職員給与支出	33,912,000	33,911,085	30,116,808	30,147	30,146,955	3,764,130	0	報酬支出、福利厚生費支出から190千円流用		△ 915
報酬支出	9,180,000	9,152,639	8,128,559	8,137	8,136,696	1,015,943	0	職員給与と支出へ130千円流用		△ 27,361
賃金支出	3,950,000	3,949,701	3,507,773	3,511	3,511,284	438,417	0			△ 299
福利厚生費支出	13,478,000	13,422,378	11,920,562	11,932	11,932,494	1,489,884	0	職員給与と支出へ80千円流用		△ 55,622
事務経費	20,971,000	19,817,652	10,034,195	6,642	10,040,837	9,776,815	0			△ 1,153,348
旅費交通費支出	1,084,000	921,940	818,785	820	819,605	102,335	0			△ 162,060
需用費支出	2,971,000	2,508,131	2,227,498	2,230	2,229,728	278,403	0			△ 462,869
消耗品費支出	1,631,000	1,420,539	1,261,596	1,263	1,262,859	157,680	0			△ 210,461
修繕費支出	527,000	339,503	301,516	302	301,818	37,685	0			△ 187,497
印刷製本費支出	32,000	0	0	0	0	0	0			△ 32,000
燃料費支出	781,000	748,089	664,366	665	665,051	83,038	0			△ 32,911

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	669,000	668,904	595,462	584	596,046	72,858	0	諸謝金支出から21千円 流用	△ 96	
通信運搬費支出	878,000	772,261	685,853	687	686,540	85,721	0		△ 105,739	
会 議 費 支 出	533,000	469,282	0	0	0	469,282	0		△ 63,718	
什器備品費支出	494,000	493,020	437,857	438	438,295	54,725	0		△ 980	
賃 借 料 支 出	3,299,000	3,298,401	339,500	340	339,840	2,958,561	0		△ 599	
損害保険料支出	372,000	371,700	330,111	330	330,441	41,259	0		△ 300	
諸 謝 金 支 出	145,000	17,300	15,365	15	15,380	1,920	0	諸雑費支出、負担金支 出へ155千円流用	△ 127,700	
租 税 公 課 支 出	1,052,000	898,600	798,056	799	798,855	99,745	0		△ 153,400	
負 担 金 支 出	5,470,000	5,469,900	2,828,175	399	2,828,574	2,641,326	0	諸謝金支出から134千円 流用	△ 100	
交 際 費 支 出	80,000	5,000	0	0	0	5,000	0		△ 75,000	
委 託 料 支 出	2,966,000	2,965,680	0	0	0	2,965,680	0		△ 320	
支 払 利 息 支 出	958,000	957,533	957,533	0	957,533	0	0		△ 467	
短期借入金支払利息支出	958,000	957,533	957,533	0	957,533	0	0		△ 467	
事業活動支出計	751,135,000	748,753,791	731,657,804	320,425	731,978,229	16,775,562	0		△ 2,381,209	
事業活動収支差額	282,348,000	289,450,224	303,000,956	△ 62,695	302,938,261	△ 13,488,037	0		7,102,224	
Ⅱ 投資活動収支の部										
1 投資活動収入										
固定資産売却収入	54,000	54,000	54,000	0	54,000	0	0		0	
車輛運搬具売却収入	54,000	54,000	54,000	0	54,000	0	0		0	
投資活動収入	54,000	54,000	54,000	0	54,000	0	0		0	
2 投資活動支出										
特定資産取得支出	418,000	328,338	328,338	0	328,338	0	0		△ 89,662	
特定積立資産取得支出	418,000	328,338	328,338	0	328,338	0	0		△ 89,662	
退職給付引当 資産取得支出	418,000	328,338	328,338	0	328,338	0	0		△ 89,662	
固定資産取得支出	1,861,000	1,859,310	1,859,310	0	1,859,310	0	0		△ 1,690	
車輛運搬具購入支出	1,847,000	1,846,300	1,846,300	0	1,846,300	0	0		△ 700	
長期前払費用支出	14,000	13,010	13,010	0	13,010	0	0		△ 990	
投資活動支出計	2,279,000	2,187,648	2,187,648	0	2,187,648	0	0		△ 91,352	
投資活動収支差額	△ 2,225,000	△ 2,133,648	△ 2,133,648	0	△ 2,133,648	0	0		91,352	
Ⅲ 財務活動収支の部										
1 財務活動収入										
借 入 金 収 入	185,843,000	185,843,000	172,292,268	62,695	172,354,963	13,488,037	0		0	
長期借入金収入	185,843,000	185,843,000	172,292,268	62,695	172,354,963	13,488,037	0		0	
県長期借入金収入	85,343,000	85,343,000	71,792,268	62,695	71,854,963	13,488,037	0		0	
政策公庫借入金収入	100,500,000	100,500,000	100,500,000	0	100,500,000	0	0		0	
財務活動収入計	185,843,000	185,843,000	172,292,268	62,695	172,354,963	13,488,037	0		0	
2 財務活動支出										
借入金返済支出	446,387,000	446,386,471	446,386,471	0	446,386,471	0	0		△ 529	
長期借入金返済支出	446,387,000	446,386,471	446,386,471	0	446,386,471	0	0		△ 529	
県長期借入金返済支出	20,052,000	20,051,573	20,051,573	0	20,051,573	0	0		△ 427	
政策公庫借入金返済支出	426,335,000	426,334,898	426,334,898	0	426,334,898	0	0		△ 102	
財務活動支出計	446,387,000	446,386,471	446,386,471	0	446,386,471	0	0		△ 529	
財務活動収支差額	△ 260,544,000	△ 260,543,471	△ 274,094,203	62,695	△ 274,031,508	13,488,037	0		529	
当期収支差額	19,579,000	26,773,105	26,773,105	0	26,773,105	0	0		7,194,105	
前期繰越収支差額	△ 140,956,000	△ 140,955,793	△ 157,941,332	△ 153,936	△ 158,095,268	17,139,475			207	
次期繰越収支差額	△ 121,377,000	△ 114,182,688	△ 131,168,227	△ 153,936	△ 131,322,163	17,139,475			7,194,312	

＜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	127,901,520	1,682,442,684	1,598,102,930	212,241,274
未 収 金	6,014,000	7,715,586	6,014,000	7,715,586
前 払 費 用	143,836	163,946	143,836	163,946
合 計	134,059,356	1,690,322,216	1,604,260,766	220,120,806
未 払 金	12,076,983	13,353,106	12,076,983	13,353,106
未 払 費 用	162,749,866	160,110,395	162,595,930	160,264,331
短 期 借 入 金	100,000,000	200,000,000	140,000,000	160,000,000
預 り 金	188,300	11,879,502	11,381,745	686,057
合 計	275,015,149	385,343,003	326,054,658	334,303,494
次期繰越収支差額	△ 140,955,793	1,304,979,213	1,278,206,108	△ 114,182,688

(注) 次期繰越収支差額△114,182,688円には償還期限が到来していない借入金利息157,418,840円が含まれており、これを除くと、次期繰越収支差額は43,236,152円となります。

なお、当該借入金利息については、平成30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。

