

財務諸表附属明細書

1. 預金明細表

(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		186,698,467	2,275,399,473	2,196,398,238	265,699,702
現 金 預 金		186,698,467	2,275,399,473	2,196,398,238	265,699,702
分収造林事業		136,812,915	1,810,987,774	1,742,159,243	205,641,446
普 通 預 金	十六銀行 県庁支店	133,091,510	1,627,213,476	1,558,385,243	201,919,743
普 通 預 金	十六銀行 ふれあい会館出張所	3,333	0	0	3,333
普 通 預 金	大垣共立銀行 ぎふ県庁支店	3,718,072	52,507,298	52,507,000	3,718,370
普 通 預 金	岐阜県信用農業協同組合連合会 本所	0	52,507,000	52,507,000	0
普 通 預 金	岐阜信用金庫 本店営業部	0	0	0	0
普 通 預 金	大垣西濃信用金庫 県庁前支店	0	15,752,000	15,752,000	0
普 通 預 金	東濃信用金庫 本店営業部	0	15,752,000	15,752,000	0
普 通 預 金	関信用金庫 本店営業部	0	15,752,000	15,752,000	0
普 通 預 金	高山信用金庫 本店営業部	0	15,752,000	15,752,000	0
普 通 預 金	飛騨信用組合 本店営業部	0	15,752,000	15,752,000	0
家族ぐるみの森林事業		192,088	0	0	192,088
普 通 預 金	十六銀行 ふれあい会館出張所	192,088	0	0	192,088
県営林等整備事業		0	25,600,320	25,189,164	411,156
普 通 預 金	十六銀行 県庁支店	0	25,600,320	25,189,164	411,156
白山林道管理事業		36,038,423	272,655,323	289,226,616	19,467,130
普 通 預 金	十六銀行 県庁支店	36,038,423	233,600,423	250,175,716	19,463,130
郵 便 貯 金	ゆうちょ銀行	0	39,054,900	39,050,900	4,000
支援センター事業		11,099,764	107,356,035	102,955,166	15,500,633
普 通 預 金	十六銀行 県庁支店	11,099,764	107,356,035	102,955,166	15,500,633
雇用改善事業		1,712,000	3,557,826	3,559,442	1,710,384
普 通 預 金	十六銀行 県庁支店	1,712,000	3,557,826	3,559,442	1,710,384
雇用安定化事業		416,889	815,002	892,000	339,891
普 通 預 金	十六銀行 ふれあい会館出張所	416,889	815,002	892,000	339,891
法人会計		426,388	54,427,193	32,416,607	22,436,974
普 通 預 金	十六銀行 県庁支店	2,565	25,679,545	25,871,739	-189,629
普 通 預 金	大垣共立銀行 ぎふ県庁支店	81,634	8,777	6,080	84,331
普 通 預 金	岐阜県信用農業協同組合連合会 本所	296,248	15	0	296,263
普 通 預 金	岐阜信用金庫 本店営業部	1,084	10,209	1,080	10,213
普 通 預 金	大垣西濃信用金庫 県庁前支店	6,077	239	1,080	5,236
普 通 預 金	東濃信用金庫 本店営業部	7,460	400	1,080	6,780
普 通 預 金	ゆうちょ銀行	5,907	39	510	5,436
普 通 預 金	十六銀行 ふれあい会館出張所	0	28,726,869	6,534,606	22,192,263
普 通 預 金	関信用金庫 本店営業部	9,196	400	216	9,380
普 通 預 金	高山信用金庫 本店営業部	7,821	300	0	8,121
普 通 預 金	飛騨信用組合 本店営業部	8,396	400	216	8,580

(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
固 定 資 産		120,600,895	6,534,649	22,192,263	104,943,281
基 本 財 産		5,480,000	0	0	5,480,000
分収造林事業		5,480,000	0	0	5,480,000
定 期 預 金	十六銀行 県庁支店	2,860,000	0	0	2,860,000
定 期 預 金	大垣共立銀行 ぎふ県庁支店	2,620,000	0	0	2,620,000
特 定 資 産		115,120,895	6,534,649	22,192,263	99,463,281
家族ぐるみの森林事業		436,836	43	0	436,879
森林管理前受資金		436,836	43	0	436,879
定 期 預 金	十六銀行 ふれあい会館出張所	436,836	43	0	436,879
法人会計		114,684,059	6,534,606	22,192,263	99,026,402
退職給付引当金 積立資産		114,684,059	6,534,606	22,192,263	99,026,402
定 期 預 金	大垣共立銀行 ぎふ県庁支店	114,684,059	6,534,606	22,192,263	99,026,402
合 計		307,299,362	2,281,934,122	2,218,590,501	370,642,983

2. 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	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	5,480,000	0	0	5,480,000	・出資金
	計	5,480,000	0	0	5,480,000	
特定資産	特定積立資産	115,120,895	6,534,649	22,192,263	99,463,281	
	退職給付引当金積立資産	114,684,059	6,534,606	22,192,263	99,026,402	・引当金
	森林管理前受資金	436,836	43	0	436,879	・長期前受金
	特定事業資産	20,635,181,409	151,364,556	0	20,786,545,965	
	分収造林補助金形成資産	20,635,181,409	151,364,556	0	20,786,545,965	・補助金
	計	20,750,302,304	157,899,205	22,192,263	20,886,009,246	
合 計	20,755,782,304	157,899,205	22,192,263	20,891,489,246		

(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	5,480,000	5,480,000	0	0	・出資金
	計	5,480,000	5,480,000	0	0	
特定資産	特定積立資産	99,463,281	0	0	99,463,281	
	退職給付引当金積立資産	99,026,402	0	0	99,026,402	・引当金
	森林管理前受資金	436,879	0	0	436,879	・長期前受金
	特定事業資産	20,786,545,965	20,786,545,965	0	0	
	分収造林補助金形成資産	20,786,545,965	20,786,545,965	0	0	・補助金
	計	20,886,009,246	20,786,545,965	0	99,463,281	
合 計	20,891,489,246	20,792,025,965	0	99,463,281		

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	摘 要	
指定正味財産	出 資 金	5,480,000	0	0	5,480,000	
	社 員 出 資 金	5,480,000	0	0	5,480,000	・出資金
	補 助 金	20,635,181,409	107,019,765	0	20,786,545,965	
	分収造林補助金形成資産	20,635,181,409	107,019,765	0	20,786,545,965	・岐阜県等
	指定正味財産 計	20,640,661,409	107,019,765	0	20,792,025,965	
合 計	20,640,661,409	107,019,765	0	20,792,025,965		

3. 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）

資産の種別	取得				原価		減価償却額		評価損又は減損損失額		貸借対照簿価額 ④-⑤-⑥		
	期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高		期首累計額	当期の除却等資産の累計額		当期の累計額	期末累計額
	規模	金額	規模	金額	規模	金額	規模	金額					
特定事業資産（特定資産）													
森林補助金形成資産		20,635,181,409		151,364,556	0	20,786,545,965						0	20,786,545,965
森林補助金形成資産		20,635,181,409		151,364,556	0	20,786,545,965						0	20,786,545,965
事業資産（その他の固定資産）		38,542,723,245		213,181,711	0	38,755,904,956						0	38,755,904,956
森林整備事業資産		38,542,723,245		213,181,711	0	38,755,904,956						0	38,755,904,956
森林整備事業資産		38,542,723,245		213,181,711	0	38,755,904,956						0	38,755,904,956
合計		59,177,904,654		364,546,267	0	59,542,450,921						0	59,542,450,921

(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・売却等に係る削減額」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。

4. 有形固定資産及び無形固定資産等明細表

資産の種別	期首残高		取得		原価		減価償却額		評価損又は減損損失額		貸借対照簿価額 ④-⑤-⑥		
	当期増加額		当期減少額		当期減少額		期末残高		期首累計額	当期の除却等資産の累計額		当期の累計額	期末累計額
	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）													
分取遊林事業		1,856,881,448		43,627,335	527,205	1,899,981,578						0	231,851,147
工器具備品		5,127,975		0	527,205	4,600,770						0	0
一括償却資産		2,385,840		0	527,205	1,858,635						0	3
白山林道管理事業		2,742,135		0	0	2,742,135						0	0
車		1,851,407,873		43,627,335	0	1,895,035,208						0	231,851,144
建物附属設備		121,321,911		3,061,513	0	124,383,424						0	56,127,159
構築物		18,491,238		717,030	0	19,208,268						0	16,304,090
車両運搬具		1,687,798,868		39,848,792	0	1,727,647,660						0	148,161,058
工器具備品	2台	6,975,968		0	0	6,975,968						0	5,179,655
一括償却資産		16,647,088		0	0	16,647,088						0	6,079,182
支援センター事業		172,800		0	0	172,800						0	0
一括償却資産		345,600		0	0	345,600						0	0
無形固定資産（固定資産）		345,600		0	0	345,600						0	0
分取遊林事業		13,360,346		362,340	0	13,722,686						0	5,333,739
ソフトウエア		13,280,046		362,340	0	13,642,386						0	5,253,439
電話加入権		13,127,446		362,340	0	13,489,786						0	5,100,839
白山林道管理事業		152,600		0	0	152,600						0	152,600
電話加入権		80,300		0	0	80,300						0	80,300
電話加入権		80,300		0	0	80,300						0	80,300
合計		1,870,241,794		43,989,675	527,205	1,913,704,264						0	237,184,886

(注) 資産（現金、債権、有価証券等）に係る資産以外の共同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・売却等に係る削減額」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。

5. 未収金明細表

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
未 収 金	143,204,383	216,889,358	225,487,616	134,606,125	
分収造林事業	15,683,470	54,123,002	54,522,107	15,284,365	
公庫利子助成補助金	11,467,470	46,323,002	46,406,107	11,384,365	岐阜県 治山課
受託料収益	4,216,000	7,800,000	8,116,000	3,900,000	美しい森林共同整備岐阜県協議会
県営林等整備事業	5,147,280	21,837,600	24,963,120	2,021,760	
受託料収益	5,147,280	21,837,600	24,963,120	2,021,760	岐阜県 治山課
白山林道管理事業	119,904,934	117,692,261	120,297,195	117,300,000	
白山林道利用促進補助金	27,500,000	27,500,000	27,500,000	27,500,000	岐阜県 治山課
白山林道維持補修補助金	92,000,000	89,800,000	92,000,000	89,800,000	岐阜県 治山課
便所負担金	404,934	392,261	797,195	0	
支援センター事業	2,468,699	23,236,495	25,705,194	0	
受託料収益	2,275,979	23,236,495	25,512,474	0	
研修保険料	192,720	0	192,720	0	

6. 前払金明細表

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
前 払 金	749,572	891,245	750,699	890,118	
分収造林事業	699,444	838,482	699,444	838,482	
福利厚生費	98,450	90,528	98,450	90,528	損害保険ジャパン日本興亜㈱
車両関連費	510,640	713,480	510,640	713,480	損害保険ジャパン日本興亜㈱
保守管理費	90,354	34,474	90,354	34,474	㈱KDDIウェブコミュニケーションズ・トレントマイケル㈱
支援センター事業	50,128	52,763	51,255	51,636	
短期借入金支払利息	49,301	49,301	49,301	49,301	岐阜県信用農業協同組合連合会
福利厚生費	827	3,462	1,954	2,335	労働保険

7. 貯蔵品明細表

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
貯 蔵 品	2,550	17,496	2,550	17,496	
分収造林事業	1,006	16,556	1,006	16,556	切手・葉書・収入印紙
白山林道管理事業	1,544	940	1,544	940	切手・葉書・収入印紙

8. 有価証券等明細表

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
出 資 金	60,000	0	0	60,000	
法人会計	60,000	0	0	60,000	
リサイクル預託金	20,780	0	0	20,780	
白山林道管理事業	20,780	0	0	20,780	公用車2台

9. 未払金明細表

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
未 払 金	112,597,264	117,875,694	112,285,632	118,187,326	
分収造林事業	3,026,752	4,514,583	2,612,070	4,929,265	
職員等給与費	347,019	395,774	347,019	395,774	時間外勤務手当
福利厚生費	168,898	1,411,946	168,898	1,411,946	労働保険、社会保険料
旅費交通費	72,268	130,736	72,268	130,736	職員出張旅費
車両関連費	39,636	64,283	39,636	64,283	公用車ガソリン代
森林保険料	1,009,572	1,445,656	1,009,572	1,445,656	岐阜県森林組合連合会
臨時雇員賃金	155,555	0	155,555	0	
人材派遣職員費	291,520	0	291,520	0	
事務用備品費	829,440	0	414,720	414,720	パソコン(分割) 12台
印刷製本費	48,618	44,401	48,618	44,401	㈱インフォアーム
事務機器賃借料	4,805	22,745	4,805	22,745	三井住友トラスト・パナソニックファイナンス㈱ 他
通信費	23,972	35,582	23,972	35,582	日本郵便㈱ 他
手数料	33,470	11,670	33,470	11,670	(一財)民事法務協会
租税公課	0	947,182	38	947,144	確定申告消費税
光熱水費	1,979	4,608	1,979	4,608	灯油代
県営林等整備事業	2,385,720	2,432,916	2,385,720	2,432,916	
県・管理事業費	2,385,720	2,432,916	2,385,720	2,432,916	揖斐川町 他4事業分
白山林道管理事業	106,158,049	86,559,431	106,123,489	86,593,991	
職員等給与費	24,454	77,260	24,454	77,260	時間外勤務手当
雇員賃金	0	123,585	0	123,585	雇員賃金
福利厚生費	41,182	400,396	41,182	400,396	労働保険、社会保険料
旅費交通費	68,293	31,340	68,293	31,340	職員出張旅費
車両関連費	24,151	2,900	24,151	2,900	公用車ガソリン代
業務委託費	105,791,400	85,540,320	105,791,400	85,540,320	白川村
人材派遣職員費	112,515	0	112,515	0	
事務用備品費	69,120	0	34,560	34,560	パソコン(分割) 1台
印刷製本費	9,258	11,121	9,258	11,121	㈱インフォアーム
事務機器賃借料	4,435	9,219	4,435	9,219	三井住友トラスト・パナソニックファイナンス㈱ 他
通信費	3,562	15,046	3,562	15,046	日本郵便㈱ 他
租税公課	0	342,689	0	342,689	確定申告消費税
光熱水費	9,679	5,555	9,679	5,555	管理事務所電気代・灯油代
支援センター事業	468,355	1,594,676	399,235	1,663,796	
燃料費	3,143	4,601	3,143	4,601	燃料代
職員等給与費	132,075	154,514	132,075	154,514	時間外勤務手当
福利厚生費	17,689	253,656	17,689	253,656	労働保険、社会保険料
旅費交通費	7,958	6,120	7,958	6,120	職員出張旅費
人材派遣職員費	107,401	0	107,401	0	
事務用備品費	138,240	0	69,120	69,120	パソコン(分割) 2台
印刷製本費	44,876	18,490	44,876	18,490	㈱インフォアーム
事務機器賃借料	0	5,382	0	5,382	三井住友トラスト・パナソニックファイナンス㈱ 他
通信費	16,973	15,451	16,973	15,451	日本郵便㈱ 他
租税公課	0	1,136,462	0	1,136,462	確定申告消費税
雇用改善事業	72,000	70,384	72,000	70,384	
職員等給与費	72,000	70,000	72,000	70,000	アドバイザー賃金
通信費	0	384	0	384	日本郵便㈱ 他
法人会計	486,388	22,703,704	693,118	22,496,974	
職員等給与費	755	0	755	0	時間外勤務手当
福利厚生費	12,616	168,796	12,616	168,796	労働保険、社会保険料
旅費交通費	15,191	9,916	15,191	9,916	職員出張旅費
消耗品費	18,204	11,498	18,204	11,498	新聞代 他
印刷製本費	7,153	5,510	7,153	5,510	日東事務機㈱
通信費	12,009	6,746	12,009	6,746	日本郵便㈱
手数料	2,160	3,240	2,160	3,240	㈱十六銀行
租税公課	418,300	305,735	625,030	99,005	確定申告消費税
退職給付金	0	22,192,263	0	22,192,263	退職者退職金

10. 前受金明細表

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
前 受 金	14,081,856	179,400	0	14,261,256	
分収造林事業	14,081,856	179,400	0	14,261,256	
受取森林保険金	14,081,856	179,400	0	14,261,256	国立研究開発法人森林研究・整備機構

11. 預り金明細表

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
預 り 金	645,855	24,058,803	23,008,322	1,696,336	
分収造林事業	645,855	24,058,803	23,008,322	1,696,336	
社 会 保 険 料	36,748	15,544,578	14,464,976	1,116,350	
県 市 町 村 民 税	349,500	4,183,500	4,180,700	352,300	
所 得 税	259,607	4,330,725	4,362,646	227,686	

12. 借入金明細表

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	合 計	1年内返済予定	期末残高
短期借入金	20,000,000	20,000,000	20,000,000	—	—	20,000,000
支援センター事業	20,000,000	20,000,000	20,000,000	—	—	20,000,000
岐阜県信用農業協同組合	20,000,000	20,000,000	20,000,000	—	—	20,000,000
1年内返済予定長期借入金	876,994,839	—	876,994,839	0	837,536,224	837,536,224
分取造林事業	876,312,839	—	876,312,839	0	836,854,224	836,854,224
日本政策金融公庫	212,802,526	—	212,802,526	0	221,401,282	221,401,282
十六銀行県庁支店	204,776,916	—	204,776,916	0	199,754,548	199,754,548
大垣共立銀行ぎふ県庁支店	155,201,450	—	155,201,450	0	151,443,554	151,443,554
岐阜県信用農業協同組合	155,201,450	—	155,201,450	0	151,443,554	151,443,554
岐阜信用金庫本店	123,029,047	—	123,029,047	0	87,367,732	87,367,732
大垣西濃信用金庫県庁前支店	12,650,725	—	12,650,725	0	12,721,777	12,721,777
東濃信用金庫本店	12,650,725	—	12,650,725	0	12,721,777	12,721,777
関信用金庫本店	0	—	0	0	0	0
高山信用金庫本店	0	—	0	0	0	0
飛騨信用組合本店	0	—	0	0	0	0
雇用安定化事業	682,000	—	682,000	0	682,000	682,000
岐阜県	682,000	—	682,000	0	682,000	682,000
内訳						
公庫借入金	212,802,526	—	212,802,526	0	221,401,282	221,401,282
県借入金	682,000	—	682,000	0	682,000	682,000
金融機関借入金	663,510,313	—	663,510,313	0	615,452,942	615,452,942
長期借入金	32,825,446,339	1,233,535,313	81,042,000	33,977,939,652	△ 837,536,224	33,140,403,428
分取造林事業	32,210,785,339	1,233,535,313	79,747,000	33,364,573,652	△ 836,854,224	32,527,719,428
日本政策金融公庫	11,586,874,467	844,544,000	1,100,000	12,430,318,467	△ 221,401,282	12,208,917,185
岐阜県	15,417,654,467	126,456,313	0	15,544,110,780	—	15,544,110,780
十六銀行県庁支店	1,457,770,137	78,761,000	0	1,536,531,137	△ 199,754,548	1,336,776,589
大垣共立銀行ぎふ県庁支店	1,110,221,051	52,507,000	0	1,162,728,051	△ 151,443,554	1,011,284,497
岐阜県信用農業協同組合	1,110,221,051	52,507,000	0	1,162,728,051	△ 151,443,554	1,011,284,497
岐阜信用金庫本店	493,354,117	0	78,647,000	414,707,117	△ 87,367,732	327,339,385
大垣西濃信用金庫県庁前支店	325,728,524	15,752,000	0	341,480,524	△ 12,721,777	328,758,747
東濃信用金庫本店	325,728,525	15,752,000	0	341,480,525	△ 12,721,777	328,758,748
関信用金庫本店	148,858,000	15,752,000	0	164,610,000	0	164,610,000
高山信用金庫本店	148,858,000	15,752,000	0	164,610,000	0	164,610,000
飛騨信用組合本店	85,517,000	15,752,000	0	101,269,000	0	101,269,000
白山林道管理事業	612,006,000	0	1,295,000	610,711,000	—	610,711,000
岐阜県	612,006,000	0	1,295,000	610,711,000	—	610,711,000
雇用安定化事業	2,655,000	0	0	2,655,000	△ 682,000	1,973,000
岐阜県	2,655,000	0	0	2,655,000	△ 682,000	1,973,000
内訳						
公庫借入金	11,586,874,467	844,544,000	1,100,000	12,430,318,467	△ 221,401,282	12,208,917,185
県借入金	16,032,315,467	126,456,313	1,295,000	16,157,476,780	△ 682,000	16,156,794,780
金融機関借入金	5,206,256,405	262,535,000	78,647,000	5,390,144,405	△ 615,452,942	4,774,691,463

13. 長期借入金及び長期貸付金明細書

(林業就業資金貸付事業明細書)

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	長期滞留債権				
					前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末未収金残高	
貸付事業	貸付金 A	1,635,000	0	225,000	1,410,000	1,510,000	0	110,000	1,400,000
事業資金	県借入金 B	3,337,000	0	682,000	2,655,000				
	預かり利息 C	20,370	2	0	20,372				
次期繰越収支差額 B+C-A									△ 134,628

1 4. 引当金等明細表

(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
分収造林事業	5,441,040	5,743,177	5,441,040	5,743,177	
賞与引当金	5,441,040	5,743,177	5,441,040	5,743,177	
白山林道管理事業	1,137,108	1,196,461	1,137,108	1,196,461	
賞与引当金	1,137,108	1,196,461	1,137,108	1,196,461	
支援センター事業	671,375	531,412	671,375	531,412	
賞与引当金	671,375	531,412	671,375	531,412	
雇用安定化事業	△ 5,204,687	110,000	0	△ 5,094,687	
貸倒引当金	△ 5,204,687	110,000	0	△ 5,094,687	
法人会計	114,684,059	6,534,606	22,192,263	99,026,402	
退職給付引当金	114,684,059	6,534,606	22,192,263	99,026,402	
合 計	116,728,895	14,115,656	29,441,786	101,402,765	
科目別内訳					
賞与引当金	7,249,523	7,471,050	7,249,523	7,471,050	
貸倒引当金	△ 5,204,687	110,000	0	△ 5,094,687	
退職給付引当金	114,684,059	6,534,606	22,192,263	99,026,402	

1 5. 長期負債明細表

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	相手方等
長期未払費用	5,488,173,327	0	0	5,488,173,327	
分収造林事業	5,488,173,327	0	0	5,488,173,327	
県未払利息	5,488,173,327	0	0	5,488,173,327	岐阜県
長期前受金	436,836	43	0	436,879	
家族ぐるみの森林事業	436,836	43	0	436,879	
森林管理前受金	436,836	43	0	436,879	

16. 森林資産の取得原価明細表

(単位：円)

区 分		当期首価額	当期の増減額			当期末価額	
			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		
特定資産	分収造林産	貸借対照表価額	20,635,181,409	0	0	151,364,556	20,786,545,965
		(内、森林資産形成補助金)	(20,635,181,409)	0	(0)	(151,364,556)	(20,786,545,965)
	計	貸借対照表価額	20,635,181,409	0	0	151,364,556	20,786,545,965
		(内、森林資産形成補助金)	20,635,181,409	0	(0)	151,364,556	(20,786,545,965)
その他固定資産	分収造林産	取得原価	38,542,723,245			213,181,711	38,755,904,956
		直接減額補助金	—	—	—	—	—
		貸借対照表価額	38,542,723,245	0	0	213,181,711	38,755,904,956
	計	取得原価	38,542,723,245	0	0	213,181,711	38,755,904,956
		直接減額補助金	—	—	—	—	—
		貸借対照表価額	38,542,723,245	0	0	213,181,711	38,755,904,956
合 計	計	取得原価	59,177,904,654	0	0	364,546,267	59,542,450,921
		直接減額補助金	—	—	—	—	—
		貸借対照表価額	59,177,904,654	0	0	364,546,267	59,542,450,921
		(内、森林資産形成補助金)	(20,635,181,409)	(0)	(0)	(151,364,556)	(20,786,545,965)

(脚注) 「当期首価額」欄の本会計基準適用以前の「資産形成補助金(「直接控除補助金」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 「直接減額補助金」欄の数値はマイナス(△)で記載する。

2 「当期資産減少額」は、資産評価又は減損損失による減少額や資産除却等による減少額等を記載する。

17. 当期の森林資産取得原価算定明細表 (当期の森林資産勘定振替額の算出)

① 分収造林資産取得原価

(単位:円)

森林整備に要した費用の内容			森林整備に係る収入の内容					
項 目		金 額	項 目		金 額			
事業費	直接事業費	植 栽 費	0	事業収入	・ 保育保護事業補助金	(151,364,556)		
		新 植 費	0		計	(151,364,556)		
		保 育 費	128,894,976		資産形成補助金	直接減額する場合の形成補助金	・ 保育保護事業補助金	
		除 伐 費	0				計	0
		枝 打 費	3,710,448				当期補助金	106,944,779
		保 育 間 伐 費	42,850,728				・ 利子助成補助金	106,944,779
		利 用 間 伐 費	82,333,800				事 業 収 入	37,177,873
							・ 間伐収入	38,863,667
					・ 保険還付金	692		
					・ 立木補償金	2,747,677		
			・ 受託料収入	7,800,000				
			・ J-VER販売収入	380,160				
			・ 林地残材販売収入	4,536				
			・ 法人会計負担額	△ 12,618,859				
			そ の 他 収 入	88,979				
			・ 基本財産受取利息	548				
			・ 雑収益	88,431				
			(計)	180,923,096	控 除 収 入 合 計 (B)	144,211,631		
	間接事業費	保 険 料	1,445,656	法人会計	収 益	20,141,770		
		分 収 交 付 金	1,886,195		費 用	20,141,770		
貸 借 料		28,600	差 引 額		0			
委 託 費		13,206,644	取得原価加算額 (C) <差引額がマイナスの場合>		0			
	(計)	16,567,095	当期の資産原価	森林資産勘定振替額 (A) - (B) + (C)	364,546,267			
事業借入金支払利息		168,808,273		(A) - (B)	364,546,267			
管理費(事務事業費)		142,459,434		管理費取得原価算入額 (C)	0			
人 件 費		79,255,107	貸借対照表の計上内容	資産の部	特定資産			
事 務 経 費		63,204,327			特定事業資産			
事業費合計 (A)		508,757,898			分収造林補助金形成資産	151,364,556		
				その他固定資産				
				事業資産				
				分収造林森林資産	213,181,711			
				正味財産の部	指定正味財産			
					補助金			
					森林資産形成補助金	151,364,556		

(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「直接控除補助金」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。

18. 運用益金明細表

(単位：円)

区 分	預金等の 期末残高	運用益金 (受取利息等)	正味財産増減計算書の計上項目	
			区 分	運用事業
流 動 資 産	265,699,702	2,117		
預 金	265,699,702	2,117	・一般正味財産増減の部 経常収益の雑収益へ計上	・分取造林事業、雇用安定化事 業、法人会計に配賦
普 通 預 金	265,699,702	2,117		
固 定 資 産	104,943,281	46,464		
基本財産積立資産	5,480,000	548	・指定正味財産増減の部から 一般正味財産増減の部に 振替計上(経常収益)	・分取造林事業に配賦
定 期 預 金	5,480,000	548		
特 定 資 産	99,463,281	45,916		
負債対応積立資産	99,463,281	45,916		
退職給付引当金積立資産	99,026,402	45,873	・指定正味財産増減の部から 一般正味財産増減の部に 振替計上(経常収益)	・法人会計に配賦
定 期 預 金	99,026,402	45,873		
家族ぐるみの森林前受金積立資産	436,879	43	・指定正味財産増減の部から 一般正味財産増減の部に 振替計上(経常収益)	・家族ぐるみの森林事業に配賦
定 期 預 金	436,879	43		
合 計	370,642,983	48,581		