

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		265,699,702	2,531,301,782	2,446,060,144	350,941,340
現 金 預 金		265,699,702	2,531,301,782	2,446,060,144	350,941,340
分収造林事業		205,641,446	2,056,323,309	2,018,318,785	243,645,970
普通預金	十六銀行 県庁支店	201,919,743	1,432,528,476	1,394,524,250	239,923,969
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	3,718,370	219,030,417	219,030,119	3,718,668
普通預金	岐阜県信用農業協同組合連合会 本所	0	219,030,119	219,030,119	0
普通預金	岐阜信用金庫 本店営業部	0	81,874,850	81,874,850	0
普通預金	大垣西濃信用金庫 県庁前支店	0	29,789,444	29,789,444	0
普通預金	東濃信用金庫 本店営業部	0	29,789,444	29,789,444	0
普通預金	関信用金庫 本店営業部	0	21,861,594	21,861,594	0
普通預金	高山信用金庫 本店営業部	0	21,861,594	21,861,594	0
普通預金	飛騨信用組合 本店営業部	0	557,371	557,371	0
家族ぐるみの森林事業		192,088	0	42,146	149,942
普通預金	十六銀行 ふれあい会館出張所	192,088	0	42,146	149,942
県営林等整備事業		411,156	20,498,000	20,709,540	199,616
普通預金	十六銀行 県庁支店	411,156	20,498,000	20,709,540	199,616
白山林道管理事業		19,467,130	237,585,359	192,277,062	64,775,427
普通預金	十六銀行 県庁支店	19,463,130	201,371,359	156,059,062	64,775,427
郵便貯金	ゆうちょ銀行	4,000	36,214,000	36,218,000	0
林業労働力対策事業		17,550,908	147,735,110	145,614,673	19,671,345
普通預金	十六銀行 県庁支店	17,211,017	146,628,108	144,592,782	19,246,343
普通預金	十六銀行 ふれあい会館出張所	339,891	1,107,002	1,021,891	425,002
法人会計		22,436,974	69,160,004	69,097,938	22,499,040
普通預金	十六銀行 県庁支店	△ 189,629	39,892,266	39,743,501	△ 40,864
普通預金	大垣共立銀行 ぎふ県庁支店	84,331	6,297	15,000	75,628
普通預金	岐阜県信用農業協同組合連合会 本所	296,263	49,532	49,513	296,282
普通預金	岐阜信用金庫 本店営業部	10,213	213	1,080	9,346
普通預金	大垣西濃信用金庫 県庁前支店	5,236	160	1,080	4,316
普通預金	東濃信用金庫 本店営業部	6,780	400	1,080	6,100
普通預金	ゆうちょ銀行	5,436	38	510	4,964
普通預金	十六銀行 ふれあい会館出張所	22,192,263	29,209,998	29,285,742	22,116,519
普通預金	関信用金庫 本店営業部	9,380	400	216	9,564
普通預金	高山信用金庫 本店営業部	8,121	300	0	8,421
普通預金	飛騨信用組合 本店営業部	8,580	400	216	8,764

(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		104,943,281	7,093,522	22,116,519	89,920,284
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		99,463,281	7,093,522	22,116,519	84,440,284
家族ぐるみの森林事業		436,879	43	0	436,922
森林管理前受資金		436,879	43	0	436,922
定 期 預 金	十六銀行 ふれあい会館出張所	436,879	43	0	436,922
法人会計		99,026,402	7,093,479	22,116,519	84,003,362
退職給付引当金 積立資産		99,026,402	7,093,479	22,116,519	84,003,362
定 期 預 金	大垣共立銀行 ぎふ県庁支店	99,026,402	7,093,479	22,116,519	84,003,362
合 計		370,642,983	2,538,395,304	2,468,176,663	440,861,624

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	99,463,281	7,093,522	22,116,519	84,440,284	
	退職給付引当金積立資産	99,026,402	7,093,479	22,116,519	84,003,362	・引当金
	森林管理前受資金	436,879	43	0	436,922	・長期前受金
	特定事業資産	20,786,545,965	144,216,393	0	20,930,762,358	
	分収造林補助金形成資産	20,786,545,965	144,216,393	0	20,930,762,358	・補助金
	計	20,886,009,246	151,309,915	22,116,519	21,015,202,642	
合 計		20,891,489,246	151,309,915	22,116,519	21,020,682,642	

(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	84,440,284	0	0	84,440,284	
	退職給付引当金積立資産	84,003,362	0	0	84,003,362	・引当金
	森林管理前受資金	436,922	0	0	436,922	・長期前受金
	特定事業資産	20,930,762,358	20,930,762,358	0	0	
	分収造林補助金形成資産	20,930,762,358	20,930,762,358	0	0	・補助金
	計	21,015,202,642	20,930,762,358	0	84,440,284	
合 計		21,020,682,642	20,936,242,358	0	84,440,284	

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	5,480,000		
	社 員 出 資 金	5,480,000		5,480,000		
	補 助 金	20,786,545,965	144,216,393	0	20,930,762,358	
	分収造林補助金形成資産	20,786,545,965	144,216,393	0	20,930,762,358	・岐阜県等
	指定正味財産 計	20,792,025,965	144,216,393	0	20,936,242,358	
合 計	20,792,025,965	144,216,393	0	20,936,242,358		

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)

資産の種類別	取得原価				評価損		減価償却額		評価損又は減損損失額		貸借対照簿額	
	期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高		期首累計額		期末累計額	
	金額	規模	金額	規模	金額	規模	金額	規模	金額	規模	金額	規模
特定事業資産 (特定資産)												
森林補助金形成資産	20,786,545,965		144,216,393		0		20,930,762,358		0		0	20,930,762,358
森林補助金形成資産	20,786,545,965		144,216,393		0		20,930,762,358		0		0	20,930,762,358
事業資産 (その他の固定資産)												
森林整備事業費	38,755,904,956		194,647,282		0		38,950,552,238		0		0	38,950,552,238
森林整備事業費	38,755,904,956		194,647,282		0		38,950,552,238		0		0	38,950,552,238
分譲型森林資産	38,755,904,956		194,647,282		0		38,950,552,238		0		0	38,950,552,238
合計	59,542,450,921		338,863,675		0		59,881,314,596		0		0	59,881,314,596

(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。増減の場合は、△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

資産の種類別	取得原価				評価損		減価償却額		評価損又は減損損失額		貸借対照簿額	
	期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高		期首累計額		期末累計額	
	金額	規模	金額	規模	金額	規模	金額	規模	金額	規模	金額	規模
有形固定資産 (固定資産)												
分譲型林事業	1,899,981,578		2,445,463		0		1,902,427,041		0		0	209,802,686
工器具備品	4,600,770		0		0		4,600,770		0		0	0
工器具備品	1,858,635		0		0		1,858,635		0		0	0
積置用資産	2,742,135		0		0		2,742,135		0		0	0
白川林道管理事業	1,895,035,208		0		0		1,895,035,208		0		0	207,638,867
建設	124,383,424		0		0		124,383,424		0		0	53,769,489
建物附属設備	19,208,268		0		0		19,208,268		0		0	15,017,140
積置用資産	1,727,647,660		0		0		1,727,647,660		0		0	132,048,187
工器具備品	6,975,968		0		0		6,975,968		0		0	4,014,669
積置用資産	16,647,088		0		0		16,647,088		0		0	2,789,382
林業労働力対策事業	172,800		0		0		172,800		0		0	0
積置用資産	345,600		2,445,463		0		345,600		0		0	2,163,816
積置用資産	0		2,022,773		0		2,022,773		0		0	1,882,022
積置用資産	345,600		422,690		0		768,290		0		0	281,794
無形固定資産 (固定資産)												
分譲型林事業	13,722,686		0		723,030		12,999,656		723,030		0	4,049,900
ソフトウエア	13,642,386		0		723,030		12,919,356		723,030		0	3,969,600
電話加入権	13,489,786		0		723,030		12,766,756		723,030		0	3,817,000
電話加入権	152,600		0		0		152,600		0		0	152,600
白川林道管理事業	80,300		0		0		80,300		0		0	80,300
電話加入権	80,300		0		0		80,300		0		0	80,300
合計	1,913,704,264		2,445,463		723,030		1,915,426,697		723,030		0	213,852,586

(注) 資金 (預金、債権、有価証券等) に係る資産以外の長引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。

(単位:円)

(単位:円)

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	134,606,125	339,726,414	333,872,933	140,459,606	
分収造林事業	15,284,365	111,916,794	108,374,887	18,826,272	
公庫利子助成補助金	11,384,365	48,012,282	48,193,420	11,203,227	岐阜県 治山課
間伐木材販売益	0	54,851,987	51,325,045	3,526,942	陶都森林組合 他
受託料収益	3,900,000	7,600,000	7,700,000	3,800,000	美しい森林共同整備岐阜県協議会
支障木販売収益	0	1,452,525	1,156,422	296,103	陶都森林組合
県営林等整備事業	2,021,760	20,922,840	20,498,000	2,446,600	
受託料収益	2,021,760	20,922,840	20,498,000	2,446,600	岐阜県 治山課
白山林道管理事業	117,300,000	116,915,777	117,715,777	116,500,000	
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	89,800,000	89,000,000	89,800,000	89,000,000	岐阜県 治山課
林業労働力対策事業	0	89,971,003	87,284,269	2,686,734	
支援センター補助金	0	66,977,934	65,193,000	1,784,934	岐阜県 恵みの森づくり推進課
支援センター受託料収益	0	22,993,069	22,091,269	901,800	岐阜県 恵みの森づくり推進課

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	890,118	1,511,680	971,796	1,430,002	
分収造林事業	838,482	1,110,130	868,524	1,080,088	
福利厚生費	90,528	115,190	90,528	115,190	損害保険ジャパン日本興亜㈱
車両関連費	713,480	895,450	713,480	895,450	損害保険ジャパン日本興亜㈱
保守管理費	34,474	79,290	64,516	49,248	㈱KDDIウェアコミュニケーションズ・トレントマイクロ㈱
租 税 公 課	0	20,200	0	20,200	収入印紙
白山林道管理事業	0	100,000	0	100,000	
租 税 公 課	0	100,000	0	100,000	収入印紙
林業労働力対策事業	51,636	301,550	103,272	249,914	
短期借入金支払利息	49,301	109,465	98,602	60,164	岐阜県信用農業協同組合連合会
福利厚生費	2,335	2,335	4,670	0	労働保険
研修保険料	0	189,750	0	189,750	損害保険ジャパン日本興亜㈱

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	17,496	5,786	17,496	5,786	
分収造林事業	16,556	5,474	16,556	5,474	切手・葉書・収入印紙
白山林道管理事業	940	312	940	312	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	8,250	0	29,030	
白山林道管理事業	20,780	0	0	20,780	公用車2台
林業労働力対策事業	0	8,250	0	8,250	公用車1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	118,187,326	146,098,763	120,046,555	144,239,534	
分収造林事業	4,929,265	2,542,201	4,929,265	2,542,201	
職員等給与費	395,774	176,118	395,774	176,118	時間外勤務手当
雇員賃金	0	28,296	0	28,296	雇員賃金
福利厚生費	1,411,946	667,173	1,411,946	667,173	社会保険料
旅費交通費	130,736	85,873	130,736	85,873	職員出張旅費
車両関連費	64,283	44,059	64,283	44,059	公用車がソソ代
森林保険料	1,445,656	0	1,445,656	0	岐阜県森林組合連合会
事務用備品費	414,720	0	414,720	0	パソコン(分割)12台
印刷製本費	44,401	33,810	44,401	33,810	㈱インフォアーム 他
事務機器賃借料	22,745	20,579	22,745	20,579	オックス㈱ 他
通信費	35,582	30,331	35,582	30,331	日本郵便㈱ 他
手数料	11,670	8,345	11,670	8,345	(一財)民事法律協会
租税公課	947,144	1,445,499	947,144	1,445,499	確定申告消費税
光熱水費	4,608	2,118	4,608	2,118	灯油代
県営林等整備事業	2,432,916	2,646,216	2,432,916	2,646,216	
県・管理事業費	2,432,916	2,646,216	2,432,916	2,646,216	揖斐川町 他2事業分
白山林道管理事業	86,593,991	114,575,291	86,593,991	114,575,291	
職員等給与費	77,260	9,680	77,260	9,680	時間外勤務手当
雇員賃金	123,585	113,184	123,585	113,184	雇員賃金
福利厚生費	400,396	115,655	400,396	115,655	社会保険料
維持補修工事費	0	44,585,960	0	44,585,960	白川村
旅費交通費	31,340	34,310	31,340	34,310	職員出張旅費
車両関連費	2,900	21,492	2,900	21,492	公用車がソソ代
業務委託費	85,540,320	69,046,240	85,540,320	69,046,240	白川村
事務用備品費	34,560	0	34,560	0	パソコン(分割)1台
印刷製本費	11,121	2,058	11,121	2,058	㈱インフォアーム
事務機器賃借料	9,219	2,482	9,219	2,482	オックス㈱ 他
通信費	15,046	14,262	15,046	14,262	日本郵便㈱ 他
租税公課	342,689	626,500	342,689	626,500	確定申告消費税
光熱水費	5,555	3,468	5,555	3,468	管理事務所電気代・灯油代
林業労働力対策事業	1,734,180	3,650,966	3,468,360	1,916,786	
燃料費	4,601	8,108	9,202	3,507	燃料代
職員等給与費	224,514	224,514	449,028	0	時間外勤務手当
福利厚生費	253,656	394,922	507,312	141,266	社会保険料
旅費交通費	6,120	25,279	12,240	19,159	職員出張旅費
事務用備品費	69,120	69,120	138,240	0	パソコン(分割)2台
印刷製本費	18,490	35,235	36,980	16,745	㈱インフォアーム
事務機器賃借料	5,382	17,798	10,764	12,416	オックス㈱ 他
通信費	15,835	25,027	31,670	9,192	日本郵便㈱ 他
租税公課	1,136,462	2,850,963	2,272,924	1,714,501	確定申告消費税
法人会計	22,496,974	22,684,089	22,622,023	22,559,040	
職員等給与費	0	8,150	0	8,150	時間外勤務手当
福利厚生費	168,796	62,655	168,796	62,655	社会保険料
旅費交通費	9,916	24,657	9,916	24,657	職員出張旅費
消耗品費	11,498	18,204	11,498	18,204	新聞代 他
印刷製本費	5,510	9,605	5,510	9,605	日東事務機㈱
通信費	6,746	8,718	6,746	8,718	日本郵便㈱
手数料	3,240	3,240	3,240	3,240	㈱十六銀行
会議費	0	7,292	0	7,292	㈱カインズ
租税公課	99,005	425,049	224,054	300,000	確定申告消費税
退職給付金	22,192,263	22,116,519	22,192,263	22,116,519	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	14,261,256	0	0	14,261,256	
分収造林事業	14,261,256	0	0	14,261,256	
受取森林保険金	14,261,256	0	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	1,696,336	23,892,649	23,807,521	1,781,464	
分収造林事業	1,696,336	23,892,649	23,807,521	1,781,464	
社 会 保 険 料	1,116,350	15,226,431	15,196,645	1,146,136	
県 市 町 村 民 税	352,300	4,328,800	4,252,300	428,800	
所 得 税	227,686	4,337,418	4,358,576	206,528	

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	50,000,000	40,000,000	-	-	30,000,000
林業労働力対策事業	20,000,000	50,000,000	40,000,000	-	-	30,000,000
岐阜県信用農業協同組合	20,000,000	50,000,000	40,000,000	-	-	30,000,000
1年内返済予定長期借入金	837,536,224	-	837,536,224	0	778,101,018	778,101,018
分収造林事業	836,854,224	-	836,854,224	0	777,751,018	777,751,018
日本政策金融公庫	221,401,282	-	221,401,282	0	231,868,548	231,868,548
十六銀行県庁支店	199,754,548	-	199,754,548	0	199,933,403	199,933,403
大垣共立銀行ぎふ県庁支店	151,443,554	-	151,443,554	0	150,586,638	150,586,638
岐阜県信用農業協同組合	151,443,554	-	151,443,554	0	150,586,638	150,586,638
岐阜信用金庫本店	87,367,732	-	87,367,732	0	19,189,153	19,189,153
大垣西濃信用金庫県庁前支店	12,721,777	-	12,721,777	0	12,793,319	12,793,319
東濃信用金庫本店	12,721,777	-	12,721,777	0	12,793,319	12,793,319
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
林業労働力対策事業	682,000	-	682,000	0	350,000	350,000
岐阜県	682,000	-	682,000	0	350,000	350,000
内訳						
公庫借入金	221,401,282	-	221,401,282	0	231,868,548	231,868,548
県借入金	682,000	-	682,000	0	350,000	350,000
金融機関借入金	615,452,942	-	615,452,942	0	545,882,470	545,882,470
長期借入金	33,140,403,428	1,076,358,942	2,647,000	34,214,115,370	△ 778,101,018	33,436,014,352
分収造林事業	32,527,719,428	1,076,358,942	1,600,000	33,602,478,370	△ 777,751,018	32,824,727,352
日本政策金融公庫	12,208,917,185	609,900,000	1,600,000	12,817,217,185	△ 231,868,548	12,585,348,637
岐阜県	15,544,110,780	127,166,942	0	15,671,277,722	-	15,671,277,722
十六銀行県庁支店	1,336,776,589	101,786,000	0	1,438,562,589	△ 199,933,403	1,238,629,186
大垣共立銀行ぎふ県庁支店	1,011,284,497	67,858,000	0	1,079,142,497	△ 150,586,638	928,555,859
岐阜県信用農業協同組合	1,011,284,497	67,858,000	0	1,079,142,497	△ 150,586,638	928,555,859
岐阜信用金庫本店	327,339,385	0	0	327,339,385	△ 19,189,153	308,150,232
大垣西濃信用金庫県庁前支店	328,758,747	20,358,000	0	349,116,747	△ 12,793,319	336,323,428
東濃信用金庫本店	328,758,748	20,358,000	0	349,116,748	△ 12,793,319	336,323,429
関信用金庫本店	164,610,000	20,358,000	0	184,968,000	0	184,968,000
高山信用金庫本店	164,610,000	20,358,000	0	184,968,000	0	184,968,000
飛騨信用組合本店	101,269,000	20,358,000	0	121,627,000	0	121,627,000
白山林道管理事業	610,711,000	0	1,047,000	609,664,000	-	609,664,000
岐阜県	610,711,000	0	1,047,000	609,664,000	-	609,664,000
林業労働力対策事業	1,973,000	0	0	1,973,000	△ 350,000	1,623,000
岐阜県	1,973,000	0	0	1,973,000	△ 350,000	1,623,000
内訳						
公庫借入金	12,208,917,185	609,900,000	1,600,000	12,817,217,185	△ 231,868,548	12,585,348,637
県借入金	16,156,794,780	127,166,942	1,047,000	16,282,914,722	△ 350,000	16,282,564,722
金融機関借入金	4,774,691,463	339,292,000	0	5,113,983,463	△ 545,882,470	4,568,100,993

1 3. 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
貸付事業	貸付金 A	1,410,000	0	225,000	1,185,000
	長期滞留債権	1,406,000	0	250,000	1,156,000
事業資金	県借入金 B	2,655,000	0	682,000	1,973,000
	預かり利息 C	20,372	2	0	20,374
次期繰越収支差額		B+C-A			△ 347,626

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	5,743,177	5,280,793	5,743,177	5,280,793	
賞与引当金	5,743,177	5,280,793	5,743,177	5,280,793	
白山林道管理事業	1,196,461	615,901	1,196,461	615,901	
賞与引当金	1,196,461	615,901	1,196,461	615,901	
林業労働力対策事業	531,412	1,991,320	1,062,824	1,459,908	
賞与引当金	531,412	1,991,320	1,062,824	1,459,908	
林業労働力対策事業	△ 5,094,687	5,344,687	6,083,045	△ 5,833,045	
貸倒引当金	△ 5,094,687	5,344,687	6,083,045	△ 5,833,045	
法人会計	99,026,402	7,093,479	22,116,519	84,003,362	
退職給付引当金	99,026,402	7,093,479	22,116,519	84,003,362	
合 計	101,402,765	20,326,180	36,202,026	85,526,919	
科目別内訳					
賞与引当金	7,471,050	7,888,014	8,002,462	7,356,602	
貸倒引当金	△ 5,094,687	5,344,687	6,083,045	△ 5,833,045	
退職給付引当金	99,026,402	7,093,479	22,116,519	84,003,362	

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	436,879	43	0	436,922	
家族ぐるみの森林事業	436,879	43	0	436,922	
森林管理前受金	436,879	43	0	436,922	

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	20,786,545,965	0	0	144,216,393	20,930,762,358
		(内、森林資産形成補助金)	(20,786,545,965)	0	(0)	(144,216,393)	(20,930,762,358)
	計	貸借対照表価額	20,786,545,965	0	0	144,216,393	20,930,762,358
		(内、森林資産形成補助金)	20,786,545,965	0	(0)	144,216,393	(20,930,762,358)
その他固定資産	分収造林産	取得原価	38,755,904,956			194,647,282	38,950,552,238
		直接減額補助金	—	—	—	—	—
		貸借対照表価額	38,755,904,956	0	0	194,647,282	38,950,552,238
	計	取得原価	38,755,904,956	0	0	194,647,282	38,950,552,238
		直接減額補助金	—	—	—	—	—
		貸借対照表価額	38,755,904,956	0	0	194,647,282	38,950,552,238
合 計		取得原価	59,542,450,921	0	0	338,863,675	59,881,314,596
		直接減額補助金	—	—	—	—	—
		貸借対照表価額	59,542,450,921	0	0	338,863,675	59,881,314,596
		(内、森林資産形成補助金)	(20,786,545,965)	(0)	(0)	(144,216,393)	(20,930,762,358)

(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		
直 接 事 業 費	植 栽 費	0	事 業 費	資産形成補助金	・ 保育保護事業補助金	(144,216,393)
	新 植 費	0			計	(144,216,393)
	保 育 費	139,780,080			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	2,531,520		計		0
	保 育 間 伐 費	18,978,840		当 期 補 助 金		当期補助金
	利 用 間 伐 費	117,345,240			・ 利子助成補助金	97,016,708
	クマ剥ぎ防除費	924,480			事 業 収 入	56,901,425
	作 業 路 費	42,481,800		業 務 収 入	・ 間伐収入	54,851,987
	保 育 作 業 道 開 設 費	33,339,600			・ 立木補償金	5,307,946
	作 業 路 補 修 費	9,142,200			・ 受託料収入	7,600,000
					・ J-VER販売収入	443,340
					・ 支障木販売収入	1,452,525
					・ 法人会計負担額	△ 12,754,373
					そ の 他 収 入	111,255
					・ 基本財産受取利息	548
		・ 雑収益	110,707			
(計)	182,261,880	控 除 収 入 合 計 (B)			154,029,388	
間 接 事 業 費	保 險 料	1,192,577	法 人 会 計		収 益	17,741,003
	分 収 交 付 金	6,204,304			費 用	17,741,003
	賃 借 料	5,831			差 引 額	0
	委 託 費	10,450,836			取得原価加算額 (C) <差引額がマイナスの場合>	0
(計)	17,853,548	当 期 の 資 産 原 価	森林資産勘定振替額 (A) - (B) + (C)		338,863,675	
事 業 借 入 金 支 払 利 息	166,357,335		(A) - (B)	338,863,675		
管 理 費 (事 務 事 業 費)	126,420,300		管理費取得原価算入額 (C)	0		
人 件 費	72,895,853	貸 借 対 照 表 の 計 上 内 容	特定資産			
事 務 経 費	53,524,447		特定事業資産			
事 業 費 合 計 (A)	492,893,063		分収造林補助金形成資産	144,216,393		
			その他固定資産			
			事業資産			
			分収造林森林資産	194,647,282		
		正味財産の部	指定正味財産			
			補助金			
			森林資産形成補助金	144,216,393		

(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	350,941,340	2,606		
預 金	350,941,340	2,606	・一般正味財産増減の部 経常収益の雑収益へ計上	・分収造林事業、雇用安定化事 業、法人会計に配賦
普 通 預 金	350,941,340	2,606		
固 定 資 産	89,920,284	50,104		
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）	・分収造林事業に配賦
定 期 預 金	5,480,000	548		
特 定 資 産	84,440,284	49,556		
負債対応積立資産	84,440,284	49,556		
退職給付引当金積立資産	84,003,362	49,513	・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	84,003,362	49,513		
家族ぐるみの森林前受金積立資産	436,922	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	436,922	43		
合 計	440,861,624	52,710		