# 財務諸表附属明細書

# 1. 基本財産及び特定資産の明細表

財務諸表に対する注記に記載のため省略

## 2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減少額の内容
森林整備事業	2, 210, 579	2, 862, 046	2, 210, 579	2, 862, 046	
賞与引当金	2, 210, 579	2, 862, 046	2, 210, 579	2, 862, 046	6月の期末勤勉手当に充当
森林整備事業	3, 889, 689	1, 019, 905	911, 400	3, 998, 194	
退職給付引当金	3, 889, 689	1, 019, 905	911, 400	3, 998, 194	
合 計	6, 100, 268	3, 881, 951	3, 121, 979	6, 860, 240	
科目別内訳					
賞与引当金	2, 210, 579	2, 862, 046	2, 210, 579	2, 862, 046	_
退職給付引当金	3, 889, 689	1, 019, 905	911, 400	3, 998, 194	

# 3. 借入金明細表

(単位:円)

展 期 借 入 金 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0								(単位:円)
森林整備事業       0       0       0       0       -<	区	分	期首残高	当期増加額	当期減少額	合 計		期末残高
岐阜県信用農業協同組合連合会	期	借 入 金	0	0	0	_	_	0
1年内返済予定長期借入金   320,749,631   0   319,633,631   1,116,000   327,485,696   328,6	<b></b>	業	0	0	0	_	_	0
森 林 整 備 事業 320,749,631 0 319,633,631 1,116,000 327,485,696 328,64 日本政策金融公庫 180,655,039 0 180,655,039 0 182,466,427 182,464 社員借入金(愛知県) 35,599,000 0 35,599,000 0 38,019,000 38,019,000 38,019,000 38,019,000 38,019,000 38,019,000 38,019,000 38,019,000 18,320,000 18,	岐阜県信用	用農業協同組合連合会	0	0	0	=	_	0
日本政策金融公庫 180,655,039 0 180,655,039 0 182,466,427 182,4 社員借入金(愛知県) 35,599,000 0 35,599,000 0 38,019,000 38,019,000 38,019,000 18,320,000 18,3	年内返済 7	予定長期借入金	320, 749, 631	0	319, 633, 631	1, 116, 000	327, 485, 696	328, 601, 696
社員借入金(愛知県) 35,599,000 0 35,599,000 0 38,019,000 38,019,000 38,019,000 38,019,000 38,019,000 38,019,000 18,320,000 18,32	条 林 整 侦	備事業	320, 749, 631	0	319, 633, 631	1, 116, 000	327, 485, 696	328, 601, 696
社員借入金(愛知県) 35,599,000 0 35,599,000 0 38,019,000 38,0  社員借入金(三重県) 16,665,000 0 16,665,000 0 18,320,000 18,3  社員借入金(三重県) 16,665,000 0 16,665,000 0 18,320,000 18,3  社員借入金(名古屋市) 5,933,000 0 4,817,000 1,116,000 6,337,000 7,4  十 六 銀 行 県 庁 支 店 32,776,946 0 32,776,946 0 32,955,269 32,5  大垣共立銀行ぎふ県庁支店 24,560,323 0 24,560,323 0 24,694,000 24,023,221,078 公323,432,69 82,332,432,432,432,432,432,4332,4332,433	日本政	策金融公庫	180, 655, 039	0	180, 655, 039	0	182, 466, 427	182, 466, 427
社員借入金(名古屋市) 5,933,000 0 4,817,000 1,116,000 6,337,000 7,4 十 六 銀 行 県 庁 支 店 32,776,946 0 32,776,946 0 32,955,269 32,5 大垣共立銀行ぎふ県庁支店 24,560,323 0 24,560,323 0 24,694,000 62,676,000 63,700 24,694,000 10,000 1,116,000 62,676,000 63,700 24,694,000 10,000 24,023,21,078 △ 327,485,696 23,695,700 2	社員借入	(愛知県)	35, 599, 000	0	35, 599, 000	0	38, 019, 000	38, 019, 000
社員借入金 (名古屋市) 5,933,000 0 4,817,000 1,116,000 6,337,000 7,4 十 六 銀 行 県 庁 支 店 32,776,946 0 32,776,946 0 32,955,269 32,5 大垣共立銀行ぎふ県庁支店 24,560,323 0 24,560,323 0 24,694,000 24,6 岐阜県信用農業協同組合連合会 24,560,323 0 24,560,323 0 24,694,000 24,6 長 世 員 借 入 金 180,655,039 0 180,655,039 0 182,466,427 182,4 日 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,655,039 0 182,4 180,6	社員借入	金 (三重県)	16, 665, 000	0	16, 665, 000	0	18, 320, 000	18, 320, 000
大垣共立銀行ぎふ県庁支店   24,560,323   0   24,560,323   0   24,694,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784,000   24,694,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784   24,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784   24,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784   24,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784   24,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784   24,000   24,023,221,078   △ 327,485,696   23,695,784   24,000   24,023,221,078   △ 327,48	社員借入	金 (名古屋市)	5, 933, 000	0	4, 817, 000	1, 116, 000	6, 337, 000	7, 453, 000
大垣共立銀行ぎふ県庁支店       24,560,323       0       24,560,323       0       24,694,000       182,466,427       182,466,427       182,466,427       182,466,427       32,692,50       32,695,70       32,695,70       32,695,70       32,695,70       32,695,70       32,692,00       100,000       24,023,221,078       327,485,696       23,695,70       32,695,70       32,692,00       100,000       3,760,323,406       327,485,696       23,695,70       32,695,70       32,692,00       100,000       3,760,323,406       327,485,696       23,695,70       32,692,00       100,000       3,760,323,406       327,485,696       23,695,70       32,692,00       32,692,00       100,000       3,760,323,406       327,485,69	十六銀	行県庁支店	32, 776, 946	0	32, 776, 946	0	32, 955, 269	32, 955, 269
大田   大田   大田   大田   大田   大田   大田   大田	大垣共立針	銀行ぎふ県庁支店	24, 560, 323	0	24, 560, 323	0	24, 694, 000	24, 694, 000
内訳       社員借入金       58,197,000       0       57,081,000       1,116,000       62,676,000       63,7         金融機関借入金       81,897,592       0       81,897,592       0       82,343,269       82,3         長期       借入金       23,640,777,078       382,544,000       100,000       24,023,221,078       △ 327,485,696       23,695,7         森林整備事業       23,640,777,078       382,544,000       100,000       24,023,221,078       △ 327,485,696       23,695,7         日本政策金融公庫       3,727,761,406       32,662,000       100,000       3,760,323,406       △ 182,466,427       3,577,8         社員借入金(岐阜県)       9,808,256,000       174,941,000       0       9,983,197,000       ○ 9,983,1         社員借入金(愛知県)       7,247,228,000       131,205,000       0       7,378,433,000       △ 38,019,000       7,340,4	岐阜県信用	用農業協同組合連合会	24, 560, 323	0	24, 560, 323	0	24, 694, 000	24, 694, 000
金融機関借入金 81,897,592 0 81,897,592 0 82,343,269 82,3 長 期 借 入 金 23,640,777,078 382,544,000 100,000 24,023,221,078 △ 327,485,696 23,695,7 森 林 整 備 事 業 23,640,777,078 382,544,000 100,000 24,023,221,078 △ 327,485,696 23,695,7 日本 政 策 金融 公 庫 3,727,761,406 32,662,000 100,000 3,760,323,406 △ 182,466,427 3,577,8 社員借入金(岐阜県) 9,808,256,000 174,941,000 0 9,983,197,000 0 9,983,1 10,000 ○ 7,378,433,000 △ 38,019,000 7,340,4 10,000 ○ 7,378,433,000 △ 38,019,000 7,340,4 10,000 ○ 7,378,433,000 ○ 3,760,000 ○ 7,340,4 10,000 ○ 7,378,433,000 ○ 3,8019,000 ○ 7,340,4 10,000 ○ 7,378,433,000 ○ 3,8019,000 ○ 7,340,4 10,000 ○ 7,378,433,000 ○ 3,8019,000 ○ 7,340,4 10,000 ○ 7,378,433,000 ○ 3,8019,000 ○ 7,340,4 10,000 ○ 7,378,433,000 ○ 7,340,4 10,000 ○		公 庫 借 入 金	180, 655, 039	0	180, 655, 039	0	182, 466, 427	182, 466, 427
長期借入金       23,640,777,078       382,544,000       100,000       24,023,221,078       △ 327,485,696       23,695,7         森林整備事業       23,640,777,078       382,544,000       100,000       24,023,221,078       △ 327,485,696       23,695,7         日本政策金融公庫       3,727,761,406       32,662,000       100,000       3,760,323,406       △ 182,466,427       3,577,8         社員借入金(岐阜県)       9,808,256,000       174,941,000       0 9,983,197,000       0 9,983,197,000       ○ 7,378,433,000       △ 38,019,000       7,340,4	内訳	社 員 借 入 金	58, 197, 000	0	57, 081, 000	1, 116, 000	62, 676, 000	63, 792, 000
森林整備事業       23,640,777,078       382,544,000       100,000       24,023,221,078       △ 327,485,696       23,695,78         日本政策金融公庫       3,727,761,406       32,662,000       100,000       3,760,323,406       △ 182,466,427       3,577,8         社員借入金(岐阜県)       9,808,256,000       174,941,000       0 9,983,197,000       0 9,983,197,000       0 9,983,197,000       0 7,378,433,000       △ 38,019,000       7,340,400		金融機関借入金	81, 897, 592	0	81, 897, 592	0	82, 343, 269	82, 343, 269
日本政策金融公庫 3,727,761,406 32,662,000 100,000 3,760,323,406 △ 182,466,427 3,577,8 社員借入金(岐阜県) 9,808,256,000 174,941,000 0 9,983,197,000 0 9,983,1 100,000 0 9,983,1 100,000 0 9,983,1 100,000 0 9,983,1 100,000 0 9,983,1 100,000 0 9,983,1 100,000 0 7,378,433,000 △ 38,019,000 7,340,4 100,000 ○ 7,378,433,000 △ 38,019,000 ○ 7,340,4 100,000 ○ 7	期	借 入 金	23, 640, 777, 078	382, 544, 000	100, 000	24, 023, 221, 078	△ 327, 485, 696	23, 695, 735, 382
社員借入金(岐阜県) 9,808,256,000 174,941,000 0 9,983,197,000 0 9,983,1 社員借入金(愛知県) 7,247,228,000 131,205,000 0 7,378,433,000 △ 38,019,000 7,340,4	<b>柒林整</b>	備事業	23, 640, 777, 078	382, 544, 000	100, 000	24, 023, 221, 078	△ 327, 485, 696	23, 695, 735, 382
社員借入金 (愛知県) 7,247,228,000 131,205,000 0 7,378,433,000 △ 38,019,000 7,340,4	日本政	策金融公庫	3, 727, 761, 406	32, 662, 000	100,000	3, 760, 323, 406	△ 182, 466, 427	3, 577, 856, 979
$\triangle$ 38, 019, 000	社員借入	(金(岐阜県)	9, 808, 256, 000	174, 941, 000	0	9, 983, 197, 000	0	9, 983, 197, 000
	社員借入	(金(愛知県)	7, 247, 228, 000	131, 205, 000	0	7, 378, 433, 000	△ 38,019,000	7, 340, 414, 000
社員借入金 (三重県)       1,109,461,000       21,868,000       0       1,131,329,000       △ 18,320,000       1,113,0	社員借入	(金 (三重県)	1, 109, 461, 000	21, 868, 000	0	1, 131, 329, 000	△ 18, 320, 000	1, 113, 009, 000
社員借入金 (名古屋市) 1,207,874,000 21,868,000 0 1,229,742,000 △ 6,337,000 1,223,4	社員借入	金 (名古屋市)	1, 207, 874, 000	21, 868, 000	0	1, 229, 742, 000	△ 6,337,000	1, 223, 405, 000
十 六 銀 行 県 庁 支 店     216, 204, 430     0     0     216, 204, 430     △ 32, 955, 269     183, 2	十六銀	行県庁支店	216, 204, 430	0	0	216, 204, 430	△ 32, 955, 269	183, 249, 161
大垣共立銀行ぎふ県庁支店 161,996,121 0 0 161,996,121 △ 24,694,000 137,3	大垣共立針	銀行ぎふ県庁支店	161, 996, 121	0	0	161, 996, 121	△ 24, 694, 000	137, 302, 121
	岐阜県信用	用農業協同組合連合会	161, 996, 121	0	0	161, 996, 121	△ 24, 694, 000	137, 302, 121
公庫借入金 3,727,761,406 32,662,000 100,000 3,760,323,406 △ 182,466,427 3,577,8		公庫借入金	3, 727, 761, 406	32, 662, 000	100, 000	3, 760, 323, 406	△ 182, 466, 427	3, 577, 856, 979
内訳 社員借入金 19,372,819,000 349,882,000 0 19,722,701,000 △ 62,676,000 19,660,0	内訳	社 員 借 入 金	19, 372, 819, 000	349, 882, 000	0	19, 722, 701, 000	△ 62, 676, 000	19, 660, 025, 000
金融機関借入金 540, 196, 672 0 0 540, 196, 672 △ 82, 343, 269 457, 8		金融機関借入金	540, 196, 672	0	0	540, 196, 672	△ 82, 343, 269	457, 853, 403

#### 4. 森林資産の取得原価明細表

(単位:円)

													当期の増減額		
	区 分					当期首価額	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	当期末価額					
	分	収 造	林	貸	借	対	照	表	価	額	15, 924, 077, 564	0	0	48, 238, 913	15, 972, 316, 477
特定資産	資		産	(₺	习、系	集林資	資産別	形成衫	甫助釒	全)	(15, 924, 077, 564)	0	(0)	(48, 238, 913)	(15, 972, 316, 477)
資産		計		貸	借	対	照	表	価	額	15, 924, 077, 564	0	0	48, 238, 913	15, 972, 316, 477
		pΙ		(₺	习、系	集林資	資産界	形成衫	甫助。	全)	(15, 924, 077, 564)	0	(0)	(48, 238, 913)	(15, 972, 316, 477)
そ				取		得		原		価	27, 136, 816, 442	0	0	27, 099, 269	27, 163, 915, 711
	分資	収 造	林産	直	接	減	額	補	助	金	-	_	_	_	-
0)				貸	借	対	照	表	価	額	27, 136, 816, 442	0	0	27, 099, 269	27, 163, 915, 711
他				取		得		原		価	2, 640, 669, 642	0	0	3, 809, 327	2, 644, 478, 969
固	公資	社 有	林産	直	接	減	額	補	助	金	-	_	_	_	-
定				貸	借	対	照	表	価	額	2, 640, 669, 642	0	0	3, 809, 327	2, 644, 478, 969
資				取		得		原		価	29, 777, 486, 084	0	0	30, 908, 596	29, 808, 394, 680
		計		直	接	減	額	補	助	金	-	_	_	_	-
産				貸	借	対	照	表	価	額	29, 777, 486, 084	0	0	30, 908, 596	29, 808, 394, 680
				取		得		原		価	45, 701, 563, 648	0	0	79, 147, 509	45, 780, 711, 157
_			計	直	接	減	額	補	助	金	_	_	-	-	_
合				貸	借	対	照	表	価	額	45, 701, 563, 648	0	0	79, 147, 509	45, 780, 711, 157
				(Þ	习、系	集林資	資産別	形成补	甫助会	全)	(15, 924, 077, 564)	(0)	(0)	(48, 238, 913)	(15, 972, 316, 477)

<sup>(</sup>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>

- (注) 1 「直接減額補助金」欄の数値はマイナス $(\triangle)$  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。

<sup>・</sup> 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。

# 5. 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)

														(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	F	1		金額
		植 非	浅 費			0					・造林社	補助金	:	(48, 238, 913
		新	植		費	0	Ī	資		森林資産	• 森林整	備地域	活動支援交付金	
							Ĭ	産	开	/成補助金	(資産形	成に係	るもの)	
		保育保	護事業費	ŧ		60, 276, 933	Ī	形				Î	H	(48, 238, 913
		利	用間		費	60, 276, 933	7	成補			・造林社	補助金		
						,,	1	助		直接減額	• 森林整	備地域	活動支援交付金	
							1	金		「る場合の が成補助金	(資産形			
							事		71:	加入市场立			<b>+</b>	
	直						1		当	期補具	カ 金			6, 724, 7
	<u>.                                    </u>						Ì			<ul><li>利子補給</li></ul>	合補助金			6, 724, 7
							t							-,, -
- 1	接	作業	路費			8, 089, 400	عللد	NI2		<ul><li></li></ul>	- 古州   武活   田	h支摇z	と 付金 (管理費	
			育作業员	烙 開 訁	没 費	4, 820, 200		当		に係るもの		1/10/	(日本人	
	事		業路		費	3, 104, 200	7	期	事	業収	入			164, 855, 5
			業路災			165, 000	†	7.81					+	37, 794, 5
	भार		// PH /	п ю	~ .[	100,000	ľ	の		<ul><li>補償金</li></ul>		-		3, 010, 4
	業						収	l		・受取分り				28, 0
							1	控		<ul><li>・受託事業</li></ul>				2,000,0
-	費						ł	除			へジット販	売収 7		131, 628, 2
							1	财		・法人会計		()[-(//	`	$\triangle$ 9, 605, 7
É							入	収		MACA	1 74 12 117			△ 3,000,1
							そ				208, 5			
							1	入		• 基本財產	<b>奎受取利息</b>	ļ		1, 1
						Ī			・雑収益				167, 8	
							Ī			・その他st	受取利息			39, 5
ŧ														
`  -		/H	(計)		alal	68, 366, 333	+		控	除収	入 合	計	(B)	171, 788, 8
		保 分 4	<u>険</u> 又 交	付	料 金	924, 615 4, 717, 793	+				収		益	
- 1	接	カーヤ 賃	X 久 借	1.1	料	4, 717, 793	┪				費		用	4, 811, 8 4, 811, 8
	争	<del>型</del> 委	託		費	0	1	去人	<b>△</b> :1	+		: 引	額	4, 011, 0
	業費	女	p.L.		貝	0	1	ムハ	云巾	<b></b>	<u>年</u> 取得原価			
	見		(計)			5, 642, 408	:				以侍原恤 <差引額	がマイナ	スの場合>	
Ę	事 氵	業 借 二	人 金 支	払利	1 息	122, 114, 093	+				森林資	産勘に	定振替額	70 147 5
徻	筝 玛	里費 (	事務事	1 業 費	貴 )	54, 813, 540	1	当 其	月の	)	(A) -	(B)	+ (C)	79, 147, 5
		人	件		費	34, 446, 518		資産			(A)	) -	- (B)	79, 147, 5
		事	務	経	費	20, 367, 022					管理費取	!得原価	i算入額 (C)	
	İ	部	見 振	替	額	0				特定	資産			
,	#·	光 串	A ∌I.		( A )	050 000 074	貸出				特定事	業資産		
4	事	業費	合 計		(A)	250, 936, 374	借対	ンケマ	- <del></del>	D 41	森木	床 補 焸	力 金 形 成 資 産	48, 238, 9
-)	) 1	森林資産の取得原価の算定にあ				- t	照	)()	)生(	の部その	他固定資	f産		
Ξ)						ったって、「貧 っ控除する「直	表				事業資	産		
		接減額フ	7式」を採	用して	こいる場	場合は「直接控	の計				森	林	資 産	30, 908, 5
		除補助金」の欄に記載する。								指定	正味財産	E .		
	2	表の「シ	上人 全計 :	欄の羊	三月 変百 が	バマイナスの場	上内	正		け産	補助金		+	
	_						容		Ø ₹	部			E 形 成 補 助 金	
:		口、てり												48, 238, 9