

## 附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

### 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
			目的使用	その他	
賞与引当金	7,689,620	8,370,977	7,689,620	0	8,370,977
退職給付引当金	27,090,661	3,512,210	3,879,537	0	26,723,334

3 森林資産取得原価算出の明細(森林資産勘定振替額)

(単位:円)

森林整備事業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	業務委託費	197,071,600	事業収入	資産形成補助金	・造林事業等補助金	0	
	分収造林	154,396,000			計	0	
	除伐	106,700		直接控除による補助金	・造林事業等補助金	105,206,600	
	枝打	0			計	105,206,600	
	保育間伐	69,482,600		当期の控除収入	当期補助金		127,981,839
	利用間伐・切捨	2,446,400			・利子助成補助金	35,858,780	
	利用間伐・搬出	40,016,900			・償還補助金	92,123,059	
	作業道開設	22,891,000			事業収入		38,980,949
	作業道補修	2,797,300			・間伐材等売払収益	36,402,530	
	間伐材等運搬	16,655,100			・分収林施業転換推進委託事業収益	0	
	造林地巡視	1,940,400	・立木補償費収益		2,406,819		
	経営計画検訂調査	1,276,000	・調査費収益		171,600		
	委託事務費	39,459,200	・還付保険料収益		0		
	林道等負担金	54,398	その他収益		7,388,865		
	森林保険料	0	・特定資産受取利息	1,694			
	分収交付金	8,406,507	・受取利息	0			
	減価償却費	1,106,859	・還付消費税収益	4,228,158			
			・雑収益	0			
			・賞与引当金戻入額	3,159,013			
			控除収入合計 (B)		279,558,253		
借入金支払利息	180,971,698	(A) - (B)		169,279,755			
管理費(事務事業費)	61,226,946	法人会計	収益	1,234,777			
人件費	55,414,165		費用	2,107,755			
事務経費	5,812,781		差引額	△ 872,978			
事業費合計 (A)	448,838,008		取得原価加算額(C) <差引額がマイナスの場合>	872,978			
		当期の取得原価	森林資産勘定振替額 (A) - (B) + (C)	170,152,733			
(注)	1 森林資産の取得原価の算定にあたって、直接事業費に係る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「直接控除による補助金」の欄に記載する。		貸借対照表の計上内容	特定資産			
	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。			資産の部			
				特定事業資産			
				森林補助金形成資産	0		
				その他固定資産			
		事業資産					
		森林資産	170,152,733				
		正味財産の部	指定正味財産				
			補助金				
			森林資産形成補助金	0			