

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 | 販売用資産原価 | 9,745,287 | 当期の控除収入 | 当期補助金 | 75,573,618 |
| | | 主伐事業費 | 14,959,501 | | 造林補助金 | 53,270,000 |
| | | 造林事業費 | 768,915 | | 利子助成補助金 | 20,522,418 |
| | | 新植 | 768,915 | | その他助成金 | 1,781,200 |
| | | 保育事業費 | 40,537,302 | | 事業収入 | 61,009,207 |
| | | 保育間伐 | 14,199,900 | | 主伐収入 | 25,913,793 |
| | | 除伐費 | 996,600 | | 間伐収入 | 30,091,505 |
| | | 除伐(併)費 | 1,008,700 | | 立木補償金・その他売払収入 | 5,003,909 |
| | | 利用間伐 | 23,496,102 | | | |
| | | 動物被害防除費 | 836,000 | | | |
| | 付帯施設費 | 17,289,100 | その他収入 | 87,839 | | |
| | 森林作業道開設 | 16,128,600 | 雑収入 | 87,839 | | |
| | 森林作業道補修 | 1,160,500 | | | | |
| | 計 | 73,554,818 | 控除収入合計(B) | 136,670,664 | | |
| | 間接事業費 | 森林保険料 | 971,691 | 法人会計 | 収益 | 5,044,708 |
| 分収交付金 | | 941,581 | 費用 | | 7,858,731 | |
| 減価償却費 | | 2,073 | 他会計振替後差引額 | | 0 | |
| 計 | | 1,915,345 | 取得原価加算額(C) | | 0 | |
| 事業借入金支払利息 | 55,950,146 | 当期の取得原価 | 森林資産勘定振替額 | 19,807,147 | | |
| 管理費(事務事業費) | 15,312,215 | | (A)-(B)+(C) | 19,807,147 | | |
| 人件費 | 7,884,934 | 貸借対照表の計上内容 | 資産の部 | (A)-(B) | 19,807,147 | |
| 事務経費 | 7,427,281 | | | 管理費取得原価算入額(C) | 0 | |
| 事業費合計(A) | 156,477,811 | | その他固定資産 | 19,807,147 | | |
| | | | 森林資産 | 19,807,147 | | |
| | | | 分収造林資産 | 19,807,147 | | |

② 分収育林資産取得原価

(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 | 保育事業費 | 0 | 当期の控除収入 | 当期補助金 | 137,450 |
| | | | | | 利子助成補助金 | 137,450 |
| | | | | | | |
| | | | | | 事業収入 | 0 |
| | | | | | その他収入 | 0 |
| | 付帯施設費 | 0 | | | | |
| | 計 | 0 | 控除収入合計(B) | 137,450 | | |
| | 間接事業費 | | | 法人会計 | 収益 | 0 |
| | | | | | 費用 | 0 |
| | | | | | 差引額 | 0 |
| 計 | | 0 | 取得原価加算額(C) | | 0 | |
| 事業借入金支払利息 | 166,911 | 当期の取得原価 | 森林資産勘定振替額 | 29,461 | | |
| 管理費(事務事業費) | 0 | | (A)-(B)+(C) | 29,461 | | |
| 人件費 | | 貸借対照表の計上内容 | 資産の部 | (A)-(B) | 29,461 | |
| 事務経費 | | | | 管理費取得原価算入額(C) | 0 | |
| 事業費合計(A) | 166,911 | | その他固定資産 | 29,461 | | |
| | | | 森林資産 | 29,461 | | |
| | | | 分収育林資産 | 29,461 | | |

③ とくしま絆の森資産取得原価

(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 | 販売用資産原価 | 2,628,483 | 当期の控除収入 | 当期補助金 | 7,063,100 |
| | | 主伐事業費 | 17,133,298 | | 造林補助金 | 4,612,100 |
| | | 造林事業費 | 1,745,266 | | 県・町単独補助金 | 2,208,000 |
| | | 新植 | 1,745,266 | | その他助成金 | 243,000 |
| | | 保育費 | 11,929,148 | | 事業収入 | 19,840,840 |
| | | 下刈 | 272,800 | | 主伐収入等 | 23,849,064 |
| | | 動物被害防除 | 3,073,400 | | その他売払収入 | 54,541 |
| | | 除伐(併)費 | 8,580,000 | | その他売払収入 | 37,210 |
| | | 生産販売事業費 | 2,948 | | 一般正味財産へ | △ 4,099,975 |
| | | 付帯施設費 | 374,000 | | その他収入 | 9,248,414 |
| | 森林作業道補修費 | 374,000 | 負担金収入等 | 9,199,600 | | |
| | | | 雑収益 | 48,814 | | |
| | 計 | 31,181,712 | 控除収入合計(B) | 36,152,354 | | |
| | 間接事業費 | 森林保険料 | 50,223 | 法人会計 | 収益 | 0 |
| | | | | | 費用 | 0 |
| | | | | 差引額 | 0 | |
| | | | | 取得原価加算額(C) | 0 | |
| | 計 | 50,223 | 当期の取得原価 | 森林資産勘定振替額 | 0 | |
| 事業借入金支払利息 | 0 | | | (A)-(B)+(C) | 0 | |
| 管理費(事務事業費) | 2,291,936 | | | (A)-(B) | 0 | |
| 人件費 | 1,764,938 | 貸借対照表の計上内容 | 資産の部 | 管理費取得原価算入額(C) | 0 | |
| 事務経費 | 526,998 | | | その他固定資産 | 0 | |
| 事業費合計(A) | 36,152,354 | | | 森林資産 | 0 | |
| | | | | とくしま絆の森資産 | 0 | |

④ 機構林資産取得原価

(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 | 販売用資産原価 | 2,585,770 | 当期の控除収入 | 当期補助金 | 63,770,830 |
| | | 主伐事業費 | 3,428,955 | | 造林補助金 | 57,025,980 |
| | | 造林事業費 | 30,846,986 | | 県・町単独補助金 | 5,418,450 |
| | | 新植 | 30,846,986 | | その他助成金 | 226,900 |
| | | 保育費 | 20,449,000 | | その他助成金 | 1,099,500 |
| | | 動物被害防除 | 14,399,000 | | 事業収入 | 21,988,084 |
| | | 下刈費(雑) | 584,100 | | 主伐収入 | 24,111,824 |
| | | 下刈費 | 5,465,900 | | 一般正味財産へ | △ 2,123,740 |
| | | 付帯施設費 | 4,184,400 | | その他収入 | 2,600 |
| | | 森林作業道開設 | 4,184,400 | | 雑収入 | 2,600 |
| | | | 控除収入合計(B) | 85,761,514 | | |
| | 計 | 58,909,341 | 法人会計 | 収益 | 0 | |
| | 間接事業費 | 森林保険料 | 920,952 | | 費用 | 0 |
| | | | | | 差引額 | 0 |
| | | | | | 取得原価加算額(C) | 0 |
| | 計 | 920,952 | 当期の取得原価 | 森林資産勘定振替額 | 0 | |
| 事業借入金支払利息 | 0 | | | (A)-(B)+(C) | 0 | |
| 管理費(事務事業費) | 23,345,451 | | | (A)-(B) | 0 | |
| 人件費 | 12,284,867 | 貸借対照表の計上内容 | 資産の部 | 管理費取得原価算入額(C) | 0 | |
| 事務経費 | 11,060,584 | | | その他固定資産 | 0 | |
| 事業費合計(A) | 85,761,514 | | | 森林資産 | 0 | |
| | | | | 機構林資産 | 0 | |