平成30年度　決算報告

Ⅰ．平成30年度　事業報告

1．分収造林事業

「林業公社長期経営計画（第４次）」に基づき、国や県の補助事業を活用して主伐(収穫)・伐採跡地更新（植栽、下刈）・保育事業などを下記のとおり実施した。

（１）森林整備事業

1) 主伐(更新伐)事業は、11カ所、区域面積 111ﾍｸﾀｰﾙ(伐採 39ﾍｸﾀｰﾙ)に取り組み、8カ所区域面積84ﾍｸﾀｰﾙ(伐採 29ﾍｸﾀｰﾙ)の実施。(搬出の材積 11,720㎥)
（11カ所のうち3カ所(区域面積 27ﾍｸﾀｰﾙ、伐採 10ﾍｸﾀｰﾙ)は 平成31年度へ繰越）

2) 跡地更新（補植含む）は、平成27～30年度の伐採跡地21カ所66ﾍｸﾀｰﾙに取り組み、15カ所46ﾍｸﾀｰﾙの実施。
（21カ所のうち6カ所20ﾍｸﾀｰﾙは平成31年度へ繰越）

3) 下刈りは、平成27～30年度の植栽25カ所の93ヘクタール実施。

4) 造林補助の切捨間伐は382ﾍｸﾀｰﾙ実施、搬出間伐は116ﾍｸﾀｰﾙ実施。

5) 合板強化の搬出間伐は、184ﾍｸﾀｰﾙに取り組み、154ﾍｸﾀｰﾙ実施。
（30ﾍｸﾀｰﾙは平成31年度へ繰越）

6) 林業専用道（規格相当）は７路線の6,653ｍを開設。

※【事業費の増減理由】
①主伐(収穫)については、搬出材積が増加したことによる事業費の増。
②搬出間伐(2回目)については、精算による増。
③合板・製材対策の搬出間伐については、精算による減。
④林業専用道については、精算による増。

表－1　平成30年度 森林整備事業実績（※事業種区分は事業契約区分による）

（事業費単位：千円）

区分			平成３０年度　実績		事業計画(2月)		増　△　減	
			事業量	事業費	事業量	事業費	事業量	事業費
森林整備事業	造林補助	①　主伐（収穫）	84ha	74,126	83ha	66,813	1ha	7,313
		伐採面積	29ha		28ha		1ha	
		②　伐採跡地植栽	46ha	37,330	46ha	37,330	0ha	0
		③　下刈り	93ha	17,742	93ha	17,742	0ha	0
		④ 切捨間伐(初回)	286ha	51,481	286ha	51,481	0ha	0
		⑤ 切捨間伐(2回目)	96ha	16,488	96ha	16,488	0ha	0
		⑥ 搬出間伐(2回目)	116ha	29,806	116ha	29,432	0ha	374
		計　⑦＝④＋⑤＋⑥	498ha	97,775	498ha	97,401	0ha	374
	(TPP)：合板・製材対策 ⑧搬出間伐		154ha	53,870	154ha	54,524	0ha	△ 654
	⑨林業専用道		6,653m	235,721	6,653m	234,945	0m	776
	保育計　⑩＝⑦＋⑧		652ha	151,645	652ha	151,925	0ha	△ 280
	合計　①＋②＋③＋⑨+⑩		6,653m 875ha	516,564	6,653m 874ha	508,755	0m 1ha	7,809

【参考:平成29年度実績】　事業費計　354,057 千円　事業量1,184ha、23m

1）主伐(更新伐)事業　135ha（11カ所）　伐採面積46ha　搬出材積 17,463㎥

2）伐採跡地への植栽 ・[下刈り]　15ha（5カ所）、[39ha(9カ所)]

3）保育・間伐事業　995ha

（２）不成績林の処理

松くい虫等被害林の調査を行い、将来的に収穫の見込みのない不成績林については、県からの支援を受けて公庫資金の繰上償還を実施。

【取組について】

１団地当たりのマツ林面積が概ね4ﾍｸﾀｰﾙを超える事業地22団地、154ﾍｸﾀｰﾙの現地調査を実施。
繰上償還対象事業地（不成績林処理）　19団地、136ﾍｸﾀｰﾙ

表－２　平成30年度 不成績林処理事業実績

（事業費単位：千円）

区　　分	平成３０年度　実績		事業計画(2月)		増　△　減	
	被害面積	償還額	被害面積	償還額	事業量	償還額
不成績林処理	136ha	99,890	136ha	99,890	0ha	0

（将来の利息軽減効果額:24,791千円）

【参考:平成29年度の実績】

1）　不成績林処理面積　258 ha

2）　公庫償還額　175,797 千円 （将来の利息軽減効果額:80,075千円）

（３）長伐期契約変更

主伐（更新伐）事業を実施していくためには、経営林の長伐期化を図る必要があり、分収契約の期間延長の手続きを引き続き進めた。

【取組について】

契約延長変更が必要な 1,876団地のうち、平成29年度末時点で 1,789団地の手続きを完了。平成30年度は10団地の変更に取り組んだ。（達成率は96％：残り77団地）。

残った未変更の契約案件については、契約者の高齢化や相続関係手続きの未実施、不在村地主など、同意取得は年々困難になっている。

表－３　平成30年度 長伐期契約変更事業実績

（事業費単位：千円）

区　　分	平成３０年度　実績		事業計画(2月)		増　△　減	
	変更件数	事業費	変更件数	事業費	事業量	事業費
長伐期契約変更	10件	8,589	10件	9,166	0件	△ 577

【参考:平成29年度の実績】

1）　契約変更件数　12件　事業費: 9,542千円

(4)その他、発電利用に供する木質バイオマス証明の取組

主伐（収穫）事業や間伐事業で発生する小径木や曲がり材などを有効活用するため、木質バイオマス発電買取制度に対応した森林経営計画に基づく主伐・間伐の証明や事業地位置情報の提供を行った。

２．林業労働力確保支援センター事業

支援センターは、事業主が行う雇用管理改善及び事業の合理化の支援、並びに林業従事者や新たに林業に就業しようとする者に対する就業支援を実施することにより労働力の確保を図ることを目的として、各種研修会や講習会の開催、資金貸付け等を実施した。

なお、支援センターは林業労働力の確保促進法で規定された業務を実施できる法人として、各県に１箇所指定されている。

【取り組みについて】

県・市町村の地方創生の取り組みにおいても、雇用創出が重要となっている。支援センターは関係機関・団体と連携強化を図り、新規就業者の確保のための就業フェア、就業者育成のための技術研修などに取り組んだ。

また、事業体の経営強化に向けては、中小企業診断士・社会保険労務士による経営診断や雇用改善等の指導を実施した。

表－４　平成30年度 支援センター事業実績

（事業費単位：千円）

区分		平成３０年度　実績		事業計画(2月)		増　△　減	
		事業量	事業費	事業量	事業費	事業量	事業費
労働力対策事業	(1)雇用改善促進事業	－	24,346	－	23,560	－	786
	① 林業担い手魅力向上対策事業	－	9,195	－	9,315	－	△ 120
	② 林業事業体緊急増員対策事業	－	3,996	－	3,996	－	0
	③ 「森の仕事」就業促進事業	－	2,343	－	2,343	－	0
	④ 林業雇用管理改善事業外	－	8,812	－	7,906	－	906
	(2)林業担い手育成・確保対策事業	－	24,364	－	24,959	－	△ 595
	⑤ 林業就業支援事業	－	3,195	－	3,450	－	△ 255
	⑥ 緑の雇用担い手集合研修	－	15,136	－	15,136	－	0
	⑦ 緑の雇用担い手監督検査事業	－	3,033	－	3,373	－	△ 340
	⑧ 木材生産技術者養成研修	－	3,000	－	3,000	－	0
	(3)高性能林業機械レンタル助成事業	－	10,771	－	10,870	－	△ 99
	⑨ 高性能林業機械OJT研修促進事業	－	10,771	－	10,870	－	△ 99
	（１）＋（２）＋（３）　計	－	59,481	－	59,389	－	92
貸付事業	林業就業促進資金事務事業　外	－	677	－	701	－	△ 24
	就業促進資金　就業研修資金	3件	1,800	4件	2,400	△ 1件	△ 600
	就業促進資金　就業準備資金	11件	6,380	12件	8,000	△ 1件	△ 1,620
	就業促進資金　計	14件	8,180	16件	10,400	△ 2件	△ 2,220
合　計			68,338		70,490		△ 2,152

【参考：平成29年度の実績】

1）　林業労働力対策事業　60,934 千円

2）　貸付事業

事務事業費　598 千円

就業資金貸付　16件　10,000 千円

合　計　71,532 千円

（標準様式Ⅱ－1-(1)）

貸　借　対　照　表

平成31年3月31日現在　　（単位:円）

科目	当年度	前年度	増減
Ⅰ 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	181,713,362	303,883,388	△ 122,170,026
販売用資産	55,425,736	48,308,789	7,116,947
未収金	289,879,404	290,044,051	△ 164,647
前払金	76,340	51,760	24,580
流動資産合計	527,094,842	642,287,988	△ 115,193,146
2 固定資産			
特定資産			
特定積立資産	475,443,491	480,046,000	△ 4,602,509
入社預り金積立資産	450,000,000	450,000,000	0
退職給付引当金積立資産	25,443,491	30,046,000	△ 4,602,509
特定事業資産	23,755,747,650	23,462,899,057	292,848,593
森林補助金形成資産	23,753,987,522	23,461,138,929	292,848,593
林業活性化事業資産	1,760,128	1,760,128	0
特定資産合計	24,231,191,141	23,942,945,057	288,246,084
その他固定資産			
事業資産	58,151,274,017	58,283,011,534	△ 131,737,517
分収造林事業資産	58,071,121,017	58,194,351,534	△ 123,230,517
支援センター事業資産	80,153,000	88,660,000	△ 8,507,000
有形固定資産	1,235,382	1,114,089	121,293
無形固定資産	237,940	237,940	0
その他の固定資産	2,340,000	332,505	2,007,495
その他固定資産合計	58,155,087,339	58,284,696,068	△ 129,608,729
固定資産合計	82,386,278,480	82,227,641,125	158,637,355
［資産合計］	82,913,373,322	82,869,929,113	43,444,209
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
次期返済長期借入金	1,099,131,029	1,046,719,672	52,411,357
未払金	232,650,126	290,878,664	△ 58,228,538
未払費用	86,103,267	88,076,832	△ 1,973,565
賞与引当金	3,314,896	3,502,202	△ 187,306
預り金	1,621,815	781,139	840,676
流動負債合計	1,422,821,133	1,429,958,509	△ 7,137,376
2 固定負債			
長期借入金	53,060,281,084	53,009,117,460	51,163,624
長期未払金	17,279,875	21,989,293	△ 4,709,418
長期未払費用	5,961,626,449	5,961,626,449	0
引当金	25,443,922	30,047,587	△ 4,603,665
長期預り金	450,000,000	450,000,000	0
固定負債合計	59,514,631,330	59,472,780,789	41,850,541
［負債合計］	60,937,452,463	60,902,739,298	34,713,165
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
補助金	23,753,987,522	23,461,138,929	292,848,593
寄付金	1,760,128	1,760,128	0
指定正味財産計	23,755,747,650	23,462,899,057	292,848,593
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	23,755,747,650	23,462,899,057	292,848,593
2 一般正味財産	△ 1,779,826,791	△ 1,495,709,242	△ 284,117,549
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
［正味財産合計］	21,975,920,859	21,967,189,815	8,731,044
負債及び正味財産合計	82,913,373,322	82,869,929,113	43,444,209

（標準様式Ⅱ－1-(2)）

貸 借 対 照 表 内 訳 表

平成31年3月31日現在

（単位：円）

科目	平成30年度決算額	公益法人会計			法人会計	内部取引消去
		分収造林事業	支援センター事業			
			労働力対策	就業促進資金		
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	181,713,362	136,573,714	21,637,584	23,502,064	0	
販売用資産	55,425,736	55,425,736	0	0	0	
未収金	289,879,404	279,901,332	9,405,072	573,000	0	
前払金	76,340	76,340	0	0	0	
その他流動資産	0	19,312,553	11,425	0	0	△ 19,323,978
流動資産合計	527,094,842	491,289,675	31,054,081	24,075,064	0	△ 19,323,978
2 固定資産						
特定資産						
特定積立資産	475,443,491	25,443,491	0	0	450,000,000	0
負債対応積立資産	475,443,491	25,443,491	0	0	450,000,000	0
入社預り金積立資産	450,000,000	0	0	0	450,000,000	
退職給付引当金積立資産	25,443,491	25,443,491	0	0	0	
特定事業資産	23,755,747,650	23,755,747,650	0	0	0	0
森林補助金形成資産	23,753,987,522	23,753,987,522	0	0	0	
林業活性化事業資産	1,760,128	1,760,128	0	0	0	
特定資産合計	24,231,191,141	23,781,191,141	0	0	450,000,000	0
その他固定資産						
事業資産	58,151,274,017	58,071,121,017	0	80,153,000	0	0
森林資産	58,071,121,017	58,071,121,017	0	0	0	0
分収造林事業資産	58,071,121,017	58,071,121,017	0	0	0	
支援センター事業資産	80,153,000	0	0	80,153,000	0	0
長期貸付金	80,153,000	0	0	80,153,000	0	
有形固定資産	1,235,382	747,327	488,055	0	0	0
車両運搬具	428,375	428,374	1	0	0	
工具・器具・備品	807,007	318,953	488,054	0	0	
無形固定資産	237,940	161,500	76,440	0	0	0
その他の固定資産	2,340,000	2,340,000	0	0	0	0
その他固定資産合計	58,155,087,339	58,074,369,844	564,495	80,153,000	0	0
固定資産合計	82,386,278,480	81,855,560,985	564,495	80,153,000	450,000,000	0
［資産合計］	82,913,373,322	82,346,850,660	31,618,576	104,228,064	450,000,000	△ 19,323,978
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
次期返済長期借入金	1,099,131,029	1,075,586,029	0	23,545,000	0	0
公庫借入金	1,075,586,029	1,075,586,029	0	0	0	
県借入金	23,545,000	0	0	23,545,000	0	
未払金	232,650,126	232,546,400	0	103,726	0	
未払費用	86,103,267	85,132,700	19,868,207	426,338	0	△ 19,323,978
賞与引当金	3,314,896	2,960,340	354,556	0	0	
預り金	1,621,815	1,621,815	0	0	0	
流動負債合計	1,422,821,133	1,397,847,284	20,222,763	24,075,064	0	△ 19,323,978
固定負債						
長期借入金	53,060,281,084	52,975,528,084	0	84,753,000	0	0
公庫借入金	16,926,813,284	16,926,813,284	0	0	0	
県借入金	36,101,181,800	36,016,428,800	0	84,753,000	0	
市町村借入金	32,286,000	32,286,000	0	0	0	
長期未払金	17,279,875	17,279,875	0	0	0	0
造林者未払金	10,861,615	10,861,615	0	0	0	
森林所有者未払金	6,418,260	6,418,260	0	0	0	
長期未払費用	5,961,626,449	5,961,626,449	0	0	0	
引当金	25,443,922	25,443,922	0	0	0	
長期預り金	450,000,000	0	0	0	450,000,000	0
入社預り金	450,000,000	0	0	0	450,000,000	
固定負債合計	59,514,631,330	58,979,878,330	0	84,753,000	450,000,000	0
［負債合計］	60,937,452,463	60,377,725,614	20,222,763	108,828,064	450,000,000	△ 19,323,978
Ⅱ 正味財産の部						
1 指定正味財産						
補助金	23,753,987,522	23,753,987,522	0	0	0	0
森林資産形成補助金	23,753,987,522	23,753,987,522	0	0	0	
寄付金	1,760,128	1,760,128	0	0	0	0
寄付金	1,760,128	1,760,128	0	0	0	
指定正味財産合計	23,755,747,650	23,755,747,650	0	0	0	0
（うち基本財産への充当額）	0	0	0	0	0	
（うち特定資産への充当額）	23,755,747,650	23,755,747,650	0	0	0	
2 一般正味財産						
一般正味財産合計	△ 1,779,826,791	△ 1,786,622,604	11,395,813	△ 4,600,000	0	0
（うち基本財産への充当額）	0	0	0	0	0	
（うち特定資産への充当額）	0	0	0	0	0	
［正味財産合計］	21,975,920,859	21,969,125,046	11,395,813	△ 4,600,000	0	0
負債及び正味財産合計	82,913,373,322	82,346,850,660	31,618,576	104,228,064	450,000,000	△ 19,323,978

（標準様式Ⅱ－2-(1)）

正味財産増減計算書

（平成30年4月1日 から 平成31年3月31日）

（単位：円）

区分	当年度	前年度	増減
Ⅰ 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 公益目的事業会計	277,197,722	322,464,952	△ 45,267,230
分収造林事業	218,603,170	262,337,149	△ 43,733,979
支援センター事業	58,594,552	60,127,803	△ 1,533,251
② 法人会計	6,881,988	6,882,043	△ 55
経常収益計	284,079,710	329,346,995	△ 45,267,285
(2) 経常費用			
① 公益目的事業会計	954,261,129	844,946,262	109,314,867
分収造林事業	894,240,173	783,170,378	111,069,795
支援センター事業	60,020,956	61,775,884	△ 1,754,928
② 法人会計	9,197,735	8,569,476	628,259
経常費用計	963,458,864	853,515,738	109,943,126
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 679,379,154	△ 524,168,743	△ 155,210,411
森林資産勘定振替額	664,001,267	510,787,683	153,213,584
当期経常増減額	△ 15,377,887	△ 13,381,060	△ 1,996,827
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金	99,889,000	175,796,000	△ 75,907,000
指定正味財産からの振替額	76,327,557	97,899,678	△ 21,572,121
借入債務免除益	4,364,000	4,848,000	△ 484,000
経常外収益計	180,580,557	278,543,678	△ 97,963,121
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	386,118,148	645,324,147	△ 259,205,999
販売用資産評価損	58,602,071	51,052,822	7,549,249
貸付債権免除損	4,600,000	4,364,000	236,000
経常外費用計	449,320,219	700,740,969	△ 251,420,750
当期経常外増減額	△ 268,739,662	△ 422,197,291	153,457,629
当期一般正味財産増減額	△ 284,117,549	△ 435,578,351	151,460,802
一般正味財産期首残高	△ 1,495,709,242	△ 1,060,130,891	△ 435,578,351
一般正味財産期末残高	△ 1,779,826,791	△ 1,495,709,242	△ 284,117,549
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	369,176,150	217,937,300	151,238,850
一般正味財産への振替額	△ 76,327,557	△ 97,899,678	21,572,121
当期指定正味財産増減額	292,848,593	120,037,622	172,810,971
指定正味財産期首残高	23,462,899,057	23,342,861,435	120,037,622
指定正味財産期末残高	23,755,747,650	23,462,899,057	292,848,593
Ⅲ 正味財産期末残高	21,975,920,859	21,967,189,815	8,731,044

（標準様式Ⅱ－2-(2)）

正味財産増減計算書内訳表

（平成30年4月1日 から 平成31年3月31日）

（単位：円）

区分	平成30年度決算額	公益目的事業会計				法人会計	内部取引の消去
		分収造林事業	支援センター事業		合計		
			林業労働力対策事業	林業就業促進資金			
Ⅰ 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特定資産運用益	6,884,998	3,010	0	0	3,010	6,881,988	
特定資産受取利息	6,884,998	3,010	0	0	3,010	6,881,988	
受取補助金等	100,167,985	85,773,500	13,821,485	573,000	100,167,985	0	
受取補助金	100,167,985	85,773,500	13,821,485	573,000	100,167,985	0	
事業収益	174,385,738	130,666,065	43,719,673	0	174,385,738	0	
事業収益	115,282,440	115,282,440	0	0	115,282,440	0	
受託事業収益	59,103,298	15,383,625	43,719,673	0	59,103,298	0	
雑収益	2,640,989	2,160,595	376,668	103,726	2,640,989	0	
受取利息	15,024	15,017	0	7	15,024	0	
その他雑収益	2,625,965	2,145,578	376,668	103,719	2,625,965	0	
経常収益計	284,079,710	218,603,170	57,917,826	676,726	277,197,722	6,881,988	
(2) 経常費用							
事業費	799,193,154	788,879,906	10,209,522	103,726	799,193,154	0	
販売資産原価	176,270,152	176,270,152	0	0	176,270,152	0	
直接事業費	405,944,503	395,631,255	10,209,522	103,726	405,944,503	0	
間接事業費	3,308,475	3,308,475	0	0	3,308,475	0	
事業借入金支払利息	213,670,024	213,670,024	0	0	213,670,024	0	
管理費	164,265,710	105,360,267	49,134,708	573,000	155,067,975	9,197,735	
人件費	102,899,511	75,434,048	19,064,593	405,604	94,904,245	7,995,266	
事務経費	61,366,199	29,926,219	30,070,115	167,396	60,163,730	1,202,469	
経常費用計	963,458,864	894,240,173	59,344,230	676,726	954,261,129	9,197,735	
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 679,379,154	△ 675,637,003	△ 1,426,404	0	△ 677,063,407	△ 2,315,747	
森林資産勘定振替額	664,001,267	661,685,520	0	0	661,685,520	2,315,747	ー
当期経常増減額	△ 15,377,887	△ 13,951,483	△ 1,426,404	0	△ 15,377,887	0	
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受取補助金等	176,216,557	176,216,557	0	0	176,216,557	0	
受取補助金	99,889,000	99,889,000	0	0	99,889,000	0	
指定正味財産からの振替額	76,327,557	76,327,557	0	0	76,327,557	0	
借入債務免除益	4,364,000	0	0	4,364,000	4,364,000	0	
経常外収益計	180,580,557	176,216,557	0	4,364,000	180,580,557	0	
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	386,118,148	386,118,148	0	0	386,118,148	0	
販売用資産評価損	58,602,071	58,602,071	0	0	58,602,071	0	
貸付債権免除損	4,600,000	0	0	4,600,000	4,600,000	0	
経常外費用計	449,320,219	444,720,219	0	4,600,000	449,320,219	0	
当期経常外増減額	△ 268,739,662	△ 268,503,662	0	△ 236,000	△ 268,739,662	0	
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 284,117,549	△ 282,455,145	△ 1,426,404	△ 236,000	△ 284,117,549	0	
一般正味財産期首残額	△ 1,495,709,242	△ 1,504,167,459	12,822,217	△ 4,364,000	△ 1,495,709,242	0	
一般正味財産期末残高	△ 1,779,826,791	△ 1,786,622,604	11,395,813	△ 4,600,000	△ 1,779,826,791	0	
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	369,176,150	369,176,150	0	0	369,176,150	0	
森林資産形成補助金等	369,176,150	369,176,150	0	0	369,176,150	0	
一般正味財産への振替額	△ 76,327,557	△ 76,327,557	0	0	△ 76,327,557	0	
受取補助金等振替額	△ 76,327,557	△ 76,327,557	0	0	△ 76,327,557	0	
当期指定正味財産増減額	292,848,593	292,848,593	0	0	292,848,593	0	
指定正味財産期首残額	23,462,899,057	23,462,899,057	0	0	23,462,899,057	0	
指定正味財産期末残高	23,755,747,650	23,755,747,650	0	0	23,755,747,650	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	21,975,920,859	21,969,125,046	11,395,813	△ 4,600,000	21,975,920,859	0	

（標準様式Ⅱ－３）

キャッシュ・フロー計算書（間接法）

（平成30年4月1日　から　平成31年3月31日）

（単位：円）

科　　目	当年度	前年度	増　減
Ⅰ　事業活動によるキャッシュ・フロー			
１．当期一般正味財産増減額	▲ 284,117,549	▲ 435,578,351	151,460,802
２．キャッシュ・フローへの調整額			
① 非資金項目の調整			
現金預金の増減額	0	0	0
事務経費	1,090,826	1,023,695	67,131
森林整備事業資産評価損	58,602,071	51,052,822	7,549,249
② 引当金項目の調整			
賞与引当金の増減額	▲ 187,306	454,177	▲ 641,483
退職給付引当金の増減額	▲ 4,603,665	2,616,930	▲ 7,220,595
③ 債権項目の調整			0
未収金の増減額	164,647	25,425,133	▲ 25,260,486
前払金の増減額	▲ 24,580	0	▲ 24,580
その他流動資産の増減額	▲ 259,624	8,700,093	▲ 8,959,717
④ 負債項目の調整			0
未払金の増減額	▲ 58,228,538	52,863,778	▲ 111,092,316
未払費用の増減額	▲ 183,314	▲ 1,423,062	1,239,748
仮受金の増減額	0	▲ 10,000,000	10,000,000
預り金の増減額	▲ 1,164,624	1,973,110	▲ 3,137,734
⑤ その他ＣＦへの修正による調整			0
長期未払金の増減額	▲ 4,709,418	▲ 621,388	▲ 4,088,030
長期預り金の増減額	0	0	0
販売資産原価	42,546,025	70,054,614	▲ 27,508,589
森林資産勘定振替額	▲ 664,001,267	▲ 510,787,683	▲ 153,213,584
未払費用の増減額	474,673	▲ 15,945	490,618
債務免除益	▲ 4,364,000	▲ 4,848,000	484,000
債権免除損	4,600,000	4,364,000	236,000
⑥ 固定資産売却損益の調整			0
森林資産除却損	386,118,148	645,324,147	▲ 259,205,999
車輌運搬具除却損	0	0	0
⑦ 指定正味財産からの振替			0
指定正味財産からの振替額	▲ 76,327,557	▲ 97,899,678	21,572,121
⑧ その他			0
その他	750,648	750,648	0
小　　計	▲ 319,706,855	239,007,391	▲ 558,714,246
３．指定正味財産増加収入			0
①受取補助金等	369,176,150	217,937,300	151,238,850
受取補助金	369,176,150	217,937,300	151,238,850
②基本財産運用益	0	0	0
基本財産運用益	0	0	0
③特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
指定正味財産増加収入計	369,176,150	217,937,300	151,238,850
事業活動によるキャッシュ・フロー	▲ 234,648,254	21,366,340	▲ 256,014,594

科　　目	当年度	前年度	増　減
Ⅱ　投資活動によるキャッシュ・フロー			
１．投資活動収入			
①基本財産取崩収入	0	0	0
定期預金取崩収入	0	0	0
②特定資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000
特定積立資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000
③その他収入	2,550,000	6,338,000	▲ 3,788,000
一時償還金収入	1,175,000	3,760,000	▲ 2,585,000
繰上償還金収入	860,000	2,275,000	▲ 1,415,000
約定償還金収入	515,000	303,000	212,000
投資活動収入計	12,550,000	6,338,000	6,212,000
２．投資活動支出			0
①特定資産取得支出	6,148,139	3,366,648	2,781,491
特定積立資産取得支出	6,148,139	3,366,648	2,781,491
特定事業資産取得支出	0	0	0
②固定資産取得支出	3,219,614	0	3,219,614
その他の固定資産支出	2,700,000	0	2,700,000
有形固定資産購入支出	519,614	0	519,614
①その他支出	8,180,000	10,000,000	▲ 1,820,000
長期貸付金支出	8,180,000	10,000,000	▲ 1,820,000
投資活動支出計	17,547,753	13,366,648	4,181,105
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 4,997,753	▲ 7,028,648	2,030,895
Ⅲ　財務活動によるキャッシュ・フロー			0
１．財務活動収入			0
①借入金収入	1,328,703,000	841,487,000	487,216,000
長期借入金収入	1,328,703,000	841,487,000	487,216,000
財務活動収入計	1,328,703,000	841,487,000	487,216,000
２．財務活動支出			0
①借入金返済支出	1,211,227,019	796,789,535	414,437,484
長期借入金返済支出	1,211,227,019	796,789,535	414,437,484
財務活動支出計	1,211,227,019	796,789,535	414,437,484
財務活動によるキャッシュ・フロー	117,475,981	44,697,465	72,778,516
Ⅳ　現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
Ⅴ　現金及び現金同等物の増減額	▲ 122,170,026	59,035,157	▲ 181,205,183
Ⅵ　現金及び現金同等物の期首残高	303,883,388	244,848,231	59,035,157
Ⅶ　現金及び現金同等物の期末残高	181,713,362	303,883,388	▲ 122,170,026

現金及び現金同等物の貸借対照表上の表示との関係は、以下のとおりである。

区　　分	現金・預金	有価証券	計
流　動　資　産			
現　　金　　預　　金	181,713,362	0	181,713,362
固　定　資　産			
基　　本　　財　　産	0	0	0
特　　定　　資　　産	0	0	0
そ の 他 の 固 定 資 産	0	0	0
合　　計	181,713,362	0	181,713,362

（標準様式Ⅱ-4）

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券
償却原価法（定額法）によっている。

(2) 資産の評価基準及び評価方法
① 販売用資産
1，事業資産（森林資産を除く）
個別法に基づく原価法によっている。（時価が著しく下落したときは、回復の見込みがあると認められる場合を除き、時価をもって貸借対照表価額としている。）

2，森林資産
会計基準第27条によっている。（森林資産に期待されるサービス提供能力が著しく低下した事象又は森林資産の将来の経済的便益が著しく下落したときは、減損処理を行っている。）

(3) 固定資産の減価償却の方法
① その他固定資産
1，有形固定資産
工具・器具・備品・・・・定額法
車両運搬具・・・・・・・・定額法
2，その他の固定資産 ・・・定額法

(4) 引当金の計上基準
① 賞与引当金
職員への賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上している。

② 退職給付引当金
職員の退職金の支給に備えるため、当期末の自己都合退職による期末要支給額の全額を計上している。

(5) CF計算書における資金の範囲
資金の範囲は、手許現金及び随時引出可能な預金（貸借対照表上の「現金預金」）としている。

(6) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

2 寄付金及び補助金に関する事項

当期の寄付金及び補助金等の受け入れは、次のとおりである。

寄付等の種類及び寄付者等	寄付等の内容	金額（円）	摘要
指定正味財産への計上			
補助金等			・正味財産増減の部の指定正味財産
島根県	造林補助金　外	369,176,150	
計		369,176,150	
一般正味財産増減の部への計上			・林業公社会計基準注解第8条2項により、当期の経常収益に計上
補助金等			
島根県	更新伐・長伐期・不成績林補助金	185,662,500	
島根県	労働力確保事業補助金	12,894,485	
島根県みどりの担い手育成基金	労働力確保事業補助金	1,500,000	
計		200,056,985	
合　計		569,233,135	

3 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

当期の指定正味財産から一般正味財産への振替額は、次のとおりである。　（単位：円）

区分	経常収益	経常外収益	計
補助金			
一部解約に伴う資産の除却損	0	742,685	742,685
不成績林処理に伴う森林資産の除却損	0	59,761,769	59,761,769
更新伐事業実施予定地の販売用資産評価損	0	15,823,103	15,823,103
合 計	0	76,327,557	76,327,557

4 資産の評価に関する事項

(1) 販売用資産の評価損に関する事項
当期の販売用資産の評価損は、次のとおりである。
・分収造林主伐資産に係る評価損　　10　団地　　58,602,071 円

(2) 事業資産の減損損失に関する事項
当期の事業資産に係る減損損失は、次のとおりである。
① 森林資産

（単位：百万円）

対象資産グループ	取得原価	減損損失累計額			貸借対照表価額
		前期末	当期	計	
該当なし　ヶ所					

(3) 森林資産情報に関する事項
① 森林資産の貸借対照表価額と回収能力見込額

（単位：百万円）

森林資産	貸借対照表価額				回収能力見込額
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	
標準伐期齢未満	76,945	570	2,369	75,146	
標準伐期齢以上	4,711	2,123	155	6,679	3,620
計	81,656	2,693	2,524	81,825	3,620

(注)　1 回収能力見込額については、標準伐期齢未満の資産は未だ生育途中の森林であり、その測定はきわめて困難であることから除外している。
2 貸借対照表価額及び回収能力見込額には、正味財産の森林資産形成補助金額が含まれる。

② 森林資産とその公益的機能評価額
＜森林資産面積　　20,642　　ha＞

公益的機能		評価額（億円）	※ha当たり評価額（千円）
水源かん養機能	水の貯留	77	373
	洪水の防止	63	305
	水質浄化	116	560
土砂流出防止		273	1,320
土砂崩壊防止		66	318
保険休養機能		6	27
野生鳥獣保護機能		31	150
大気保全機能	二酸化炭素吸収	10	50
	酸素供給	32	154
合　計		674	3,260

※「平成13年度日本学術会議答申」評価方法を基に島根県農林水産部で試算。

③ 経営改善策等の情報
平成30年度事業報告　第4次林業公社経営計画：経営改善に向けた取り組みのとおり

5 リース取引に関する事項

該当なし

6　担保に供している資産

該当なし

7　関連当事者との取引の内容

該当なし

8　重要な後発事象

該当なし

9　継続事業の前提に関する注記

該当なし

10　その他財務諸表作成のための基本となる事項

該当なし

附　属　明　細　書

1)正味財産増減計算書関係

（標準様式Ⅱ－2）

事　業　別　明　細　表

（平成30年4月1日 から 平成31年3月31日）

（単位:円）

区　分	平成30年度 決算額	公益目的事業会計				法人会計
		分収造林事業	支援センター事業		合計	
			林業労働力対策事業	林業就業促進資金		
Ⅰ 一般正味財産増減の部						
1 経常増減の部						
(1) 経常収益						
特定資産運用益	6,884,998	3,010	0	0	3,010	6,881,988
特定財産受取利息	6,884,998	3,010	0	0	3,010	6,881,988
入社預り金運用受取利息	6,881,988	0	0	0	0	6,881,988
退職給付引当資産受取利息	3,010	3,010	0	0	3,010	0
受取補助金等	100,167,985	85,773,500	13,821,485	573,000	100,167,985	0
森林環境保全造林事業補助金	78,131,500	78,131,500	0	0	78,131,500	0
県単補助金	20,536,485	7,642,000	12,321,485	573,000	20,536,485	0
長伐期施業転換推進事業補助金	5,093,000	5,093,000	0	0	5,093,000	0
不成績林等処理対策事業補助金	2,549,000	2,549,000	0	0	2,549,000	0
受取県単補助金	12,894,485	0	12,321,485	573,000	12,894,485	0
県みどりの担い手育成基金補助金	1,500,000	0	1,500,000	0	1,500,000	0
事業収益	174,385,738	130,666,065	43,719,673	0	174,385,738	0
事業収益	115,282,440	115,282,440	0	0	115,282,440	0
利用間伐収益	24,183,893	24,183,893	0	0	24,183,893	0
立木補償金収益	5,316,010	5,316,010	0	0	5,316,010	0
更新伐事業収益	84,187,169	84,187,169	0	0	84,187,169	0
支障木売却収益	1,595,368	1,595,368	0	0	1,595,368	0
受託事業収益	59,103,298	15,383,625	43,719,673	0	59,103,298	0
分収林施業転換推進事業受託収益	13,897,440	13,897,440	0	0	13,897,440	0
公社造林推進協議会受託事業収益	1,486,185	1,486,185	0	0	1,486,185	0
島根県受託事業収益	18,989,357	0	18,989,357	0	18,989,357	0
林業担い手雇用対策研修受託事業収益	24,730,316	0	24,730,316	0	24,730,316	0
雑収益	2,640,989	2,160,595	376,668	103,726	2,640,989	0
受取利息	15,024	15,017	0	7	15,024	0
その他雑収益	2,625,965	2,145,578	376,668	103,719	2,625,965	0
経常収益計	284,079,710	218,603,170	57,917,826	676,726	277,197,722	6,881,988
(2) 経常費用の部						
事業費	799,193,154	788,879,906	10,209,522	103,726	799,193,154	0
販売資産原価	176,270,152	176,270,152	0	0	176,270,152	0
森林資産取得原価	42,546,025	42,546,025	0	0	42,546,025	0
販売経費	74,125,269	74,125,269	0	0	74,125,269	0
更新伐付帯事業費	55,071,004	55,071,004	0	0	55,071,004	0
分収交付金	4,527,854	4,527,854	0	0	4,527,854	0
直接事業費	405,944,503	395,631,255	10,209,522	103,726	405,944,503	0
保育事業費	97,773,762	97,773,762	0	0	97,773,762	0
切捨間伐	67,968,485	67,968,485	0	0	67,968,485	0
搬出間伐	29,805,277	29,805,277	0	0	29,805,277	0
合板・製材生産性強化対策事業費	289,589,929	289,589,929	0	0	289,589,929	0
搬出間伐	53,869,417	53,869,417	0	0	53,869,417	0
林業専用道	235,720,512	235,720,512	0	0	235,720,512	0
森林整備付帯事業費	8,267,564	8,267,564	0	0	8,267,564	0
保育事業費	5,586,844	5,586,844	0	0	5,586,844	0
更新伐事業費	2,680,720	2,680,720	0	0	2,680,720	0
支援センター事業費	10,313,248	0	10,209,522	103,726	10,313,248	0
高性能林業機械レンタル助成金	10,209,522	0	10,209,522	0	10,209,522	0
返還金	103,726	0	0	103,726	103,726	0
間接事業費	3,308,475	3,308,475	0	0	3,308,475	0
分収交付金	3,308,475	3,308,475	0	0	3,308,475	0
利用間伐交付金	226,373	226,373	0	0	226,373	0
立木補償交付金	2,364,188	2,364,188	0	0	2,364,188	0
立木売却交付金	717,914	717,914	0	0	717,914	0
事業借入金支払利息	213,670,024	213,670,024	0	0	213,670,024	0
公庫借入金支払利息	213,670,024	213,670,024	0	0	213,670,024	0
管理費	164,265,710	105,360,267	49,134,708	573,000	155,067,975	9,197,735
人件費	102,899,511	75,434,048	19,064,593	405,604	94,904,245	7,995,266
事務経費	61,366,199	29,926,219	30,070,115	167,396	60,163,730	1,202,469
経常費用計	963,458,864	894,240,173	59,344,230	676,726	954,261,129	9,197,735
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 679,379,154	△ 675,637,003	△ 1,426,404	0	△ 677,063,407	△ 2,315,747
森林資産勘定振替額	664,001,267	661,685,520	0	0	661,685,520	2,315,747
当期経常増減額	△ 15,377,887	△ 13,951,483	△ 1,426,404	0	△ 15,377,887	0

（標準様式Ⅲ附属明細書　1ー(2)）

管　理　費　明　細　表

科目	管理費決算額	公益目的事業会計 管理費				法人会計管理費
		分収造林事業	支援センター事業		合計	
			林業労働力対策事業	林業就業促進資金		
人件費	**102,899,511**	**75,434,048**	**19,064,593**	**405,604**	**94,904,245**	**7,995,266**
役員報酬	5,723,523	3,859,188	0	0	3,859,188	1,864,335
職員等給与費	74,583,586	55,165,851	14,924,510	350,138	70,440,499	4,143,087
福利厚生費	15,229,142	11,266,151	2,477,997	55,466	13,799,614	1,429,528
退職給付費用(引当金繰入額)	889,844	716,814	0	0	716,814	173,030
賞与引当金繰入額	3,314,896	2,575,054	354,556	0	2,929,610	385,286
その他人件費	**3,158,520**	**1,850,990**	**1,307,530**	**0**	**3,158,520**	**0**
臨時雇用賃金	3,158,520	1,850,990	1,307,530	0	3,158,520	0
事務経費	**61,366,199**	**29,926,219**	**30,070,115**	**167,396**	**60,163,730**	**1,202,469**
事務諸費	**55,592,251**	**24,981,889**	**29,594,624**	**158,087**	**54,734,600**	**857,651**
事務用備品費	1,111,176	551,314	559,862	0	1,111,176	0
消耗品費	1,717,925	967,551	687,866	51,168	1,706,585	11,340
印刷製本費	1,163,700	0	1,163,700	0	1,163,700	0
図書等購入費	221,765	201,422	12,433	0	213,855	7,910
事務機器賃借料	1,534,118	1,293,650	176,043	3,629	1,473,322	60,796
ＯＡシステム管理費	**2,073,795**	**1,934,470**	**89,002**	**0**	**2,023,472**	**50,323**
機器等保守管理費	861,438	778,530	54,010	0	832,540	28,898
運用支援費等	842,400	842,400	0	0	842,400	0
ホームページ維持費等	369,957	313,540	34,992	0	348,532	21,425
通信運搬費	1,985,462	633,951	1,277,881	50,192	1,962,024	23,438
旅費交通費	3,726,247	1,062,011	2,291,153	5,760	3,358,924	367,323
委託費	533,584	490,600	42,984	0	533,584	0
車両関連費	3,142,406	2,261,179	869,802	11,425	3,142,406	0
減価償却費	**1,090,826**	**939,958**	**120,943**	**0**	**1,060,901**	**29,925**
車両運搬具等	233,655	233,655	0	0	233,655	0
工具器具備品	164,666	43,723	120,943	0	164,666	0
OAシステム開発減価償却費	692,505	662,580	0	0	662,580	29,925
租税公課費	6,528,285	6,420,705	81,360	23,900	6,525,965	2,320
会費・負担金等	10,248,861	7,473,502	2,481,540	0	9,955,042	293,819
使用料	3,264,344	0	3,264,344	0	3,264,344	0
資材教材費	1,967,033	0	1,967,033	0	1,967,033	0
報償費	13,459,291	0	13,459,291	0	13,459,291	0
賃借料	1,218,215	518,820	691,354	8,041	1,218,215	0
その他の事務費	**605,218**	**232,756**	**358,033**	**3,972**	**594,761**	**10,457**
諸手数料	234,350	183,916	46,462	3,972	234,350	0
雑費	370,868	48,840	311,571	0	360,411	10,457
運営費	**956,297**	**889,488**	**0**	**0**	**889,488**	**66,809**
諸謝金等	907,200	850,338	0	0	850,338	56,862
会議費	49,097	39,150	0	0	39,150	9,947
事務所費	**4,817,651**	**4,054,842**	**475,491**	**9,309**	**4,539,642**	**278,009**
事務所賃借料	3,118,000	2,551,802	381,029	7,771	2,940,602	177,398
駐車場使用料	288,000	179,520	94,462	1,538	275,520	12,480
共益費	1,411,651	1,323,520	0	0	1,323,520	88,131
管理経費合計	**164,265,710**	**105,360,267**	**49,134,708**	**573,000**	**155,067,975**	**9,197,735**

（実務指針1の別表3）

管 理 費 の 事 業 別 配 賦 内 訳 表

（単位：円）

科目	管理費決算額	配賦基礎数値等 区分	配賦基礎数値等 金額	配賦基礎数値等 割掛経費配賦基準	公益目的事業会計 分収造林事業	公益目的事業会計 支援センター事業 林業労働力対策事業	公益目的事業会計 支援センター事業 林業就業促進資金	公益目的事業会計 合計	法人会計
人件費	**102,899,511**	直接経費	**80,204,731**		**60,156,594**	**19,064,593**	**405,604**	**79,626,791**	**577,940**
		割掛経費	**22,694,780**		**15,277,454**	**0**	**0**	**15,277,454**	**7,417,326**
役員報酬	5,723,523	直接経費	577,940		0	0	0	0	577,940
		割掛経費	5,145,583	従事割合	3,859,188	0	0	3,859,188	1,286,395
職員等給与費	74,583,586	直接経費	62,365,841		47,091,193	14,924,510	350,138	62,365,841	0
		割掛経費	12,217,745	従事割合	8,074,658	0	0	8,074,658	4,143,087
福利厚生費	15,229,142	直接経費	11,319,128		8,785,665	2,477,997	55,466	11,319,128	0
		割掛経費	3,910,014	従事割合	2,480,486	0	0	2,480,486	1,429,528
退職給付費用（引当金繰入額）	889,844	直接経費	457,269		457,269	0	0	457,269	0
		割掛経費	432,575	従事割合	259,545	0	0	259,545	173,030
賞与引当金繰入額	3,314,896	直接経費	2,326,033		1,971,477	354,556	0	2,326,033	0
		割掛経費	988,863	従事割合	603,577	0	0	603,577	385,286
その他人件費	3,158,520	直接経費	3,158,520		1,850,990	1,307,530	0	3,158,520	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
臨時雇用賃金	3,158,520	直接経費	3,158,520		1,850,990	1,307,530	0	3,158,520	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
事務経費	**61,366,199**	直接経費	**53,802,611**		**22,854,268**	**30,070,115**	**167,396**	**53,091,779**	**710,832**
		割掛経費	**7,563,588**		**7,071,951**	**0**	**0**	**7,071,951**	**491,637**
事務諸費	**55,592,251**	**直接経費**	**53,180,520**		**22,726,924**	**29,594,624**	**158,087**	**52,479,635**	**700,885**
		割掛経費	**2,411,731**		**2,254,965**	**0**	**0**	**2,254,965**	**156,766**
事務用備品費	1,111,176	直接経費	1,111,176		551,314	559,862	0	1,111,176	0
		割掛経費	0	使用割合	0	0	0	0	0
消耗品費	1,717,925	直接経費	1,717,925		967,551	687,866	51,168	1,706,585	11,340
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
印刷製本費	1,163,700	直接経費	1,163,700		0	1,163,700	0	1,163,700	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
図書等購入費	221,765	直接経費	100,093		87,660	12,433	0	100,093	0
		割掛経費	121,672	使用割合	113,762	0	0	113,762	7,910
事務機器賃借料	1,534,118	直接経費	598,884		419,212	176,043	3,629	598,884	0
		割掛経費	935,234	使用割合	874,438	0	0	874,438	60,796
ＯＡシステム管理費	2,073,795	直接経費	1,299,543		1,210,541	89,002	0	1,299,543	0
		割掛経費	774,252		723,929	0	0	723,929	50,323
機器等保守管理費	861,438	直接経費	416,784		362,774	54,010	0	416,784	0
		割掛経費	444,654	使用割合	415,756	0	0	415,756	28,898
運用支援費等	842,400	直接経費	842,400		842,400	0	0	842,400	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
ホームページ維持費等	369,957	直接経費	40,359		5,367	34,992	0	40,359	0
		割掛経費	329,598	使用割合	308,173	0	0	308,173	21,425
通信運搬費	1,985,462	直接経費	1,801,489		461,936	1,277,881	50,192	1,790,009	11,480
		割掛経費	183,973		172,015	0	0	172,015	11,958
通信費	876,554	直接経費	692,581		460,830	170,079	50,192	681,101	11,480
		割掛経費	183,973	使用割合	172,015	0	0	172,015	11,958
運搬費	1,108,908	直接経費	1,108,908		1,106	1,107,802	0	1,108,908	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
旅費交通費	3,726,247	直接経費	3,726,247		1,062,011	2,291,153	5,760	3,358,924	367,323
		割掛経費	0		0	0	0	0	0

科目	管理費決算額	配賦基礎数値等 区分	配賦基礎数値等 金額	配賦基礎数値等 割掛経費配賦基準	公益目的事業会計 分収造林事業	公益目的事業会計 支援センター事業 林業労働力対策事業	公益目的事業会計 支援センター事業 林業就業促進資金	公益目的事業会計 合計	法人会計
委託費	533,584	直接経費	533,584		490,600	42,984	0	533,584	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
車両関連費	3,142,406	直接経費	3,142,406		2,261,179	869,802	11,425	3,142,406	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
減価償却費	1,090,826	直接経費	1,090,826		939,958	120,943	0	1,060,901	29,925
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
車両運搬具等	233,655	直接経費	233,655		233,655	0	0	233,655	0
		割掛経費	0	使用割合	0	0	0	0	0
工具器具備品	164,666	直接経費	164,666		43,723	120,943	0	164,666	0
		割掛経費	0	使用割合	0	0	0	0	0
OAシステム開発減価償却費	692,505	直接経費	692,505		662,580	0	0	662,580	29,925
		割掛経費	0	使用割合	0	0	0	0	0
租税公課費	6,528,285	直接経費	6,528,285		6,420,705	81,360	23,900	6,525,965	2,320
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
会費・負担金等	10,248,861	直接経費	9,852,261		7,102,681	2,481,540	0	9,584,221	268,040
		割掛経費	396,600	使用割合	370,821	0	0	370,821	25,779
使用料	3,264,344	直接経費	3,264,344		0	3,264,344	0	3,264,344	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
資材教材費	1,967,033	直接経費	1,967,033		0	1,967,033	0	1,967,033	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
報償費	13,459,291	直接経費	13,459,291		0	13,459,291	0	13,459,291	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
賃借料	1,218,215	直接経費	1,218,215		518,820	691,354	8,041	1,218,215	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
その他の事務費	605,218	直接経費	605,218		232,756	358,033	3,972	594,761	10,457
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
諸手数料	234,350	直接経費	234,350		183,916	46,462	3,972	234,350	0
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
雑費	370,868	直接経費	370,868		48,840	311,571	0	360,411	10,457
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
運営費	**956,297**	**直接経費**	**81,497**		**71,550**	**0**	**0**	71,550	**9,947**
		割掛経費	**874,800**		**817,938**	**0**	**0**	817,938	**56,862**
諸謝金等	907,200	直接経費	32,400		32,400	0	0	32,400	0
		割掛経費	874,800	使用割合	817,938	0	0	817,938	56,862
会議費	49,097	直接経費	49,097		39,150	0	0	39,150	9,947
		割掛経費	0		0	0	0	0	0
事務所費	**4,817,651**	**直接経費**	**540,594**		**55,794**	**475,491**	**9,309**	**540,594**	**0**
		割掛経費	**4,277,057**		**3,999,048**	**0**	**0**	**3,999,048**	**278,009**
事務所賃借料	3,118,000	直接経費	388,800		0	381,029	7,771	388,800	0
		割掛経費	2,729,200	使用割合	2,551,802	0	0	2,551,802	177,398
駐車場使用料	288,000	直接経費	96,000		0	94,462	1,538	96,000	0
		割掛経費	192,000	使用割合	179,520	0	0	179,520	12,480
共益費	1,411,651	直接経費	55,794		55,794	0		55,794	0
		割掛経費	1,355,857	使用割合	1,267,726	0	0	1,267,726	88,131
管理経費合計	**164,265,710**	直接経費	**134,007,342**		**83,010,862**	**49,134,708**	**573,000**	**132,718,570**	**1,288,772**
		割掛経費	**30,258,368**		**22,349,405**	**0**	**0**	**22,349,405**	**7,908,963**

（標準様式Ⅲ附属明細書　1ー(3)-①）

森 林 資 産 の 取 得 原 価 明 細 表

（単位：円）

区分			期首資産価額	当期資産価額の増減額			期末資産価額
				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	
販売用資産	分収造林資産	取得原価	48,308,789	108,265,043	101,148,096	0	55,425,736
		直接控除補助金	―	-	―	―	―
		貸借対照表価額	48,308,789	108,265,043	101,148,096	0	55,425,736
		(内、森林資産形成補助金)	(7,908,914)	(15,823,103)	(15,530,241)	(0)	(8,201,776)
特定資産	分収造林資産	貸借対照表価額	23,461,138,929	△ 15,823,103	60,504,454	369,176,150	23,753,987,522
		(内、森林資産形成補助金)	(23,461,138,929)	(△15,823,103)	(60,504,454)	(369,176,150)	(23,753,987,522)
事業資産	分収造林資産	取得原価	58,194,351,534	△ 92,441,940	325,613,694	294,825,117	58,071,121,017
		直接控除補助金	―	-	―	―	―
		貸借対照表価額	58,194,351,534	△ 92,441,940	325,613,694	294,825,117	58,071,121,017
合計		取得原価	58,242,660,323	15,823,103	426,761,790	294,825,117	58,126,546,753
		直接控除補助金	―	―	―	―	―
		貸借対照表価額	81,703,799,252	0	487,266,244	664,001,267	81,880,534,275

（脚注　「期首資産価額」欄の本会計基準適用以前の「資産形成補助金（「直接減額補助金」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 「販売用資産」欄の（内、森林資産形成補助金）は、固定資産から販売用資産への振替により、補助金の制約が解除されたことにより、一般正味財産になる。したがって、当欄の補助金の数値は、一般正味財産への振替額を表す便宜上の数値である。

2 「当期資産減少額」は、当期の資産売却による減少額及び資産評価、減損損失、資産除却等による減少額を記載する。

3 「直接減額補助金」欄の数値はマイナス（△）で記載する。

（標準様式Ⅲ附属明細書　1―(3)-②）

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 （資産勘定別に別表とする。）

（単位：円）

森林整備に要した費用の内容				項目	金額
事業費	直接事業費	植栽費			0
			新植費		
			補植費		
		保育費			387,363,691
			切捨間伐		67,968,485
			搬出間伐		83,674,694
			林業専用道		235,720,512
		付帯施設費			8,267,564
			森林整備付帯事業(保育)		5,586,844
			森林整備付帯事業(更新伐)		2,680,720
		その他			0
		(計)			395,631,255
	間接事業費	分収交付金			3,308,475
		(計)			3,308,475
	事業借入金支払利息				213,670,024
	管理費（事務事業費）				105,360,267
		人件費			75,434,048
		事務経費			29,926,219
事業費計(A)					717,970,021

森林整備に係る収入の内容			項目	金額
事業収入	資産形成補助金	森林資産形成補助金	・森林環境保全造林事業補助金	(78,559,150)
			・合板・製材生産性強化対策事業補助金	(289,204,000)
			・森林整備活性化補助金	(1,413,000)
			計	(369,176,150)
	当期の控除収入	当期補助金		7,642,000
			・長伐期施業転換推進事業補助金	5,093,000
			・不成績林等処理対策事業補助金	2,549,000
		事業収入		46,478,896
			・利用間伐収入	24,183,893
			・立木補償金収入	5,316,010
			・受託事業収入	15,383,625
			・支障木売却収入	1,595,368
		その他収入		2,163,605
			・特定資産受取利息	3,010
			・受取利息	15,017
			・雑収入	2,145,578
	控除収入合計 (B)			56,284,501
法人会計		収益		6,881,988
		費用		9,197,735
		差引額		△ 2,315,747
		取得原価加算額 (C) ＜差引額がﾏｲﾅｽの場合＞		2,315,747
当期の資産原価		森林資産勘定振替額		664,001,267
		(A)－(B)		661,685,520
		管理費の部門振替額 (C)		2,315,747
貸借対照表の計上内容	資産の部	特定資産		
			特定事業資産	
			分収林補助金形成資産	369,176,150
		その他固定資産		
			事業資産	
			分収林資産	294,825,117
	正味財産の部	指定正味財産		
			補助金等	
			森林資産形成補助金	369,176,150

（標準様式Ⅲ附属明細書　1―(4)）

運 用 益 金 明 細 表

（受取利息、配当金等）

（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	181,713,362	15,024		
預　　金	181,713,362	15,024	・一般正味財産増減の部経常収益へ計上	
当　座　預　金	19,741,021	0		
普　通　預　金	111,797,341	7		
定　期　預　金	50,175,000	15,017		
固　定　資　産	477,203,619	7,635,646		
特　定　資　産	475,443,491	7,635,646		
負債対応積立資産	475,443,491	7,635,646		
入社預り金積立資産	450,000,000	7,632,636		
普　通　預　金	5,379,644	0	・一般正味財産増減の部経常収益へ計上	・ 法人会計に配賦
定　期　預　金	364,000	36		
有　価　証　券	444,256,356	7,632,600		
退職給付引当金積立資産	25,443,491	3,010	・一般正味財産増減の部経常収益へ計上	
定　期　預　金	25,443,491	3,010		
特定事業資産	1,760,128	0		
林業活性化事業資産	1,760,128	0	・一般正味財産増減の部	
普　通　預　金	1,760,128	0		
合　　計	658,916,981	7,650,670		

（標準様式Ⅲ附属明細書　1―(5)）

寄 付 金 及 び 補 助 金 等 明 細 表

（出資金、補助金等、寄付金）

（単位：円）

区　　分	寄付金等の内容	寄付者等	金　　額	摘　　要
指定正味財産への計上				指定正味財産
補　助　金　等			369,176,150	
分 収 造 林 事 業			369,176,150	
造 林 補 助 金 等			369,176,150	
森林環境保全造林事業補助金	保育事業等補助金	島根県	78,559,150	（資産形成分）
森 林 整 備 活 性 化 補 助 金	保育事業等補助金	〃	1,413,000	
合板・製材生産性強化対策事業補助金	合板・製材生産性強化対策事業補助金	〃	289,204,000	
計			369,176,150	
一般正味財産増減部への計上				
受 取 補 助 金			200,056,985	
分 収 造 林 事 業			185,662,500	
造 林 補 助 金 等			78,131,500	
森林環境保全造林事業補助金	更新伐事業補助金		78,131,500	経常収益
県　単　補　助　金			107,531,000	
長伐期施業転換推進事業補助金	長伐期施業転換推進事業補助金	島根県	5,093,000	経常収益
不成績林等処理処理対策事業補助金	不成績林等処理対策事業補助金	〃	2,549,000	経常収益
	不成績林等処理対策事業補助金（公庫資金繰上償還）	〃	99,889,000	経常外収益
労働力確保支援センター事業			14,394,485	
林業労働力対策事業事業補助金	島根県林業労働力確保支援センター事業補助金	島根県	12,321,485	経常収益
みどりの担い手育成基金補助金	〃	みどりの担い手	1,500,000	経常収益
林 業 就 業 促 進 資 金	林業就業促進資金貸付等事業補助金	島根県	573,000	経常収益
計			200,056,985	
合　　計			569,233,135	

2)貸 借 対 照 表 関 係

（標準様式Ⅲ附属明細書　2―(1)）

基本財産及び特定資産並び正味財産明細表

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	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	
特定資産	特定積立資産	480,046,000	5,397,491	10,000,000	475,443,491	
	負債対応特定資産	480,046,000	5,397,491	10,000,000	475,443,491	
	入社預金積立資産	450,000,000	0	0	450,000,000	・入社預り金
	退職給付引当金積立資産	30,046,000	5,397,491	10,000,000	25,443,491	・引当金
	特定事業資産	23,462,899,057	369,176,150	76,327,557	23,755,747,650	
	森林補助金形成資産	23,461,138,929	369,176,150	76,327,557	23,753,987,522	・資産形成補助金
	林業活性化事業資産	1,760,128	0	0	1,760,128	・寄付金
	計	23,942,945,057	374,573,641	86,327,557	24,231,191,141	
合　計		23,942,945,057	374,573,641	86,327,557	24,231,191,141	

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	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	
特定資産	特定積立資産	475,443,491	0	0	475,443,491	
	入社預金積立資産	450,000,000	0	0	450,000,000	・入社預り金
	退職給付引当金積立資産	25,443,491	0	0	25,443,491	・引当金
	特定事業資産	23,755,747,650	23,755,747,650	0	0	
	森林補助金形成資産	23,753,987,522	23,753,987,522	0	0	・資産形成補助金
	林業活性化事業資産	1,760,128	1,760,128	0	0	・寄付金
	計	24,231,191,141	23,755,747,650	0	475,443,491	
合　計		24,231,191,141	23,755,747,650	0	475,443,491	

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	補助金	23,461,138,929	369,176,150	76,327,557	23,753,987,522	
	森林資産形成補助金	23,461,138,929	369,176,150	76,327,557	23,753,987,522	・島根県
	寄付金	1,760,128	0	0	1,760,128	
	寄付金	1,760,128	0	0	1,760,128	・財団法人 地域ｴﾈﾙｷﾞｰ振興協会
	指定正味財産　計	23,462,899,057	369,176,150	76,327,557	23,755,747,650	
一般正味財産	特定資産形成一般正味財産	0	0	0	0	
	その他の一般正味財産	△ 1,495,709,242	0	284,117,549	△ 1,779,826,791	
	一般正味財産　計	△ 1,495,709,242	0	284,117,549	△ 1,779,826,791	
合　計		21,967,189,815	369,176,150	360,445,106	21,975,920,859	

（標準様式Ⅲ附属明細書　2―(2)）

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）

（単位：円）

資産の種別	取得原価Ⓐ							
	期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高	
	規模	金額	規模	金額	規模	金額	規模	金額
販売用資産（流動資産）		234,362,636		108,265,043		42,546,025		300,081,654
分収造林主伐資産		234,362,636		108,265,043		42,546,025		300,081,654
特定事業資産（特定資産）		23,596,850,181		369,176,150		15,823,103		23,950,203,228
森林補助金形成資産		23,595,090,053		369,176,150		15,823,103		23,948,443,100
分収林補助金形成資産		23,595,090,053		369,176,150		15,823,103		23,948,443,100
林業活性化事業資産		1,760,128		0		0		1,760,128
林業活性化事業資産		1,760,128		0		0		1,760,128
事業資産（その他固定資産）		59,262,540,054		379,332,674		124,952,043		59,516,920,685
分収造林事業資産		59,173,880,054		371,152,674		108,265,043		59,436,767,685
森林資産		59,173,880,054		371,152,674		108,265,043		59,436,767,685
分収造林資産		59,173,880,054		371,152,674		108,265,043		59,436,767,685
労働力確保支援センター事業資産		88,660,000		8,180,000		16,687,000		80,153,000
資金貸付事業		88,660,000		8,180,000		16,687,000		80,153,000
林業就業促進資金貸付金		88,660,000		8,180,000		16,687,000		80,153,000
合計		83,093,752,871		856,773,867		183,321,171		83,767,205,567

（標準様式Ⅲ附属明細書　2―(3)）

有形固定資産及び無形固定資産等明細表

（共用資産の取得原価、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Ⓐ							
	期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高	
	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）		25,006,643		519,614		0		25,526,257
その他の有形固定資産		25,006,643		519,614		0		25,526,257
車両運搬具		10,420,987		0		0		10,420,987
什器備品		14,585,656		519,614		0		15,105,270
無形固定資産（固定資産）		237,940		0		0		237,940
電話加入権		237,940		0		0		237,940
								0
その他の固定資産		2,493,751		2,700,000		0		5,193,751
ＯＡシステム開発費		2,493,751		2,700,000		0		5,193,751
								0
総合計		27,738,334		3,219,614		0		30,957,948

（注）　資金（預金、債権、有価証券等）に係る資産以外の共用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。

（単位：円）

減価償却額 Ⓑ				評価損失又は減損損失額 Ⓒ				貸借対照価額
期首累計額	当期の除却等資産の累計額	当期の減価償却額	期末減価償却累計額	期首累計額	当期の除却等資産の累計額	当期の評価損又は減損損失額	期末累計額	Ⓐ−Ⓑ−Ⓒ
0	0	0	0	186,053,847	0	58,602,071	244,655,918	55,425,736
—	—	—	—	186,053,847	0	58,602,071	244,655,918	55,425,736
0	0	0	0	133,951,124	60,504,454	0	194,455,578	23,755,747,650
—	—	—	—	133,951,124	60,504,454	0	194,455,578	23,753,987,522
—	—	—	—	133,951,124	60,504,454	0	194,455,578	23,753,987,522
—	—	—	—	0	0	0	0	1,760,128
—	—	—	—	0	0	0	0	1,760,128
0	0	0	0	979,528,520	0	386,118,148	1,365,646,668	58,151,274,017
0	0	0	0	979,528,520	0	386,118,148	1,365,646,668	58,071,121,017
—	—	—	—	979,528,520	0	386,118,148	1,365,646,668	58,071,121,017
—	—	—	—	979,528,520		386,118,148	1,365,646,668	58,071,121,017
0	0	0	0	0	0	0	0	80,153,000
0	0	0	0	0	0	0	0	80,153,000
			0	0	0	0	0	80,153,000
0	0	0	0	1,299,533,491	60,504,454	444,720,219	1,804,758,164	81,962,447,403

（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。増額の場合は、△マイナス表示する。

（単位：円）

減価償却額 Ⓑ				評価損失又は減損損失額 Ⓒ				貸借対照価額
期首累計額	当期の除却等資産の累計額	当期の減価償却額	期末減価償却累計額	期首累計額	当期の除却等資産の累計額	当期の評価損又は減損損失額	期末累計額	Ⓐ−Ⓑ−Ⓒ
23,892,554	0	398,321	24,290,875	0	0	0	0	1,235,382
23,892,554	0	398,321	24,290,875	0	0	0	0	1,235,382
9,758,957	0	233,655	9,992,612	0	0	0	0	428,375
14,133,597	0	164,666	14,298,263	0	0	0	0	807,007
0	0	0	0	0	0	0	0	237,940
0	0	0	0	0	0	0	0	237,940
0	0	0	0	0	0	0	0	0
2,161,246	0	692,505	2,853,751	0	0	0	0	2,340,000
2,161,246	0	692,505	2,853,751	0	0	0	0	2,340,000
0	0		0	0	0	0	0	0
26,053,800	0	1,090,826	27,144,626	0	0	0	0	3,813,322

（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。

（標準様式Ⅲ附属明細書　2―(4)）

現 金 預 金 明 細 表

（現金及び預金（普通預金、定期預金等）の状況）

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		303,883,388	1,765,063,738	1,887,233,764	181,713,362
現　　金		2,120	2,190,588	2,192,708	0
預　　金		303,881,268	1,762,873,150	1,885,041,056	181,713,362
当　座　預　金	・山陰合同銀行県庁支店	23,085,286	73,074,300	76,418,565	19,741,021
普　通　預　金	・山陰合同銀行県庁支店	230,620,982	1,689,798,850	1,808,622,491	111,797,341
定　期　預　金	・山陰合同銀行県庁支店	175,000	0	0	175,000
定　期　預　金	・大和ネクスト銀行	50,000,000	0	0	50,000,000
固　定　資　産		36,799,124	6,148,139	10,000,000	32,947,263
特　定　資　産		36,799,124	6,148,139	10,000,000	32,947,263
負債対応積立資産		35,038,996	6,148,139	10,000,000	31,187,135
入社預り金積立資産		4,992,996	750,648	0	5,743,644
普　通　預　金	・山陰合同銀行県庁支店	4,628,996	750,648	0	5,379,644
定　期　預　金	・山陰合同銀行県庁支店	364,000	0	0	364,000
退職給付引当金積立資産		30,046,000	5,397,491	10,000,000	25,443,491
定　期　預　金	・山陰合同銀行県庁支店	30,046,000	5,397,491	10,000,000	25,443,491
林業活性化事業資産		1,760,128	0	0	1,760,128
普　通　預　金	・山陰合同銀行県庁支店	1,760,128	0	0	1,760,128
合　　計		340,682,512	1,771,211,877	1,897,233,764	214,660,625

（標準様式Ⅲ附属明細書　2―(5)）

有　価　証　券　明　細　表

（満期保有目的有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益）

（単位：円）

科目　名　称	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高(A)	時価（B）	評価損益 (B)−(A)
特 定 資 産						
地　方　債	445,007,004	0	750,648	444,256,356	515,763,600	71,507,244
大阪市公債平成２０年度第６回	188,007,004	0	750,648	187,256,356	217,332,000	30,075,644
島根県公債平成２３年度第２回	7,000,000	0	0	7,000,000	7,191,800	191,800
大阪府公募公債平成26年度第12回	150,000,000	0	0	150,000,000	175,069,800	25,069,800
千葉県公募公債平成26年度第17回	100,000,000	0	0	100,000,000	116,170,000	16,170,000
合　　計	445,007,004	0	750,648	444,256,356	515,763,600	71,507,244

（標準様式Ⅲ附属明細書　2―(6)）

債　権　明　細　表

（未収債権の帳簿価額並びに貸倒引当金及び未収債権の期末残高）

（単位：円）

区　　分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	貸倒引当金当期残高	未収債権の期末残高
未　　収　　金	290,024,051	289,879,404	290,024,051	289,879,404	0	289,879,404
分収造林事業未収金	282,916,492	279,901,332	282,916,492	279,901,332	0	279,901,332
未収補助金等	130,838,440	186,692,510	130,838,440	186,692,510	0	186,692,510
国庫補助金	122,403,440	177,637,510	122,403,440	177,637,510	0	177,637,510
県単補助金	8,435,000	9,055,000	8,435,000	9,055,000	0	9,055,000
未収事業収入	152,078,052	92,535,922	152,078,052	92,535,922	0	92,535,922
事業収入未収金	152,078,052	92,535,922	152,078,052	92,535,922	0	92,535,922
主伐収入	95,086,452	53,111,353	95,086,452	53,111,353	0	53,111,353
間伐収入	43,859,860	24,183,893	43,859,860	24,183,893	0	24,183,893
立木補償金収入	5,240	0	5,240	0	0	0
立木売却収入	389,520	1,343,236	389,520	1,343,236	0	1,343,236
受託事業収入	12,736,980	13,897,440	12,736,980	13,897,440	0	13,897,440
立木補償金調査収入	20,000	0	20,000	0	0	0
その他収入	0	672,900	0	672,900	0	672,900
その他収入	0	672,900	0	672,900	0	672,900
労働力確保支援ｾﾝﾀｰ事業未収金	7,107,559	9,978,072	7,107,559	9,978,072	0	9,978,072
未収補助金等	2,942,809	5,844,485	2,942,809	5,844,485	0	5,844,485
県単補助金	2,942,809	5,844,485	2,942,809	5,844,485	0	5,844,485
未収事業収入	4,164,750	4,133,587	4,164,750	4,133,587	0	4,133,587
受託事業収入	4,164,750	4,133,587	4,164,750	4,133,587	0	4,133,587
貸　　付　　金	88,660,000	8,180,000	16,687,000	80,153,000	0	80,153,000
労働力確保支援センター事業	88,660,000	8,180,000	16,687,000	80,153,000	0	80,153,000
林業就業促進資金貸付金	88,660,000	8,180,000	16,687,000	80,153,000	0	80,153,000
合　　計	378,684,051	298,059,404	306,711,051	370,032,404	0	370,032,404

（標準様式Ⅲ附属明細書　2―(7)）

借　入　金　明　細　表

（短期借入金、次期返済長期借入金、長期借入金の状況）

（単位：円）

区　　分	借入先等	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
短期借入金					
事業資金借入金					
分収造林事業借入金		0	0	0	0
短期借入金合計		0	0	0	0
次期返済長期借入金					
事業資金借入金					
分収造林事業借入金		1,024,524,672	1,075,586,029	1,024,524,672	1,075,586,029
日本政策金融公庫借入金	・日本政策金融公庫	1,024,524,672	1,075,586,029	1,024,524,672	1,075,586,029
金融機関借入金	・山陰合同銀行	0	0	0	0
労働力確保支援センター事業借入金		22,195,000	23,545,000	22,195,000	23,545,000
公共団体借入金	・島根県	22,195,000	23,545,000	22,195,000	23,545,000
次期返済長期借入金合計		1,046,719,672	1,099,131,029	1,046,719,672	1,099,131,029
長期借入金					
事業資金借入金					
分収造林整備事業借入金		52,916,093,460	1,298,703,000	1,239,268,376	52,975,528,084
日本政策金融公庫借入金	・日本政策金融公庫	17,659,026,489	478,703,000	1,210,916,205	16,926,813,284
公共団体借入金	・島根県	35,224,780,971	820,000,000	28,352,171	36,016,428,800
	・県内市町村	32,286,000	0	0	32,286,000
金融機関借入金	・山陰合同銀行	0	0	0	0
労働力確保支援センター事業借入金		93,024,000	30,000,000	38,271,000	84,753,000
公共団体借入金	・島根県	93,024,000	30,000,000	38,271,000	84,753,000
長期借入金合計		53,009,117,460	1,328,703,000	1,277,539,376	53,060,281,084
合　　計		54,055,837,132	2,427,834,029	2,324,259,048	54,159,412,113

（標準様式Ⅲ附属明細書　2―(8)）

引　当　金　明　細　表

（賞与引当金、負債性引当金の状況）

（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
賞与引当金（流動負債）	3,502,202	3,314,896	3,502,202	3,314,896	
引当金（固定負債）	30,047,587	1,731,767	6,335,432	25,443,922	
退職給付引当金	30,047,587	1,731,767	6,335,432	25,443,922	
合　　計	33,549,789	5,046,663	9,837,634	28,758,818	

（標準様式Ⅲ附属明細書　2―(9)）

長期負債明細表

（長期未払費用、長期前受金、長期預り金等の状況）

（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	5,961,626,449	0	0	5,961,626,449	
借入金未払利息	5,961,626,449	0	0	5,961,626,449	
分収造林借入金未払利息	5,961,626,449	0	0	5,961,626,449	島根県
長期預り金	450,000,000	0	0	450,000,000	
分収造林事業預り金	450,000,000	0	0	450,000,000	
入社預り金	450,000,000	0	0	450,000,000	島根県、16市町、島根県森林組合連合会
長期未払金	21,989,293	6,647,356	11,356,774	17,279,875	
分収造林事業未払金	21,989,293	6,647,356	11,356,774	17,279,875	
造林者未払金	10,006,024	865,812	10,221	10,861,615	造林者（凍結分含む）
森林所有者未払金	11,983,269	5,781,544	11,346,553	6,418,260	森林所有者

（注1）借入金、引当金以外の固定負債

（標準様式Ⅳ財産目録）

財　産　目　録

平成31年3月31日現在　　（単位：円）

区分	場所・物量等	使用目的等	金額
流動資産			
現金預金			181,713,362
預金			181,713,362
普通預金	・山陰合同銀行県庁支店	運転資金等	19,741,021
当座預金	・　〃	〃	111,797,341
定期預金	・　〃	〃	175,000
定期預金	・大和ネクスト銀行	〃	50,000,000
販売用資産			55,425,736
分収造林主伐資産	・飯南町　外	更新伐事業予定地	55,425,736
未収金			289,879,404
補助金等未収金			192,536,995
国庫補助金	・島根県	分収造林事業及び支援センター事業に係る受取補助金の未収金	177,637,510
県単補助金	・島根県		14,899,485
事業未収金			97,342,409
分収造林事業未収金			93,208,822
売払収入	・島根県内森林組合　外	主伐収益、利用間伐、立木売却事業収益等に係る未収金	78,638,482
受託事業収入	・島根県、全国森林組合連合会、島根県公社造林推進協議会	島根県公社造林推進協議会受託事業に係る未収金	13,897,440
その他未収金	・松江税務署	未収還付消費税	672,900
支援センター事業未収金			4,133,587
受託事業収入	・島根県	島根県、全国森林組合連合会受託事業に係る未収金	4,133,587
前払金			76,340
事業前払金			76,340
傷害保険前払金	・日本興亜損害保険株式会社	派遣職員傷害保険の前払金	76,340
流動資産計			527,094,842
固定資産			
特定資産			24,231,191,141
特定積立資産			475,443,491
負債対応積立資産			475,443,491
入社預り金積立資産		島根県及び市町村等からの預り金運用益は、法人会計の財源としている	450,000,000
普通預金	・山陰合同銀行県庁支店		5,379,644
定期預金	・山陰合同銀行県庁支店		364,000
有価証券	・山陰合同銀行、野村證券、日興コーディアル証券		444,256,356
地方債	・大阪市債　外3件		444,256,356
退職給付引当金積立資産			25,443,491
定期預金	・山陰合同銀行県庁支店	退職給付引当金に係る積立資産	25,443,491
特定事業資産			23,755,747,650
森林補助金形成資産		森林の有する公益的機能の維持・増進を目的とした森林資産。（指定正味財産の資産形成補助金に係る資産）	23,753,987,522
分収林補助金形成資産	・1,900ヶ所　20,642ha		23,753,987,522
林業活性化事業資産			1,760,128
林業活性化事業資産	・財団法人地域エネルギー振興協会	林業の活性化を目的とした事業資産	1,760,128
その他固定資産			58,155,087,339
事業資産			58,151,274,017
分収造林事業資産		森林の有する公益的機能の維持・増進を目的とした森林資産	58,071,121,017
森林資産	・1,900ヶ所　20,642ha		58,071,121,017
支援センター事業資産			80,153,000
林業就業促進資金貸付金		支援センター事業に係る資金貸付資産	80,153,000
有形固定資産			1,235,382
その他の有形固定資産			1,235,382
車両運搬具等	・業務用車8台	公益目的事業及び管理業務に供している資産	10,420,987
（減価償却累計額）			△ 9,992,612
工具・器具・備品	・OA機器他		15,105,270
（減価償却累計額）			△ 14,298,263
無形固定資産			237,940
電話加入権	0852－32－3185他5回線	公益目的事業及び管理業務に供している資産	237,940
その他の固定資産			2,340,000
ＯＡシステム開発費	・会計システム		2,340,000
固定資産計			82,386,278,480
資産合計			82,913,373,322

区　　分	場所・物量等	使用目的等	金　額
流　動　負　債			
次期返済長期借入金			1,099,131,029
公　庫　借　入　金			1,075,586,029
分収造林事業借入金	・日本政策金融公庫	分収造林事業資金に係る次期返済借入金	1,075,586,029
公共団体借入金			23,545,000
支援センター事業借入金	・島根県	林業事業資金に係る次期返済借入金	23,545,000
未　払　金			232,650,126
事　業　未　払　金			232,650,126
分収造林事業未払金	・市町　外	森林整備に係る事業費の未払金等	232,546,400
支援センター事業未払金	・島根県、島根県土地改良会館　外	支援センター事業に係る事業費の未払金	103,726
未　払　費　用			86,103,267
分収造林事業未払費用			85,132,700
未　払　利　息	・日本政策金融公庫	公庫未払利息	76,886,664
未　払　給　与	・職員、監督員	残業手当3月分　外	1,978,194
未　払　需　用　費　等			6,267,842
支援センター事業未払費用			970,567
支援センター事業未払費用	・社会保険事務所	社会保険料　外	970,567
賞与引当金			3,314,896
賞　与　引　当　金	・職員9名分	職員賞与(H30.12からH31.3までの期間)	3,314,896
預　り　金			1,621,815
分収造林事業預り金	・職員	社会保険料等	1,621,815
流動負債　計			1,422,821,133
固定負債			
長期借入金			53,060,281,084
公　庫　借　入　金			16,926,813,284
分収造林事業借入金	・日本政策金融公庫	分収造林事業資金に係る長期借入金	16,926,813,284
公共団体借入金			36,133,467,800
分収造林事業借入金	・島根県	分収造林事業資金に係る長期借入金	36,016,428,800
分収造林事業借入金	・県内市町	分収造林事業資金に係る長期借入金	32,286,000
支援センター事業借入金	・島根県	支援センター事業資金に係る長期借入金	84,753,000
長　期　未　払　金			17,279,875
分収造林事業未払金	・森林所有者、造林者	所有者・市町分収金	17,279,875
長　期　未　払　費　用			5,961,626,449
支払利息未払費用	・島根県	島根県借入金に係る支払利息の未払費用	5,961,626,449
引　当　金			25,443,922
退職給付引当金	・6名分	退職金の引当	25,443,922
長　期　預　り　金			450,000,000
入　社　預　り　金	・島根県・県内市町　外		450,000,000
固定負債　計			59,514,631,330
負　債　合　計			60,937,452,463
正　味　財　産			
指定正味財産			23,755,747,650
補　助　金			23,753,987,522
森林資産形成補助金	・島根県等からの補助金	森林資産の取得に係る補助金	23,753,987,522
寄　付　金			1,760,128
寄　付　金	・財団法人地域エネルギー振興協会		1,760,128
一般正味財産			△ 1,779,826,791
正味財産合計			21,975,920,859
負債・正味財産合計			82,913,373,322

（実務指針1の別表1ー①）

収　支　計　算　書（資金ベース）

（平成30年4月1日 から 平成31年3月31日）　　（単位:円）

区分	当年度	前年度	増減	備考
Ⅰ 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
(1) 公益目的事業活動収入	752,910,228	725,601,191	27,309,037	
分収林整備事業収入	694,315,676	665,473,388	28,842,288	
事業収入	130,666,065	182,504,980	△ 51,838,915	
補助金等収入	554,838,650	472,838,760	81,999,890	
その他の収入	8,810,961	10,129,648	△ 1,318,687	
支援センター事業収入	58,594,552	60,127,803	△ 1,533,251	
事業収入	43,719,673	45,029,317	△ 1,309,644	
補助金等収入	14,394,485	14,654,718	△ 260,233	
その他の収入	480,394	443,768	36,626	
(2) 法人会計活動収入	7,632,636	7,632,691	△ 55	
その他の収入	7,632,636	7,632,691	△ 55	
事業活動収入計	760,542,864	733,233,882	27,308,982	
2 事業活動支出				
(1) 公益目的事業活動支出	927,360,264	781,409,712	145,950,552	
分収林整備事業支出	867,483,206	719,878,465	147,604,741	
販売資産原価	133,724,127	118,924,673	14,799,454	
直接事業費	395,631,255	248,387,868	147,243,387	
間接事業費	3,308,475	8,391,366	△ 5,082,891	
事業借入金支払利息	213,670,024	226,140,848	△ 12,470,824	
管理費	109,792,551	108,009,383	1,783,168	
その他支出	11,356,774	10,024,327	1,332,447	
支援センター事業支出	59,877,058	61,531,247	△ 1,654,189	
直接事業費	10,313,248	9,709,120	604,128	
管理費	49,563,810	51,822,127	△ 2,258,317	
(2) 法人会計	8,609,494	7,980,937	628,557	
人件費	7,436,950	7,103,800	333,150	
事務経費	1,172,544	877,137	295,407	
事業活動支出計	935,969,758	789,390,649	146,579,109	
事業活動収支差額	△ 175,426,894	△ 56,156,767	△ 119,270,127	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
特定資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000	
貸付償還金収入	2,550,000	6,338,000	△ 3,788,000	
投資活動収入計	12,550,000	6,338,000	6,212,000	
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	6,148,139	3,366,648	2,781,491	
固定資産取得支出	519,614	0	519,614	
その他の固定資産支出	2,700,000	0	2,700,000	
その他の支出	8,180,000	10,000,000	△ 1,820,000	
投資活動支出計	17,547,753	13,366,648	4,181,105	
投資活動収支差額	△ 4,997,753	△ 7,028,648	2,030,895	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入	1,328,703,000	841,487,000	487,216,000	
長期借入金収入	1,328,703,000	841,487,000	487,216,000	
公庫借入金収入	478,703,000	0	478,703,000	
県借入金収入	850,000,000	841,487,000	8,513,000	
財務活動収入計	1,328,703,000	841,487,000	487,216,000	
2 財務活動支出				
借入金返済支出	1,211,227,019	796,789,535	414,437,484	
長期借入金返済支出	1,211,227,019	796,789,535	414,437,484	
公庫借入金返済支出	1,159,854,848	657,499,907	502,354,941	
県借入金返済支出	51,372,171	39,589,628	11,782,543	
市中銀行借入金返済支出	0	99,700,000	△ 99,700,000	
財務活動支出計	1,211,227,019	796,789,535	414,437,484	
財務活動収支差額	117,475,981	44,697,465	72,778,516	
Ⅳ 予備費収支	0	0	0	
当期収支額	△ 62,948,666	△ 18,487,950	△ 44,460,716	
前期繰越収支差額	214,242,564	232,730,514	△ 18,487,950	
次期繰越収支差額	151,293,898	214,242,564	△ 62,948,666	

（実務指針1の別表1ー②）

収支計算書事業活動収支明細表（資金ベース）

（平成30年4月1日 から 平成31年3月31日）

（単位：円）

科目	平成30年度決算額	公益目的事業会計				法人会計	内部取引の消去
		分収造林事業	支援センター事業		合計		
			林業労働力対策事業	林業就業促進資金			
Ⅰ 事業活動収支の部							
1 事業活動収入							
事業収入	174,385,738	130,666,065	43,719,673	0	174,385,738	0	
利用間伐収入	24,183,893	24,183,893	0	0	24,183,893	0	
立木補償金収入	5,316,010	5,316,010	0	0	5,316,010	0	
更新伐収入	84,187,169	84,187,169	0	0	84,187,169	0	
支障木売却収入	1,595,368	1,595,368	0	0	1,595,368	0	
分収林施業転換推進事業受託収入	13,897,440	13,897,440	0	0	13,897,440	0	
公社造林推進協議会受託事業収入	1,486,185	1,486,185	0	0	1,486,185	0	
島根県受託事業収入	18,989,357	0	18,989,357	0	18,989,357	0	
林業担い手雇用対策研修受託事業収入	24,730,316	0	24,730,316	0	24,730,316	0	
補助金等収入	569,233,135	554,838,650	13,821,485	573,000	569,233,135	0	
森林環境保全造林事業補助金	156,690,650	156,690,650	0	0	156,690,650	0	
合板・製材生産性強化対策事業費補助金	289,204,000	289,204,000	0	0	289,204,000	0	
県単補助金収入	121,838,485	108,944,000	12,321,485	573,000	121,838,485	0	
森林整備活性化補助金	1,413,000	1,413,000	0	0	1,413,000	0	
長伐期施業転換推進事業補助金収入	5,093,000	5,093,000	0	0	5,093,000	0	
不成績林等処理対策事業補助金収入	102,438,000	102,438,000	0	0	102,438,000	0	
県単補助金収入	12,894,485	0	12,321,485	573,000	12,894,485	0	
県みどりの担い手育成基金補助金収入	1,500,000	0	1,500,000	0	1,500,000	0	
その他の収入	16,923,991	8,810,961	376,668	103,726	9,291,355	7,632,636	
特定資産運用収入	7,635,646	3,010	0	0	3,010	7,632,636	
雑収入	2,640,989	2,160,595	376,668	103,726	2,640,989	0	
長期未払金振替収入	6,647,356	6,647,356	0	0	6,647,356	0	
事業活動収入計	760,542,864	694,315,676	57,917,826	676,726	752,910,228	7,632,636	
2 事業活動支出							
事業費支出	756,647,129	746,333,881	10,209,522	103,726	756,647,129	0	
販売資産原価支出	133,724,127	133,724,127	0	0	133,724,127	0	
販売経費支出	74,125,269	74,125,269	0	0	74,125,269	0	
更新伐付帯事業支出	55,071,004	55,071,004	0	0	55,071,004	0	
分収交付金支出	4,527,854	4,527,854	0	0	4,527,854	0	
直接事業費支出	405,944,503	395,631,255	10,209,522	103,726	405,944,503	0	
保育事業費支出	97,773,762	97,773,762	0	0	97,773,762	0	
切捨間伐	67,968,485	67,968,485	0	0	67,968,485	0	
搬出間伐	29,805,277	29,805,277	0	0	29,805,277	0	
合板・製材生産性強化対策事業費補助金	289,589,929	289,589,929	0	0	289,589,929	0	
搬出間伐	53,869,417	53,869,417	0	0	53,869,417	0	
林業専用道	235,720,512	235,720,512	0	0	235,720,512	0	
森林整備付帯事業支出	8,267,564	8,267,564	0	0	8,267,564	0	
保育事業費	5,586,844	5,586,844	0	0	5,586,844	0	
更新伐事業費	2,680,720	2,680,720	0	0	2,680,720	0	
支援センター事業	10,209,522	0	10,209,522	0	10,209,522	0	
高性能林業機械レンタル助成金	10,209,522	0	10,209,522	0	10,209,522	0	
返還金支出	103,726	0	0	103,726	103,726	0	
違約金収入	103,719	0	0	103,719	103,719	0	
受取利息収入	7	0	0	7	7	0	
間接事業費	3,308,475	3,308,475	0	0	3,308,475	0	
分収交付金	3,308,475	3,308,475	0	0	3,308,475	0	
事業借入金支払利息	213,670,024	213,670,024	0	0	213,670,024	0	
管理費支出	167,965,855	109,792,551	48,990,810	573,000	159,356,361	8,609,494	
人件費	107,690,482	80,806,290	19,041,638	405,604	100,253,532	7,436,950	
役員報酬	5,723,523	3,859,188	0	0	3,859,188	1,864,335	
職員等給与費	78,085,788	58,336,452	15,256,111	350,138	73,942,701	4,143,087	
福利厚生費	15,229,142	11,266,151	2,477,997	55,466	13,799,614	1,429,528	
退職金	5,493,509	5,493,509	0	0	5,493,509	0	
その他人件費	3,158,520	1,850,990	1,307,530	0	3,158,520	0	
事務経費	60,275,373	28,986,261	29,949,172	167,396	59,102,829	1,172,544	
事務諸費	54,501,425	24,041,931	29,473,681	158,087	53,673,699	827,726	
事務用備品費	1,111,176	551,314	559,862	0	1,111,176	0	
事務用消耗品費	1,717,925	967,551	687,866	51,168	1,706,585	11,340	
印刷製本費	1,163,700	0	1,163,700	0	1,163,700	0	
図書等購入費	221,765	201,422	12,433	0	213,855	7,910	
事務機器賃借料	1,534,118	1,293,650	176,043	3,629	1,473,322	60,796	
ＯＡシステム管理費	2,073,795	1,934,470	89,002	0	2,023,472	50,323	
機器等保守管理費	861,438	778,530	54,010	0	832,540	28,898	
運用支援費等	842,400	842,400	0	0	842,400	0	
ホームページ維持費等	369,957	313,540	34,992	0	348,532	21,425	
通信運搬費	1,985,462	633,951	1,277,881	50,192	1,962,024	23,438	
旅費交通費	3,726,247	1,062,011	2,291,153	5,760	3,358,924	367,323	
委託費	533,584	490,600	42,984	0	533,584	0	
車両関連費	3,142,406	2,261,179	869,802	11,425	3,142,406	0	

科目	平成30年度決算額	公益目的事業会計				法人会計	内部取引の消去
		分収造林事業	支援センター事業		合計		
			林業労働力対策事業	林業就業促進資金			
租税公課費	6,528,285	6,420,705	81,360	23,900	6,525,965	2,320	
会費・負担金等	10,248,861	7,473,502	2,481,540	0	9,955,042	293,819	
使用料	3,264,344	0	3,264,344	0	3,264,344	0	
資材教材費	1,967,033	0	1,967,033	0	1,967,033	0	
報償費	13,459,291	0	13,459,291	0	13,459,291	0	
賃借料	1,218,215	518,820	691,354	8,041	1,218,215	0	
諸手数料	234,350	183,916	46,462	3,972	234,350	0	
雑費	370,868	48,840	311,571	0	360,411	10,457	
運営費	956,297	889,488	0	0	889,488	66,809	
諸謝金	907,200	850,338	0	0	850,338	56,862	
会議費	49,097	39,150	0	0	39,150	9,947	
事務所費	4,817,651	4,054,842	475,491	9,309	4,539,642	278,009	
事務所賃借料	3,118,000	2,551,802	381,029	7,771	2,940,602	177,398	
駐車場使用料	288,000	179,520	94,462	1,538	275,520	12,480	
共益費	1,411,651	1,323,520	0	0	1,323,520	88,131	
その他支出	11,356,774	11,356,774	0	0	11,356,774	0	
長期未払金支出	11,356,774	11,356,774	0	0	11,356,774	0	
事業活動支出計	935,969,758	867,483,206	59,200,332	676,726	927,360,264	8,609,494	
事業活動収支差額	△ 175,426,894	△ 173,167,530	△ 1,282,506	0	△ 174,450,036	△ 976,858	
Ⅱ. 投資活動収支の部							
1. 投資活動収入							
特定資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000	0	
貸付償還金収入	2,550,000	0	0	2,550,000	2,550,000	0	
償還金収入	2,550,000	0	0	2,550,000	2,550,000	0	
投資活動収入計	12,550,000	10,000,000	0	2,550,000	12,550,000	0	
2. 投資活動支出							
特定資産取得支出	6,148,139	5,397,491	0	0	5,397,491	750,648	
入社預り金積立資産取得支出	750,648	0	0	0	0	750,648	
退職給付引当資産取得支出	5,397,491	5,397,491	0	0	5,397,491	0	
固定資産取得支出	519,614	239,030	280,584	0	519,614	0	
工具・器具・備品取得支出	519,614	239,030	280,584	0	519,614	0	
その他の固定資産支出	2,700,000	2,700,000	0	0	2,700,000	0	
その他支出	8,180,000	0	0	8,180,000	8,180,000	0	
長期貸付金支出	8,180,000	0	0	8,180,000	8,180,000	0	
投資活動支出計	17,547,753	8,336,521	280,584	8,180,000	16,797,105	750,648	
投資活動収支差額	△ 4,997,753	1,663,479	△ 280,584	△ 5,630,000	△ 4,247,105	△ 750,648	
Ⅲ. 財務活動収支の部							
1. 財務活動収入							
借入金収入	1,328,703,000	1,298,703,000	0	30,000,000	1,328,703,000	0	
長期借入金収入	1,328,703,000	1,298,703,000	0	30,000,000	1,328,703,000	0	
公庫借入金収入	478,703,000	478,703,000	0	0	478,703,000	0	
県借入金収入	850,000,000	820,000,000	0	30,000,000	850,000,000	0	
財務活動収入計	1,328,703,000	1,298,703,000	0	30,000,000	1,328,703,000	0	
2. 財務活動支出							
借入金返済支出	1,211,227,019	1,188,207,019	0	23,020,000	1,211,227,019	0	
長期借入金返済支出	1,211,227,019	1,188,207,019	0	23,020,000	1,211,227,019	0	
公庫返済支出	1,159,854,848	1,159,854,848	0	0	1,159,854,848	0	
県返済支出	51,372,171	28,352,171	0	23,020,000	51,372,171	0	
財務活動支出計	1,211,227,019	1,188,207,019	0	23,020,000	1,211,227,019	0	
財務活動収支差額	117,475,981	110,495,981	0	6,980,000	117,475,981	0	
Ⅳ. 予備費支出	0	0	0	0	0		
当期収支差額	△ 62,948,666	△ 61,008,070	△ 1,563,090	1,350,000	△ 61,221,160	△ 1,727,506	
前期繰越収支差額	214,242,564	186,270,593	12,748,964	22,195,000	221,214,557	△ 6,971,993	
法人会計振替額							
次期繰越収支差額	151,293,898	125,262,523	11,185,874	23,545,000	159,993,397	△ 8,699,499	

＜脚注＞ 1, 資金の範囲

現金預金、未収金、前払金、仮払金、立替金、未払金、未払費用、仮受金、預り金

2, 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	期首残高	増加額	減少額	期末残高
流動資産の部				
現金預金	303,883,388	1,765,063,738	1,887,233,764	181,713,362
未収金	290,044,051	289,879,404	290,044,051	289,879,404
前払金	51,760	76,340	51,760	76,340
合計	593,979,199	2,055,019,482	2,177,329,575	471,669,106
流動負債の部				
未払金	290,878,664	232,650,126	290,878,664	232,650,126
未払費用	88,076,832	86,103,267	88,076,832	86,103,267
預り金	781,139	1,621,815	781,139	1,621,815
合計	379,736,635	320,375,208	379,736,635	320,375,208
次期繰越収支差額	214,242,564	1,734,644,274	1,797,592,940	151,293,898