

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

一般社団法人 滋賀県造林公社

(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	43,373,760		
普通預金	43,373,760		
未収金	99,240,257		
立替金	40,444		
流動資産合計	142,654,461		
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
入社預り金引当資産	11,600,000		
公社運営費てん補積立資産	10,000,000		
森林損害てん補積立資産	57,674,270		
借入金償還積立資産	24,319,248		
自家保険積立資産	137,000,000		
分収育林前受資産	2,395,171		
育林前受引当資産	35,116,944		
林業就業促進資金積立資産	1,292,084		
特定資産合計	279,397,717		
(2) その他固定資産			
車両運搬具	1,019,081		
什器備品	102,435		
分収造林森林勘定	95,042,082,558		
分収育林立木勘定	23,460,675		
分収育林樹木勘定	124,014,851		
電話加入権	159,200		
林業就業促進資金貸付金	420,000		
その他固定資産合計	95,191,258,800		
固定資産合計	95,470,656,517		
資産合計	95,613,310,978		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	73,990,784		
預り金	864,364		
賞与引当金	8,848,728		
次期返済予定林業就業促進資金借入金	187,500		
流動負債合計	83,891,376		
2. 固定負債			
退職給付引当金	79,875,930		
入社預り金	11,600,000		
社員借入金	18,759,954,715		
分収造林事業損失引当金	76,311,616,806		
分収育林事業損失引当金	13,348,260		
分収育林前受金	7,337,871		
預り分収育林樹木勘定	124,014,851		
育林前受金	32,982,925		
預り分収交付金	2,134,019		
林業就業促進資金借入金	1,500,000		
林業就業促進資金繰越準備金	24,584		
固定負債合計	95,344,389,961		
負債合計	95,428,281,337		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出えん金	10,000,000		
指定正味財産合計	10,000,000		
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)		
2. 一般正味財産	175,029,641		
(うち特定資産への充当額)	(175,029,641)		
正味財産合計	185,029,641		
負債及び正味財産合計	95,613,310,978		

(注) 『「公益法人会計基準20年度会計基準」の運用指針』（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正）により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

貸借対照表内訳表

平成26年 3月31日現在

一般社団法人 滋賀県造林公社

(単位：円)

科 目	非収益事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	決算額
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	40,005,695	1,779,922	1,588,143		43,373,760
普通預金	40,005,695	1,779,922	1,588,143		43,373,760
未収金	93,297,992	5,633,669	308,596		99,240,257
立替金	34,888	555	5,001		40,444
他会計貸付金	22,133,148	37,581	338,788	△ 22,509,517	0
流動資産合計	155,471,723	7,451,727	2,240,528	△ 22,509,517	142,654,461
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
入社預り金引当資産	11,600,000	0	0		11,600,000
公社運営費てん補積立資産	10,000,000	0	0		10,000,000
森林損害てん補積立資産	57,674,270	0	0		57,674,270
借入金償還積立資産	24,319,248	0	0		24,319,248
自家保険積立資産	137,000,000	0	0		137,000,000
分収育林前受資産	2,395,171	0	0		2,395,171
育林前受引当資産	35,116,944	0	0		35,116,944
林業就業促進資金積立資産	1,292,084	0	0		1,292,084
特定資産合計	279,397,717	0	0	0	279,397,717
(2) その他固定資産					
車両運搬具	1,019,081	0	0		1,019,081
什器備品	102,435	0	0		102,435
分収造林森林勘定	95,042,082,558	0	0		95,042,082,558
分収育林立木勘定	23,460,675	0	0		23,460,675
分収育林樹木勘定	124,014,851	0	0		124,014,851
電話加入権	159,200	0	0		159,200
林業就業促進資金貸付金	420,000	0	0		420,000
その他固定資産合計	95,191,258,800	0	0	0	95,191,258,800
固定資産合計	95,470,656,517	0	0	0	95,470,656,517
資産合計	95,626,128,240	7,451,727	2,240,528	△ 22,509,517	95,613,310,978
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	72,364,831	494,305	1,131,648		73,990,784
預り金	745,319	11,887	107,158		864,364
賞与引当金	7,544,537	180,724	1,123,467		8,848,728
他会計借入金	16,315,109	6,046,416	147,992	△ 22,509,517	0
次期返済予定林業就業促進資金借入金	187,500	0	0		187,500
流動負債合計	97,157,296	6,733,332	2,510,265	△ 22,509,517	83,891,376
2. 固定負債					
退職給付引当金	79,875,930	0	0		79,875,930
入社預り金	11,600,000	0	0		11,600,000
社員借入金	18,759,954,715	0	0		18,759,954,715
分収造林事業損失引当金	76,311,616,806	0	0		76,311,616,806
分収育林事業損失引当金	13,348,260	0	0		13,348,260
分収育林前受金	7,337,871	0	0		7,337,871
預り分収育林樹木勘定	124,014,851	0	0		124,014,851
育林前受金	32,982,925	0	0		32,982,925
預り分収交付金	2,134,019	0	0		2,134,019
林業就業促進資金借入金	1,500,000	0	0		1,500,000
林業就業促進資金繰越準備金	24,584	0	0		24,584
固定負債合計	95,344,389,961	0	0	0	95,344,389,961
負債合計	95,441,547,257	6,733,332	2,510,265	△ 22,509,517	95,428,281,337
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出えん金	10,000,000	0	0	0	10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	0	0	0	10,000,000
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(0)	(0)	(10,000,000)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	174,580,983	718,395	△ 269,737	0	175,029,641
	(174,580,983)	(718,395)	(△269,737)	(0)	(175,029,641)
正味財産合計	184,580,983	718,395	△ 269,737	0	185,029,641
負債及び正味財産合計	95,626,128,240	7,451,727	2,240,528	△ 22,509,517	95,613,310,978

貸借対照表(事業別内訳表)

平成26年 3月31日現在

一般社団法人 滋賀県造林公社

(単位:円)

科 目	非収益事業会計					非収益事業計
	分収造林(旧滋賀)事業	造林(旧びわ湖)事業	分収育林事業	森林資源活用・森林づくり活動事業	林業労働力確保対策事業	
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	37,964,072	633,942	0	432	1,407,249	40,005,695
普通預金	37,964,072	633,942	0	432	1,407,249	40,005,695
未収金	2,672,528	88,621,720	0	3,518	2,000,226	93,297,992
立替金	12,436	22,289	0	58	105	34,888
他会計貸付金	18,873,483	2,703,702	539,000	3,926	13,037	22,133,148
流動資産合計	59,522,519	91,981,653	539,000	7,934	3,420,617	155,471,723
2. 固定資産						
(1) 特定資産						
入社預り金引当資産	11,600,000	0	0	0	0	11,600,000
公社運営費てん補積立資産		10,000,000	0	0	0	10,000,000
森林損害てん補積立資産	4,962,139	52,712,131	0	0	0	57,674,270
借入金償還積立資産	7,374,469	16,944,779	0	0	0	24,319,248
自家保険積立資産	0	137,000,000	0	0	0	137,000,000
分収育林前受資産	0	2,395,171	0	0	0	2,395,171
育林前受引当資産	0	0	35,116,944	0	0	35,116,944
林業就業促進資金積立資産	0	0	0	0	1,292,084	1,292,084
特定資産合計	23,936,608	219,052,081	35,116,944	0	1,292,084	279,397,717
(2) その他固定資産						
車両運搬具	353,890	665,191	0	0	0	1,019,081
什器備品	35,313	67,122	0	0	0	102,435
分収造林森林勘定	33,004,199,346	62,037,883,212	0	0	0	95,042,082,558
分収育林立木勘定	0	23,460,675	0	0	0	23,460,675
分収育林樹木勘定	0	0	124,014,851	0	0	124,014,851
電話加入権	100,730	58,470	0	0	0	159,200
林業就業促進資金貸付金	0	0	0	0	420,000	420,000
その他固定資産合計	33,004,689,279	62,062,134,670	124,014,851	0	420,000	95,191,258,800
固定資産合計	33,028,625,887	62,281,186,751	159,131,795	0	1,712,084	95,470,656,517
資産合計	33,088,148,406	62,373,168,404	159,670,795	7,934	5,132,701	95,626,128,240
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	19,420,932	51,713,045	0	3,977	1,226,877	72,364,831
預り金	266,477	477,600	0	1,242	0	745,319
賞与引当金	2,691,972	4,833,683	0	18,882	0	7,544,537
他会計借入金	381,059	13,198,595	539,000	2,715	2,193,740	16,315,109
次期返済予定林業就業促進資金借入金	0	0	0	0	187,500	187,500
流動負債合計	22,760,440	70,222,923	539,000	26,816	3,608,117	97,157,296
2. 固定負債						
退職給付引当金	28,606,884	51,269,046	0	0	0	79,875,930
入社預り金	11,600,000	0	0	0	0	11,600,000
社員借入金	6,700,299,000	12,059,655,715	0	0	0	18,759,954,715
分収造林事業損失引当金	26,311,274,815	50,000,341,991	0	0	0	76,311,616,806
分収育林事業損失引当金	0	13,348,260	0	0	0	13,348,260
分収育林前受金	0	7,337,871	0	0	0	7,337,871
預り分収育林樹木勘定	0	0	124,014,851	0	0	124,014,851
育林前受金	0	0	32,982,925	0	0	32,982,925
預り分収交付金	0	0	2,134,019	0	0	2,134,019
林業就業促進資金借入金	0	0	0	0	1,500,000	1,500,000
林業就業促進資金繰越準備金	0	0	0	0	24,584	24,584
固定負債合計	33,051,780,699	62,131,952,883	159,131,795	0	1,524,584	95,344,389,961
負債合計	33,074,541,139	62,202,175,806	159,670,795	26,816	5,132,701	95,441,547,257
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
出えん金	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000
指定正味財産合計	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000
(うち特定資産への充当額)	(0)	(10,000,000)	(0)	(0)	(0)	(10,000,000)
2. 一般正味財産	13,607,267	160,992,598	0	△ 18,882	0	174,580,983
(うち特定資産への充当額)	(13,607,267)	(160,992,598)	(0)	(△ 18,882)	(0)	(174,580,983)
正味財産合計	13,607,267	170,992,598	0	△ 18,882	0	184,580,983
負債及び正味財産合計	33,088,148,406	62,373,168,404	159,670,795	7,934	5,132,701	95,626,128,240

科 目	収益事業会計			収益事業計	法人会計	内部取引消去	決算額
	送電線巡視路等 除草事業	分収林契約 適正化事業	林産物販売 事業				
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	917,690	856,243	5,989	1,779,922	1,588,143		43,373,760
普通預金	917,690	856,243	5,989	1,779,922	1,588,143		43,373,760
未収金	32,664	5,600,000	1,005	5,633,669	308,596		99,240,257
立替金	538	0	17	555	5,001		40,444
他会計貸付金	36,459	0	1,122	37,581	338,788	△ 22,509,517	0
流動資産合計	987,351	6,456,243	8,133	7,451,727	2,240,528	△ 22,509,517	142,654,461
2. 固定資産							
(1) 特定資産							
入社預り金引当資産	0	0	0	0	0		11,600,000
公社運営費てん補積立資産	0	0	0	0	0		10,000,000
森林損害てん補積立資産	0	0	0	0	0		57,674,270
借入金償還積立資産	0	0	0	0	0		24,319,248
自家保険積立資産	0	0	0	0	0		137,000,000
分収育林前受資産	0	0	0	0	0		2,395,171
育林前受引当資産	0	0	0	0	0		35,116,944
林業就業促進資金積立資産	0	0	0	0	0		1,292,084
特定資産合計	0	0	0	0	0	0	279,397,717
(2) その他固定資産							
車両運搬具	0	0	0	0	0		1,019,081
什器備品	0	0	0	0	0		102,435
分収造林森林勘定	0	0	0	0	0		95,042,082,558
分収育林立木勘定	0	0	0	0	0		23,460,675
分収育林樹木勘定	0	0	0	0	0		124,014,851
電話加入権	0	0	0	0	0		159,200
林業就業促進資金貸付金	0	0	0	0	0		420,000
その他固定資産合計	0	0	0	0	0	0	95,191,258,800
固定資産合計	0	0	0	0	0	0	95,470,656,517
資産合計	987,351	6,456,243	8,133	7,451,727	2,240,528	△ 22,509,517	95,613,310,978
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	36,926	456,243	1,136	494,305	1,131,648		73,990,784
預り金	11,532	0	355	11,887	107,158		864,364
賞与引当金	175,329	0	5,395	180,724	1,123,467		8,848,728
他会計借入金	15,926	6,000,000	30,490	6,046,416	147,992	△ 22,509,517	0
次期返済予定林業就業促進資金借入金	0	0	0	0	0		187,500
流動負債合計	239,713	6,456,243	37,376	6,733,332	2,510,265	△ 22,509,517	83,891,376
2. 固定負債							
退職給付引当金	0	0	0	0	0		79,875,930
入社預り金	0	0	0	0	0		11,600,000
社員借入金	0	0	0	0	0		18,759,954,715
分収造林事業損失引当金	0	0	0	0	0		76,311,616,806
分収育林事業損失引当金	0	0	0	0	0		13,348,260
分収育林前受金	0	0	0	0	0		7,337,871
預り分収育林樹木勘定	0	0	0	0	0		124,014,851
育林前受金	0	0	0	0	0		32,982,925
預り分収交付金	0	0	0	0	0		2,134,019
林業就業促進資金借入金	0	0	0	0	0		1,500,000
林業就業促進資金繰越準備金	0	0	0	0	0		24,584
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	95,344,389,961
負債合計	239,713	6,456,243	37,376	6,733,332	2,510,265	△ 22,509,517	95,428,281,337
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産							
出えん金	0	0	0	0	0	0	10,000,000
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	10,000,000
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(10,000,000)
2. 一般正味財産	747,638	0	△ 29,243	718,395	△ 269,737	0	175,029,641
(うち特定資産への充当額)	(747,638)	(0)	(0)	(718,395)	(△ 269,737)	(0)	(175,029,641)
正味財産合計	747,638	0	△ 29,243	718,395	△ 269,737	0	185,029,641
負債及び正味財産合計	987,351	6,456,243	8,133	7,451,727	2,240,528	△ 22,509,517	95,613,310,978

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	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 特定資産運用益	205,724		
特定資産受取利息	205,724		
② 事業収益	45,838,166		
分収林事業収益	9,960,752		
林産物販売収益	701,900		
受託事業収益	35,175,514		
③ 受取補助金等	138,661,157		
受取補助金	138,661,157		
④ 受取出資金	231,957,000		
受取出資金	231,957,000		
⑤ 雑収益	1,721,597		
雑収益	1,721,597		
⑥ 取崩益	9,372,309,849		
分収造林事業損失引当金取崩益	9,372,309,849		
経常収益計	9,790,693,493		
(2) 経常費用			
① 事業費	314,756,312		
② 管理費	31,329,851		
経常費用計	346,086,163		
森林資産勘定振替前当期経常増減額	9,444,607,330		
森林資産勘定振替額	△9,374,468,503		
当期経常増減額	70,138,827		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
取崩益	348,815		
預分収育林樹木勘定取崩額	109,924		
育林前受金取崩額	238,891		
経常外収益計	348,815		
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	30,143		
車両運搬具除却損	13,023		
什器備品除却損	17,120		
経常外費用計	30,143		
当期経常外増減額	318,672		
当期一般正味財産増減額	70,457,499		
一般正味財産期首残高	104,572,142		
一般正味財産期末残高	175,029,641		
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産運用益	3,810		
特定資産受取利息	3,810		
一般正味財産への振替額	△3,810		
指定正味財産運用益振替額	△3,810		
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	10,000,000		
指定正味財産期末残高	10,000,000		
III 正味財産期末残高	185,029,641		

(注) 『「公益法人会計基準20年度会計基準」の運用指針』（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正）により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	非収益事業会計	収益事業会計	法人会計	決算額
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益	205,724	0	0	205,724
特定資産受取利息	205,724	0	0	205,724
入社預り金引当資産	4,034	0	0	4,034
公社運営費てん補資産	0	0	0	0
森林損害てん補積立資産	26,685	0	0	26,685
借入金償還積立資産	34,430	0	0	34,430
自家保険積立資産	128,917	0	0	128,917
分収育林前受資産	482	0	0	482
育林前受引当資産	7,081	0	0	7,081
林業就業促進資金積立資産	285	0	0	285
指定正味財産からの振替額	3,810	0	0	3,810
② 事業収益	18,635,304	27,202,862	0	45,838,166
分収林事業収益	9,960,752	0	0	9,960,752
分収造林補償補てん	4,521,817	0	0	4,521,817
間伐	5,438,935	0	0	5,438,935
林産物販売収益	0	701,900	0	701,900
林産物販売	0	701,900	0	701,900
受託事業収益	8,674,552	26,500,962	0	35,175,514
受託事業	8,674,552	26,500,962	0	35,175,514
③ 受取補助金等	138,661,157	0	0	138,661,157
受取補助金	138,661,157	0	0	138,661,157
造林補助金	125,420,701	0	0	125,420,701
間伐補助金	10,563,017	0	0	10,563,017
林業労働力対策事業補助金	110,439	0	0	110,439
素材生産人材育成事業補助金	2,567,000	0	0	2,567,000
④ 受取出資金	202,433,583	0	29,523,417	231,957,000
受取出資金	202,433,583	0	29,523,417	231,957,000
出資金	202,433,583	0	29,523,417	231,957,000
⑤ 雑収益	36,817	91	1,684,689	1,721,597
雑収益	36,817	91	1,684,689	1,721,597
⑥ 取崩益	9,372,309,849	0	0	9,372,309,849
分収造林事業損失引当金取崩益	9,372,309,849	0	0	9,372,309,849
経常収益計	9,732,282,434	27,202,953	31,208,106	9,790,693,493

(単位：円)

科 目	非収益事業会計	収益事業会計	法人会計	決算額
(2) 経常費用				
① 事業費	288,288,170	26,468,142	0	314,756,312
給料手当	79,364,538	8,365,882	0	87,730,420
報酬	8,052,835	5,509,717	0	13,562,552
賃金	2,223,514	2,205,619	0	4,429,133
賞与引当金繰入額	7,544,537	180,724	0	7,725,261
退職給付費用	12,834,989	0	0	12,834,989
福利厚生費	14,961,936	2,295,270	0	17,257,206
旅費交通費	618,200	228,461	0	846,661
通信運搬費	642,316	8,182	0	650,498
減価償却費	396,189	0	0	396,189
車両運搬具	325,434	0	0	325,434
什器備品	70,755	0	0	70,755
消耗什器備品費	726,123	10,434	0	736,557
消耗品費	1,412,454	400,998	0	1,813,452
修繕費	610,149	540	0	610,689
印刷製本費	139,747	0	0	139,747
燃料費	1,418,586	22,520	0	1,441,106
賃借料	8,924,123	932,641	0	9,856,764
保険料	636,711	9,879	0	646,590
諸謝金	2,498,899	0	0	2,498,899
租税公課	2,653,572	5,525	0	2,659,097
負担金	1,077,000	0	0	1,077,000
支払助成金	2,482,431	0	0	2,482,431
手数料	170,750	10,000	0	180,750
請負費	135,195,900	0	0	135,195,900
利用間伐事業費	14,103,600	0	0	14,103,600
保育事業費	98,409,150	0	0	98,409,150
施設事業費	16,688,700	0	0	16,688,700
その他事業費	5,994,450	0	0	5,994,450
処分事業費	1,332,147	0	0	1,332,147
分収交付金	1,332,147	0	0	1,332,147
委託費	52,500	6,281,750	0	6,334,250
再委託費	52,500	6,281,750	0	6,334,250
繰入額	2,318,024	0	0	2,318,024
預り分収育林樹木勘定繰入額	245,972	0	0	245,972
分収育林事業損失引当金繰入額	2,071,767	0	0	2,071,767
林業就業促進資金繰越準備金繰入額	285	0	0	285

(単位：円)

科 目	非収益事業会計	収益事業会計	法人会計	決算額
② 管理費	0	0	31,329,851	31,329,851
役員報酬	0	0	100,000	100,000
給料手当	0	0	11,451,700	11,451,700
賃金	0	0	1,640,320	1,640,320
賞与引当金繰入	0	0	1,123,467	1,123,467
福利厚生費	0	0	2,023,070	2,023,070
会議費	0	0	47,750	47,750
旅費交通費	0	0	79,423	79,423
通信運搬費	0	0	73,762	73,762
消耗什器備品費	0	0	127,036	127,036
消耗品費	0	0	272,011	272,011
修繕費	0	0	517,268	517,268
燃料費	0	0	203,016	203,016
賃借料	0	0	1,187,917	1,187,917
保険料	0	0	89,060	89,060
諸謝金	0	0	309,250	309,250
租税公課	0	0	52,253	52,253
負担金	0	0	9,455,500	9,455,500
手数料	0	0	2,543,658	2,543,658
雑費	0	0	33,390	33,390
經常費用計	288,288,170	26,468,142	31,329,851	346,086,163
森林資産勘定振替前当期經常増減額	9,443,994,264	734,811	△121,745	9,444,607,330
森林資産勘定振替額	△9,374,468,503	0	0	△9,374,468,503
当期經常増減額	69,525,761	734,811	△121,745	70,138,827
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
取崩益	348,815	0	0	348,815
預分収育林樹木勘定取崩額	109,924	0	0	109,924
育林前受金取崩額	238,891	0	0	238,891
經常外収益計	348,815	0	0	348,815
(2) 經常外費用				
固定資産除却損	30,143	0	0	30,143
車両運搬具除却損	13,023	0	0	13,023
什器備品除却損	17,120	0	0	17,120
經常外費用計	30,143	0	0	30,143
当期經常外増減額	318,672	0	0	318,672
他会計振替額	164,408	△16,416	△147,992	0
当期一般正味財産増減額	70,008,841	718,395	△269,737	70,457,499
一般正味財産期首残高	104,572,142	0	0	104,572,142
一般正味財産期末残高	174,580,983	718,395	△269,737	175,029,641
II 指定正味財産増減の部				
指定正味財産運用益	3,810	0	0	3,810
特定資産受取利息	3,810		0	3,810
一般正味財産への振替額	△3,810	0	0	△3,810
指定正味財産運用益振替額	△3,810		0	△3,810
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	184,580,983	718,395	△269,737	185,029,641

(標準様式 IV)

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

当事業年度から「公益法人会計基準20年度会計基準」（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）と林業公社会計基準（平成23年3月27日制定、平成24年3月22日改訂）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 資産の評価基準及び評価方法

① 販売用資産
該当なし

② 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。（帳簿価格から50%を超えて下落している場合には、時価が回復する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。）

③ 森林資産
会計処理規程第52条第1項第2号によっている。（森林整備事業に要した費用からその森林資産に係る収入を差し引いた価額をもって貸借対照表価額としている。）

(3) 固定資産の減価償却の方法

① その他の有形固定資産
車両運搬具等 定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

① 賞与引当金
職員への賞与の支給に備えるため、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
職員の退職給付に備えるため、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。

③ 分収造林事業損失引当金
平成23年3月に成立した特定調停において見込まれた、分収造林事業に係る損失見込額を計上している。

④ 分収育林事業損失引当金
平成23年3月に成立した特定調停において見込まれた、分収育林事業に係る損失見込額を計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算における資金の範囲
該当なし

(6) 消費税の会計処理
税込み方式によっている。

2 重要な会計方針の変更

該当なし

3 基本財産及び特定資産並びに正味財産に関する事項

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		0	0	0	0	
特定資産	特定積立資産					
	指定正味財産対応特定資産	10,000,000	0	0	10,000,000	出資金
	公社運営費積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
	一般正味財産対応特定資産	194,674,270	0	0	194,674,270	
	森林損害てん補積立資産	57,674,270	0	0	57,674,270	
	自家保険料積立資産	137,000,000	0	0	137,000,000	
	負債対応特定資産	72,265,369	2,901,063	442,985	74,723,447	
	入社預り金引当資産	11,600,000	0	0	11,600,000	
	借入金償還積立資産	21,485,546	2,833,702	0	24,319,248	
	分収育林前受引当資産	2,404,689	482	10,000	2,395,171	
	育林前受引当資産	35,355,835	6,594	245,485	35,116,944	
	林業就業促進資金積立資産	1,419,299	60,285	187,500	1,292,084	
	計	276,939,639	2,901,063	442,985	279,397,717	
合 計	276,939,639	2,901,063	442,985	279,397,717		

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		0	0	0	0	
特定資産	特定積立資産					
	公社運営費積立資産	10,000,000	10,000,000			出資金
	森林損害てん補積立資産	57,674,270		57,674,270		
	自家保険料積立資産	137,000,000		137,000,000		
	入社預り金引当資産	11,600,000			11,600,000	
	借入金償還積立資産	24,319,248			24,319,248	
	分収育林前受引当資産	2,395,171			2,395,171	
	育林前受引当資産	35,116,944			35,116,944	
	林業就業促進資金積立資産	1,292,084			1,292,084	
計	279,397,717	10,000,000	194,674,270	74,723,447		
合 計	279,397,717	10,000,000	194,674,270	74,723,447		

③ 正味財産の増減額及び残高

(単位:円)

区 分	当期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	寄付者等	
指定正味財産	出資金	10,000,000	0	0	10,000,000	
	出捐金	10,000,000	0	0	10,000,000	滋賀県
	指定正味財産 計	10,000,000	0	0	10,000,000	
一般正味財産	特定資産形成一般正味財産	194,674,270	0	0	194,674,270	
	森林損害てん補積立資産	57,674,270	0	0	57,674,270	
	自家保険料積立資産	137,000,000	0	0	137,000,000	
	その他の一般正味財産	△ 90,102,128	70,457,499	0	△ 19,644,629	
	一般正味財産 計	104,572,142	70,457,499	0	175,029,641	
合 計	114,572,142	70,457,499	0	185,029,641		

4 寄付金及び補助金等に関する事項

寄付金及び補助金明細書 (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				
出資金及び出えん金				
出資金				
補助金				
補助金等				
計				
一般正味財産への計上	0	0		
出資金及び出えん金				
出資金	運営資金	滋賀県	231,957,000	
補助金				
分収造林事業				
森林整備加速化・林業再生基金事業補助金	病害虫獣防除	滋賀県	14,994,750	
森林環境保全直接支援事業補助金	除伐・間伐・枝打・病害虫獣防除・II作業道開設他	滋賀県	119,952,140	
単独間伐対策事業補助金	利用間伐	滋賀県	384,000	
分収育林事業				
森林環境保全直接支援事業補助金	除伐・病害虫獣防除	滋賀県	652,828	
林業労働力対策事業				
林業労働力対策事業補助金	林業労働力対策事業用	滋賀県	110,439	
森林整備加速化・林業再生基金事業補助金	素材生産人材育成事業用	滋賀県	2,567,000	
補助金計			138,661,157	
合計			370,618,157	

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳 該当なし

6 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
該当なし
- (2) 事業資産の減損損失に関する事項
該当なし

(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	104,417	5	9,380	95,042	—
標準伐期齢以上	—	—	—	—	—
計	104,417	5	9,380	95,042	—

(注) 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、その測定は極めて困難であることから除外している。

② 森林資産とその公益的機能評価額

<森林資産面積 16,266 h a >

(単位：百万円)

公益的機能	評価額	※h a 当たり評価額
二酸化炭素吸収機能	802	0.0493
化石燃料代替機能	146	0.0090
水資源貯留機能	5,660	0.3480
洪水緩和機能	4,189	0.2575
水質浄化機能	9,477	0.5826
表面浸食防止機能	18,297	1.1249
表面崩壊防止機能	5,467	0.3361
保健・レクリエーション機能	1,460	0.0898
合計	45,498	

※平成13年度日本学術会議答申の1 h a 当たり評価額

③ 経営改善策等の情報

平成25年度は、「長期経営計画」及び「中期経営改善計画」の3年目であり、その進捗については経営評価委員会の検証結果や意見を踏まえて、自己評価を行い課題が鮮明となった分取造林契約の変更率、解約率を高める取り組みをした。

また、平成27年度から始まる主伐をに備え、収益性等を見据えた伐採計画の策定と販路開拓に取り組んだ。

7 リース取引に関する事項

該当なし

8 担保に供している資産

該当なし

9 関係当事者との取引の内容

該当なし

10 重要な後発事象

該当なし

11 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

12 その他財務諸表作成のための基本となる事項

引当金明細表

(貸倒引当金、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)	8,760,380	8,848,728	8,760,380	8,848,728	人件費変動
引当金(固定負債)	85,807,176,017	15,434,987	9,417,770,008	76,404,840,996	
分取造林事業損失引当金	85,683,926,655	7,693,193	9,380,003,042	76,311,616,806	事業地解約
分取育林事業損失引当金	11,276,493	2,071,767	0	13,348,260	
退職給付引当金	111,972,869	5,670,027	37,766,966	79,875,930	公社職員減
合計	85,815,936,397	24,283,715	9,426,530,388	76,413,689,724	

財産目録

平成26年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金		運転資金	43,373,760
現金			
普通預金	滋賀銀行県庁支店1002808		41,955,542
	滋賀銀行県庁支店501729	決済口座	0
	滋賀銀行県庁支店405134	林業労働力確保対策事業用	1,407,249
	三菱UFJ信託銀行京都支店		10,969
定期預金			0
未収金			99,240,257
間伐収益			2,176,198
分収造林補償補てん収益			0
受託事業収益(契約適正化)		森林整備事業に係る未収金	5,600,000
受取補助金(造林)			78,692,960
受取補助金(間伐)			8,317,539
その他			2,453,334
受託事業収益(経営基盤)		林業労働力確保対策事業に係る未収金	1,435,300
受託事業収益(緑の雇用)			524,487
受取補助金(林業労働力対策)			40,439
立替金		雇用保険個人負担分	40,444
流動資産合計			142,654,461
(固定資産)			
特定資産			279,397,717
(負債対応積立資産)			
退職給付引当資産			0
入社預り金引当資産	定期預金 滋賀銀行県庁支店	入社に伴う社員からの預かり金	1,600,000
	定期預金 三菱UFJ信託銀行京都支店		10,000,000
借入金償還積立資産	定期預金 関西アーバン銀行びわこ営業部	潰れ地の補償金(償還財源)	24,319,248
分収育林前受資産	定期預金 滋賀銀行県庁支店	甲賀市所有の分収育林地の管理料	2,395,171
育林前受引当資産	普通預金 滋賀銀行県庁支店	緑のオーナーの保育料預かり金(石堂の森外7)	216,944
	定期預金 滋賀銀行県庁支店		34,900,000
林業就業促進資金積立資産	定期預金 滋賀銀行県庁支店	新規林業就業者への貸付資金	1,292,084
(一般正味財産対応積立資産)			
森林損害てん補積立資産	定期預金 滋賀銀行県庁支店	非補助単独事業で病虫害防除や小規模森林改良を実施するための資金	47,674,270
	普通預金 滋賀銀行県庁支店		10,000,000
自家保険積立資産	定期預金 滋賀銀行県庁支店	山林火災等の大規模災害に備えた森林保険の代替自家積立	87,000,000
	定期預金 関西アーバン銀行びわこ営業部		50,000,000
(指定正味財産対応積立資産)			
公社運営費てん補資	定期預金 滋賀銀行県庁支店	旧びわ湖造林公社への滋賀県からの出えん金	5,000,000
	定期預金 三菱UFJ信託銀行京都支店		5,000,000
その他固定資産			95,191,258,800
(事業資産)			
分収造林森林勘定		分収造林事業に係る資産	95,042,082,558
分収育林立木勘定		分収育林事業に係る資産(公社分)	23,460,675
分収育林樹木勘定		分収育林事業に係る資産(オーナー分)	124,014,851
(有形固定資産)			
車両運搬具	車両9台ほか	管理業務用	12,830,050
減価償却累計額(車両運搬具)			△ 11,810,969
什器備品	パソコンほか	管理業務用	2,594,900
減価償却累計額(什器備品)			△ 2,495,722
(無形固定資産)			
ソフトウェア	森林GISソフトウェアほか	管理業務用	2,092,000
減価償却累計額(ソフトウェア)			△ 2,088,743
電話加入権		管理業務用	159,200
(その他固定資産)			
林業就業促進資金貸付金	1名	新規林業就業者への貸付金	420,000
固定資産合計			95,470,656,517
資産合計			95,613,310,978

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金			73,990,784
事業未払金		請負金等の未払金	44,996,700
事業未払金		林道負担金の未払金	991,000
事業未払金		分取交付金の未払金	193,492
管理等事務費未払金		人件費、消耗品等の未払金	27,809,592
次期返済長期借入金			187,500
林業就業促進資金借入金		債権者:滋賀県	187,500
預り金		法定福利費預り金	864,364
賞与引当金		次期賞与のうち当期負担に属する金額	8,848,728
流動負債合計			83,891,376
(固定負債)			
長期借入金			18,761,454,715
滋賀県借入金(滋賀)	債権者:滋賀県	滋賀県造林公社事業及び経営改善資金	6,508,476,944
県借入金(造林:旧びわ湖)	債権者:滋賀県	旧びわ湖造林公社経営改善資金	10,669,948,476
県借入金(琵琶湖総合事業:旧びわ湖)	債権者:滋賀県	琵琶湖総合開発事業資金	1,384,537,524
県借入金(育林事業:旧びわ湖)	債権者:滋賀県	分取育林促進事業資金	5,169,715
兵庫県借入金(滋賀)	債権者:兵庫県	滋賀県造林公社事業及び経営改善資金	191,822,056
林業就業促進資金借入金	債権者:滋賀県	林業就業促進資金貸付事業資金	1,500,000
引当金			76,404,840,996
分取造林事業損失引当金		特定調停において見込まれた造林事業に係る損失見込額	76,311,616,806
分取育林事業損失引当金			13,348,260
退職給付引当金		期末自己都合退職金額	79,875,930
その他固定負債			178,094,250
入社預り金		入社に伴う社員からの預かり金	11,600,000
分取育林前受金		甲賀市所有の分取育林地管理料前受金	7,337,871
預かり分取育林樹木勘定		分取育林事業に係る緑のオーナー分	124,014,851
育林前受金		緑のオーナーの保育料預かり金	32,982,925
預かり分取交付金		分取育林事業に係る緑のオーナー分の分取交付金、補償金の未精算分	2,134,019
林業就業促進資金繰越準備金		林業就業促進資金貸付事業資金利息分	24,584
固定負債合計			95,344,389,961
負債合計			95,428,281,337
正味財産			
指定正味財産			10,000,000
出えん金		滋賀県からの出資金であり、公社運営費でん補資産として保有している	10,000,000
一般正味財産			175,029,641
その他一般正味財産			175,029,641
正味財産合計			185,029,641
負債・正味財産合計			95,613,310,978

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)

資産の種類別	取得原価				減価償却額				評価損又は減損損失額				貸借対照表 価額 (A)-(B)-(C)
	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高 (A)	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(B)	期首 累計額	当期の 除却資産 等の 累計額	当期の 評価損 又は 減損 損失額	期末 累計額 (C)	
販売用資産(流動資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
森林整備事業販売用資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
分取造林主伐資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
分取育林主伐資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定事業資産(特定資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
森林補助金形成資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
分取林補助金形成資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
分取育林補助金形成資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業資産(その他の固定資産)	104,541,104,912	5,105,463	9,380,112,966	95,166,097,409	0	0	0	0	0	0	0	0	95,166,097,409
森林整備事業資産	104,541,104,912	5,105,463	9,380,112,966	95,166,097,409	0	0	0	0	0	0	0	0	95,166,097,409
分取造林森林勘定	104,417,226,109	4,859,491	9,380,003,042	95,042,082,558	0	0	0	0	0	0	0	0	95,042,082,558
分取育林立木勘定	22,921,675	539,000		23,460,675	0	0	0	0	0	0	0	0	23,460,675
分取育林樹木勘定	123,878,803	245,972	109,924	124,014,851	0	0	0	0	0	0	0	0	124,014,851
合 計	104,541,104,912	5,105,463	9,380,112,966	95,166,097,409	0	0	0	0	0	0	0	0	95,166,097,409

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)

(単位:円)

資産の種類別	取得原価				減価償却累計額				評価損又は減損損失累計額				貸借対照表 価額 (A)-(B)-(C)
	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高 (A)	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(B)	期首 累計額	当期の 除却資産 等の 累計額	当期の 評価損 又は 減損 損失額	期末 累計額 (C)	
有形固定資産(固定資産)	19,609,310	148,000	4,332,360	15,424,950	18,224,197	4,302,217	384,711	14,306,691	0	0	0	0	1,118,259
建物等資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
社 屋 資 産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
土 地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建 物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
構 築 物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
機 械 及 び 装 置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の建物等資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
土 地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建 物 等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
土 地 資 産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の有形固定資産	19,609,310	148,000	4,332,360	15,424,950	18,224,197	4,302,217	384,711	14,306,691	0	0	0	0	1,118,259
車両運搬具	14,696,170	0	1,866,120	12,830,050	13,338,632	1,853,097	325,434	11,810,969	0	0	0	0	1,019,081
什器備品	4,913,140	148,000	2,466,240	2,594,900	4,885,565	2,449,120	59,277	2,495,722	0	0	0	0	99,178
無形固定資産(固定資産)	2,251,200	0	0	2,251,200	2,077,265	0	11,478	2,088,743	0	0	0	0	162,457
電話加入権	159,200	0	0	159,200	0	0	0	0	0	0	0	0	159,200
ソフトウェア	2,092,000	0	0	2,092,000	2,077,265	0	11,478	2,088,743	0	0	0	0	3,257
合 計	21,860,510	148,000	4,332,360	17,676,150	20,301,462	4,302,217	396,189	16,395,434	0	0	0	0	1,280,716

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)

(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
流動資産	79,116,773	493,933,382	529,676,395	43,373,760	
現金	0	0	0	0	
預 金	79,116,773	493,933,382	529,676,395	43,373,760	
当座預金	0		0	0	
普通預金	79,116,773	493,933,382	529,676,395	43,373,760	滋賀銀行ほか
定期預金	0	0	0	0	
固定資産	276,939,639	26,632,096	24,174,018	279,397,717	
基本財産	0	0	0	0	
普通預金	0	0	0	0	
定期預金	0	0	0	0	
特定資産	276,939,639	26,632,096	24,174,018	279,397,717	
普通預金	17,635,235	15,659,909	23,078,200	10,216,944	滋賀銀行
定期預金	259,304,404	10,972,187	1,095,818	269,180,773	滋賀銀行ほか
その他の固定資産	0	0	0	0	
普通預金	0	0	0	0	
定期預金	0	0	0	0	
合 計	356,056,412	520,565,478	553,850,413	322,771,477	

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	87,300,873	99,240,257	87,300,873	99,240,257		99,240,257
事業未収金	82,277,585	96,786,923	82,277,585	96,786,923		96,786,923
森林整備事業未収金	82,277,585	96,786,923	82,277,585	96,786,923		96,786,923
未 収 補 助 金	76,285,312	87,050,938	76,285,312	87,050,938		87,050,938
造林補助金	53,760,106	78,692,960	53,760,106	78,692,960		78,692,960
間伐補助金	16,588,218	8,317,539	16,588,218	8,317,539		8,317,539
その他補助金	5,936,988	40,439	5,936,988	40,439		40,439
未収事業収益	5,992,273	9,735,985	5,992,273	9,735,985		9,735,985
主伐収益	0	0	0	0		0
間伐収益	751,675	2,176,198	751,675	2,176,198		2,176,198
立木補償金	0	0	0	0		0
受託収益	5,240,598	7,559,787	5,240,598	7,559,787		7,559,787
その他未収金	5,023,288	2,453,334	5,023,288	2,453,334		2,453,334
長期未収金	0	0	0	0		0
合 計	87,300,873	99,240,257	87,300,873	99,240,257		99,240,257

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		0	0	0	0
公共団体借入金		0	0	0	0
金融機関借入金		0	0	0	0
次 期 返 済 長 期 借 入 金		1,962,963	187,500	1,962,963	187,500
公共団体借入金		1,962,963	187,500	1,962,963	187,500
事業資金借入金		1,962,963	187,500	1,962,963	187,500
森林整備事業借入金		1,775,463	0	1,775,463	0
森林事業借入金	滋賀県・兵庫県	0	0	0	0
琵琶湖総合開発事業借入金		0	0	0	0
分収育林促進事業借入金	滋賀県	1,775,463	0	1,775,463	0
林業就業促進資金借入金		187,500	187,500	187,500	187,500
林業就業促進資金借入金	滋賀県	187,500	187,500	187,500	187,500
長 期 借 入 金		18,761,642,215	0	187,500	18,761,454,715
公共団体借入金		18,761,642,215	0	187,500	18,761,454,715
事業資金借入金		18,761,642,215	0	187,500	18,761,454,715
森林整備事業借入金		18,759,954,715	0	0	18,759,954,715
森林事業借入金	滋賀県・兵庫県	17,370,247,476	0	0	17,370,247,476
琵琶湖総合開発事業借入金	滋賀県	1,384,537,524	0	0	1,384,537,524
分収育林促進事業借入金	滋賀県	5,169,715	0	0	5,169,715
林業就業促進資金借入金		1,687,500	0	187,500	1,500,000
林業就業促進資金借入金	滋賀県	1,687,500	0	187,500	1,500,000
合 計		18,763,605,178	187,500	2,150,463	18,761,642,215

新基準適用による貸借対照表額の組替表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

当期期首価額		組替等の価額及びその内容		前期末期末価額	
科目	金額	金額	組替等の内容	科目	金額
資産の部				資産の部	
流動資産				流動資産	
現金預金	79,116,773	0		現金預金	79,116,773
未収金	87,300,873	0		未収金	87,300,873
立替金	10,000,000	0		立替金	10,000,000
流動資産合計	176,417,646	0		流動資産合計	176,417,646
固定資産				固定資産	
特定資産				特定資産	
入社預り金引当資産	11,600,000	0		入社預り金引当資産	11,600,000
借入金償還積立資産	21,485,546	0		借入金償還積立資産	21,485,546
分収育林前受資産	35,355,835	0		分収育林前受資産	35,355,835
育林前受引当資産	2,404,689	0		育林前受引当資産	2,404,689
林業就業促進資金積立資産	1,419,299	0		林業就業促進資金積立資産	1,419,299
森林損害てん補積立資産	57,674,270	0		森林損害てん補積立資産	57,674,270
自家保険積立資産	137,000,000	0		自家保険積立資産	137,000,000
公社運営費てん補積立資産	10,000,000	0		公社運営費てん補積立資産	10,000,000
特定資産合計	276,939,639	0		特定資産合計	276,939,639
その他固定資産				その他固定資産	
森林	104,417,226,109	0		森林	104,417,226,109
分収育林立木勘定	22,921,675	0		分収育林立木勘定	22,921,675
分収育林樹木勘定	123,878,803	0		分収育林樹木勘定	123,878,803
車両運搬具	1,357,538	0		車両運搬具	1,357,538
什器備品	42,310	0		什器備品	42,310
電話加入権	159,200	0		電話加入権	159,200
林業就業促進資金貸付金	480,000	0		林業就業促進資金貸付金	480,000
その他の固定資産合計	104,566,065,635	0		その他の固定資産合計	104,566,065,635
固定資産合計	104,843,005,274	0		固定資産合計	104,843,005,274
資産合計	105,019,422,920	0		資産合計	105,019,422,920
負債の部				負債の部	
流動負債				流動負債	
未払金	134,570,994	0		未払金	134,570,994
返済予定借入金	1,962,963	0		返済予定借入金	1,962,963
賞与引当金	8,760,380	0		賞与引当金	8,760,380
預り金	12,541,401	0		預り金	12,541,401
流動負債合計	157,835,738	0		流動負債合計	157,835,738
固定負債				固定負債	
社員借入金				社員借入金	
滋賀県借入金(滋賀)	6,508,476,944	0		滋賀県借入金(滋賀)	6,508,476,944
県借入金(造林)	10,669,948,476	0		県借入金(造林)	10,669,948,476
県借入金(琵琶湖事業)	1,384,537,524	0		県借入金(琵琶湖事業)	1,384,537,524
県借入金(育林事業)	5,169,715	0		県借入金(育林事業)	5,169,715
兵庫県借入金(滋賀)	191,822,056	0		兵庫県借入金(滋賀)	191,822,056
引当金				引当金	
分収造林事業損失引当金	85,683,926,655	0		分収造林事業損失引当金	85,683,926,655
分収育林事業損失引当金	11,276,493	0		分収育林事業損失引当金	11,276,493
退職給付引当金	111,972,869	0		退職給付引当金	111,972,869
その他固定負債				その他固定負債	
入社預り金	11,600,000	0		入社預り金	11,600,000
分収育林前受金	7,337,871	0		分収育林前受金	7,337,871
預り分収育林樹木勘定	123,878,803	0		預り分収育林樹木勘定	123,878,803
育林前受金	33,221,816	0		育林前受金	33,221,816
預り分収交付金	2,134,019	0		預り分収交付金	2,134,019
林業就業促進資金借入金	1,687,500	0		林業就業促進資金借入金	1,687,500
林業就業促進資金繰越準備金	24,299	0		林業就業促進資金繰越準備金	24,299
固定負債合計	104,747,015,040	0		固定負債合計	104,747,015,040
負債合計	104,904,850,778	0		負債合計	104,904,850,778
正味財産				正味財産	
指定正味財産				指定正味財産	
出えん金	10,000,000	0		出えん金	10,000,000
一般正味財産				一般正味財産	
その他一般正味財産	104,572,142	0		その他一般正味財産	104,572,142
正味財産合計	114,572,142	0		正味財産合計	114,572,142
負債・正味財産合計	105,019,422,920	0		負債・正味財産合計	105,019,422,920

正味財産増減計算書(事業別内訳表)

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	非収益事業会計					非収益事業 計
	分収造林(旧滋賀) 事業	分収造林(旧びわ湖) 事業	分収育林事業	森林資源活用 ・森林づくり活動 事業	林業労働力確保 対策事業	
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
① 特定資産運用益	17,931	180,427	7,081	0	285	205,724
特定資産受取利息	17,931	180,427	7,081	0	285	205,724
入社預り金引当資産	4,034	0	0	0	0	4,034
公社運営費てん補資産	0	0	0	0	0	0
森林損害てん補積立資産	2,783	23,902	0	0	0	26,685
借入金償還積立資産	11,114	23,316	0	0	0	34,430
自家保険積立資産	0	128,917	0	0	0	128,917
分収育林前受資産	0	482	0	0	0	482
育林前受引当資産	0	0	7,081	0	0	7,081
林業就業促進資金積立資産	0	0	0	0	285	285
指定正味財産からの振替額	0	3,810	0	0	0	3,810
② 事業収益	626,303	9,334,449	0	0	8,674,552	18,635,304
分収林事業収益	626,303	9,334,449	0	0	0	9,960,752
分収造林補償補てん	626,303	3,895,514	0	0	0	4,521,817
間伐	0	5,438,935	0	0	0	5,438,935
林産物販売収益	0	0	0	0	0	0
林産物販売	0	0	0	0	0	0
受託事業収益	0	0	0	0	8,674,552	8,674,552
受託事業	0	0	0	0	8,674,552	8,674,552
③ 受取補助金等	10,167,087	125,163,803	652,828	0	2,677,439	138,661,157
受取補助金	10,167,087	125,163,803	652,828	0	2,677,439	138,661,157
造林補助金	10,167,087	114,600,786	652,828	0	0	125,420,701
間伐補助金	0	10,563,017	0	0	0	10,563,017
林業労働力対策事業補助金	0	0	0	0	110,439	110,439
素材生産人材育成事業補助金	0	0	0	0	2,567,000	2,567,000
④ 受取出資金	80,322,712	121,766,165	0	331,669	13,037	202,433,583
受取出資金	80,322,712	121,766,165	0	331,669	13,037	202,433,583
出資金	80,322,712	121,766,165	0	331,669	13,037	202,433,583
⑤ 雑収益	3,345	28,745	0	10	4,717	36,817
雑収益	3,345	28,745	0	10	4,717	36,817
⑥ 取崩益	2,683,230,297	6,689,079,552	0	0	0	9,372,309,849
分収造林事業損失引当金取崩益	2,683,230,297	6,689,079,552	0	0	0	9,372,309,849
経常収益計	2,774,367,675	6,945,553,141	659,909	331,679	11,370,030	9,732,282,434
(2) 経常費用						
① 事業費	65,640,727	209,244,795	1,683,772	348,846	11,370,030	288,288,170
給料手当	27,835,289	49,980,798	360,686	195,237	992,528	79,364,538
報酬	1,942,942	3,469,538	43,695	0	2,596,660	8,052,835
賞金	397,893	742,201	0	0	1,083,420	2,223,514
賞与引当金繰入額	2,691,972	4,833,683	0	18,882	0	7,544,537
退職給付費用	4,479,412	8,355,577	0	0	0	12,834,989
福利厚生費	5,159,264	9,265,277	64,450	33,391	439,554	14,961,936
旅費交通費	143,223	257,870	1,801	592	214,714	618,200
通信運搬費	183,428	328,754	2,624	855	126,655	642,316
減価償却費	122,563	273,626	0	0	0	396,189
車両運搬具	98,905	226,529	0	0	0	325,434
什器備品	23,658	47,097	0	0	0	70,755
消耗什器備品費	257,942	464,056	3,035	1,090	0	726,123
消耗品費	352,686	634,653	4,184	10,182	410,749	1,412,454
修繕費	213,177	396,759	157	56	0	610,149
印刷製本費	785	1,465	0	0	137,497	139,747
燃料費	504,850	904,832	6,551	2,353	0	1,418,586
賃借料	3,064,201	5,502,122	38,163	32,099	287,538	8,924,123
保険料	221,470	396,935	2,874	1,032	14,400	636,711
諸謝金	523	977	0	0	2,497,399	2,498,899
租税公課	925,221	1,716,794	10,780	577	200	2,653,572
負担金	287,000	704,000	0	0	86,000	1,077,000
支払助成金	0	0	0	0	2,482,431	2,482,431
手数料	59,592	111,158	0	0	0	170,750
請負費	16,658,250	117,638,850	898,800	0	0	135,195,900
利用間伐事業費	0	14,103,600	0	0	0	14,103,600
保育事業費	14,768,250	82,742,100	898,800	0	0	98,409,150
施設事業費	1,890,000	14,798,700	0	0	0	16,688,700
その他事業費	0	5,994,450	0	0	0	5,994,450
処分事業費	139,044	1,193,103	0	0	0	1,332,147
分収交付金	139,044	1,193,103	0	0	0	1,332,147
委託費	0	0	0	52,500	0	52,500
再委託費	0	0	0	52,500	0	52,500
繰入額	0	2,071,767	245,972	0	285	2,318,024
預り分収育林樹木勘定繰入額	0	0	245,972	0	0	245,972
分収育林事業損失引当金繰入額	0	2,071,767	0	0	0	2,071,767
林業就業促進資金繰越準備金繰入額	0	0	0	0	285	285

(単位:円)

科 目	非収益事業会計					非収益事業 計
	分収造林(旧滋賀)事業	分収造林(旧びわ湖)事業	分収育林事業	森林資源活用・森林づくり活動事業	林業労働力確保対策事業	
② 管理費	0	0	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0	0
賃金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0	0
諸謝金	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0
負担金	0	0	0	0	0	0
手数料	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0
経常費用計	65,640,727	209,244,795	1,683,772	348,846	11,370,030	288,288,170
森林資産勘定振替前当期経常増減額	2,708,726,948	6,736,308,346	△1,023,863	△17,167	0	9,443,994,264
森林資産勘定振替額	△2,683,669,122	△6,690,935,429	136,048	0	0	△9,374,468,503
当期経常増減額	25,057,826	45,372,917	△887,815	△17,167	0	69,525,761
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
取崩益	0	0	348,815	0	0	348,815
預分収育林樹木勘定取崩額	0	0	109,924	0	0	109,924
育林前受金取崩額	0	0	238,891	0	0	238,891
経常外収益計	0	0	348,815	0	0	348,815
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	8,533	21,610	0	0	0	30,143
車両運搬具除却損	3,695	9,328	0	0	0	13,023
什器備品除却損	4,838	12,282	0	0	0	17,120
経常外費用計	8,533	21,610	0	0	0	30,143
当期経常外増減額	△8,533	△21,610	348,815	0	0	318,672
他会計振替額	△368,022	△4,855	539,000	△1,715	0	164,408
当期一般正味財産増減額	24,681,271	45,346,452	0	△18,882	0	70,008,841
一般正味財産期首残高	△11,074,004	115,646,146	0	0	0	104,572,142
一般正味財産期末残高	13,607,267	160,992,598	0	△18,882	0	174,580,983
II 指定正味財産増減の部						
指定正味財産運用益	0	3,810	0	0	0	3,810
特定資産受取利息	0	3,810	0	0	0	3,810
一般正味財産への振替額	0	△3,810	0	0	0	△3,810
指定正味財産運用益振替額	0	△3,810	0	0	0	△3,810
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	13,607,267	170,992,598	0	△18,882	0	184,580,983

(単位:円)

科 目	収益事業会計				収益事業 計	法人会計	決算額
	送電線巡視路等 除草事業	分収林契約適正化 事業	地籍等異動確認 調査事業	林産物販売 事業			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	205,724
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	205,724
入社預り金引当資産	0	0	0	0	0	0	4,034
公社運営費てん補資産	0	0	0	0	0	0	0
森林損害てん補積立資産	0	0	0	0	0	0	26,685
借入金償還積立資産	0	0	0	0	0	0	34,430
自家保険積立資産	0	0	0	0	0	0	128,917
分収育林前受資産	0	0	0	0	0	0	482
育林前受引当資産	0	0	0	0	0	0	7,081
林業就業促進資金積立資産	0	0	0	0	0	0	285
指定正味財産からの振替額	0	0	0	0	0	0	3,810
② 事業収益	8,900,962	17,600,000	0	701,900	27,202,862	0	45,838,166
分収林事業収益	0	0	0	0	0	0	9,960,752
分収造林補償補てん	0	0	0	0	0	0	4,521,817
間伐	0	0	0	0	0	0	5,438,935
林産物販売収益	0	0	0	701,900	701,900	0	701,900
林産物販売	0	0	0	701,900	701,900	0	701,900
受託事業収益	8,900,962	17,600,000	0	0	26,500,962	0	35,175,514
受託事業	8,900,962	17,600,000	0	0	26,500,962	0	35,175,514
③ 受取補助金等	0	0	0	0	0	0	138,661,157
受取補助金	0	0	0	0	0	0	138,661,157
造林補助金	0	0	0	0	0	0	125,420,701
間伐補助金	0	0	0	0	0	0	10,563,017
林業労働力対策事業補助金	0	0	0	0	0	0	110,439
素材生産人材育成事業補助金	0	0	0	0	0	0	2,567,000
④ 受取出資金	0	0	0	0	0	29,523,417	231,957,000
受取出資金	0	0	0	0	0	29,523,417	231,957,000
出資金	0	0	0	0	0	29,523,417	231,957,000
⑤ 雑収益	88	0	0	3	91	1,684,689	1,721,597
雑収益	88	0	0	3	91	1,684,689	1,721,597
⑥ 取崩益	0	0	0	0	0	0	9,372,309,849
分収造林事業損失引当金取崩益	0	0	0	0	0	0	9,372,309,849
経常収益計	8,901,050	17,600,000	0	701,903	27,202,953	31,208,106	9,790,693,493
(2) 経常費用							
① 事業費	8,137,486	17,600,000	0	730,656	26,468,142	0	314,756,312
給料手当	1,812,920	6,497,180	0	55,782	8,365,882	0	87,730,420
報酬	0	5,509,717	0	0	5,509,717	0	13,562,552
賞金	0	2,205,619	0	0	2,205,619	0	4,429,133
賞与引当金繰入額	175,329	0	0	5,395	180,724	0	7,725,261
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	12,834,989
福利厚生費	310,056	1,975,674	0	9,540	2,295,270	0	17,257,206
旅費交通費	5,502	222,790	0	169	228,461	0	846,661
通信運搬費	7,938	0	0	244	8,182	0	650,498
減価償却費	0	0	0	0	0	0	396,189
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	325,434
什器備品	0	0	0	0	0	0	70,755
消耗什器備品費	10,123	0	0	311	10,434	0	736,557
消耗品費	13,755	386,820	0	423	400,998	0	1,813,452
修繕費	524	0	0	16	540	0	610,689
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	139,747
燃料費	21,848	0	0	672	22,520	0	1,441,106
賃借料	126,547	802,200	0	3,894	932,641	0	9,856,764
保険料	9,584	0	0	295	9,879	0	646,590
諸謝金	0	0	0	0	0	0	2,498,899
租税公課	5,360	0	0	165	5,525	0	2,659,097
負担金	0	0	0	0	0	0	1,077,000
支払助成金	0	0	0	0	0	0	2,482,431
手数料	10,000	0	0	0	10,000	0	180,750
請負費	0	0	0	0	0	0	135,195,900
利用間伐事業費	0	0	0	0	0	0	14,103,600
保育事業費	0	0	0	0	0	0	98,409,150
施設事業費	0	0	0	0	0	0	16,688,700
その他事業費	0	0	0	0	0	0	5,994,450
処分事業費	0	0	0	0	0	0	1,332,147
分収交付金	0	0	0	0	0	0	1,332,147
委託費	5,628,000	0	0	653,750	6,281,750	0	6,334,250
再委託費	5,628,000	0	0	653,750	6,281,750	0	6,334,250
繰入額	0	0	0	0	0	0	2,318,024
預り分収育林樹木勘定繰入額	0	0	0	0	0	0	245,972
分収育林事業損失引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	2,071,767
林業就業促進資金繰越準備金繰入額	0	0	0	0	0	0	285

(単位:円)

科 目	収益事業会計				収益事業 計	法人会計	決算額
	送電線巡視路等 除草事業	分収林契約適正化 事業	地籍等異動確認 調査事業	林産物販売 事業			
② 管理費	0	0	0	0	0	31,329,851	31,329,851
役員報酬	0	0	0	0	0	100,000	100,000
給料手当	0	0	0	0	0	11,451,700	11,451,700
賞金	0	0	0	0	0	1,640,320	1,640,320
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	1,123,467	1,123,467
福利厚生費	0	0	0	0	0	2,023,070	2,023,070
会議費	0	0	0	0	0	47,750	47,750
旅費交通費	0	0	0	0	0	79,423	79,423
通信運搬費	0	0	0	0	0	73,762	73,762
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	127,036	127,036
消耗品費	0	0	0	0	0	272,011	272,011
修繕費	0	0	0	0	0	517,268	517,268
燃料費	0	0	0	0	0	203,016	203,016
賃借料	0	0	0	0	0	1,187,917	1,187,917
保険料	0	0	0	0	0	89,060	89,060
諸謝金	0	0	0	0	0	309,250	309,250
租税公課	0	0	0	0	0	52,253	52,253
負担金	0	0	0	0	0	9,455,500	9,455,500
手数料	0	0	0	0	0	2,543,658	2,543,658
雑費	0	0	0	0	0	33,390	33,390
経常費用計	8,137,486	17,600,000	0	730,656	26,468,142	31,329,851	346,086,163
森林資産勘定振替前当期経常増減額	763,564	0	0	△28,753	734,811	△121,745	9,444,607,330
森林資産勘定振替額	0	0	0	0	0	0	△9,374,468,503
当期経常増減額	763,564	0	0	△28,753	734,811	△121,745	70,138,827
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
取崩益	0	0	0	0	0	0	348,815
預分収育林樹木勘定取崩額	0	0	0	0	0	0	109,924
育林前受金取崩額	0	0	0	0	0	0	238,891
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	348,815
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	30,143
車両運搬具除却損	0	0	0	0	0	0	13,023
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	17,120
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	30,143
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	318,672
他会計振替額	△15,926	0	0	△490	△16,416	△147,992	0
当期一般正味財産増減額	747,638	0	0	△29,243	718,395	△269,737	70,457,499
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	104,572,142
一般正味財産期末残高	747,638	0	0	△29,243	718,395	△269,737	175,029,641
II 指定正味財産増減の部							
指定正味財産運用益	0	0	0	0	0	0	3,810
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	3,810
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	△3,810
指定正味財産運用益振替額	0	0	0	0	0	0	△3,810
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	747,638	0	0	△29,243	718,395	△269,737	185,029,641

出資金等の事業別配賦内訳表

(単位:円)

科 目	共通経費 決算額	非収益事業						収益事業					法人会計
		造林(旧滋賀)	造林(旧びわ湖)	分収育林事業	森林資源活用	林業労働力確保	非収益事業 会計 計	関電中電	分収林適正化	地籍異動	林産物販売	収益事業 会計 計	
出資金(収支差額充当分)	61,640,903	21,864,801	15,731,314		60,790	13,037	37,669,942					0	23,970,961
出資金(造林事業配賦分)	45,501,593	15,880,056	29,621,537				45,501,593					0	
計	107,142,496	37,744,857	45,352,851	0	60,790	13,037	83,171,535	0	0	0	0	0	23,970,961
出資金別途配賦分配賦前 当期収支差額		15,880,056	29,621,537	0	0	0	45,501,593	922,967	0		△23,848	899,119	0
普通預金	107,142,496	37,744,857	45,352,851	0	60,790	13,037	83,171,535	0	0	0	0	0	23,970,961

共通経費事業別配賦内訳表(全体共通)

(単位:円)

科目	共通経費 決算額	割掛経費 配賦基準	非収益事業						収益事業					法人会計	
			造林(滋賀)	造林(びわ湖)	分収育林事業	森林資源活用	林業労働力	非収益事業 会計計	関電中電	分収林 適正化	地籍異動	林産物販売	収益事業 会計計		
雑収益	6,622	全体従事	全体(共通)	2,041	3,659	0	10	0	5,710	88	0	0	3	91	821
出資金(別途配賦分)	107,142,496								0					0	
出資金(全体共通配賦分)	124,814,504	経費相当額	全体(共通)	42,577,855	76,413,314		270,879	0	119,262,048					0	5,552,456
計	231,963,622			42,579,896	76,416,973	0	270,889	0	119,267,758	88	0	0	3	91	5,553,277
役員報酬	0			0	0				0					0	
給料手当	82,669,133	一般従事割合	全体(共通)	27,835,289	49,980,798	0	195,237	0	78,011,324	1,812,920	0	0	55,782	1,868,702	2,789,107
報酬	5,412,480	嘱託従事	全体(共通)	1,942,942	3,469,538	0	0	0	5,412,480	0	0	0	0	0	0
賞金	0			0					0					0	
賞与引当金繰入額	7,994,998	一般従事割合	全体(共通)	2,691,972	4,833,683	0	18,882	0	7,544,537	175,329	0	0	5,395	180,724	269,737
福利厚生	15,064,231													0	
一般	(14,138,557)	一般従事割合	全体(共通)	4,760,554	8,548,007	0	33,391	0	13,341,952	310,056	0	0	9,540	319,596	477,009
嘱託	(925,674)	嘱託従事	全体(共通)	332,293	593,381	0	0	0	925,674	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	412,369	全体従事	全体(共通)	127,131	227,852	0	592	0	355,575	5,502	0	0	169	5,671	51,123
通信運搬費	594,981	全体従事	全体(共通)	183,428	328,754	0	855	0	513,037	7,938	0	0	244	8,182	73,762
減価償却費	0	全体従事	全体(共通)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品	758,761	全体従事	全体(共通)	233,921	419,250	0	1,090	0	654,261	10,123	0	0	311	10,434	94,066
消耗品費	1,031,004	全体従事	全体(共通)	317,852	569,676	0	1,481	0	889,009	13,755	0	0	423	14,178	127,817
修繕費	39,270	全体従事	全体(共通)	12,108	21,698	0	56	0	33,862	524	0	0	16	540	4,868
印刷製本費	0	全体従事	全体(共通)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	1,637,571	全体従事	全体(共通)	504,850	904,832	0	2,353	0	1,412,035	21,848	0	0	672	22,520	203,016
高熱水料費		全体従事	全体(共通)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	9,485,209	全体従事	全体(共通)	2,924,217	5,241,006	0	13,628	0	8,178,851	126,547	0	0	3,894	130,441	1,175,917
保険料	718,376	全体従事	全体(共通)	221,470	396,935	0	1,032	0	619,437	9,584	0	0	295	9,879	89,060
諸謝金	0	全体従事	全体(共通)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	401,720	全体従事	全体(共通)	123,847	221,968	0	577	0	346,392	5,360	0	0	165	5,525	49,803
計	126,220,103			42,211,874	75,757,378	0	269,174	0	118,238,426	2,499,486	0	0	76,906	2,576,392	5,405,285
他会計振替額	△ 1,193,740			△ 368,022	△ 659,595	0	△ 1,715	0	△ 1,029,332	△ 15,926	0	0	△ 490	△ 16,416	△ 147,992
計	127,413,843			42,579,896	76,416,973	0	270,889	0	119,267,758	2,515,412	0	0	77,396	2,592,808	5,553,277
普通預金	5,006,819			2,570,057	4,615,172		18,314	0	7,203,543	△ 2,345,272	0	0	△ 72,161	△ 2,417,433	220,709
普通預金(出資金別途配賦相)	107,142,496								0					0	
未収金	2,448,258	全体従事	全体(共通)	754,778	1,352,773	0	3,518	0	2,111,069	32,664	0	0	1,005	33,669	303,520
立替金	40,339	全体従事	全体(共通)	12,436	22,289	0	58	0	34,783	538	0	0	17	555	5,001
他会計貸付金(分収育林)	539,000	全体従事	全体(共通)	166,170	297,822	0	774	0	464,766	7,191	0	0	221	7,412	66,822
他会計貸付金(林業労働力)	2,193,740	全体従事	全体(共通)	676,313	1,212,140	0	3,152	0	1,891,605	29,268	0	0	901	30,169	271,966
資産計	117,370,652			4,179,754	7,500,196	0	25,816	0	11,705,766	△ 2,275,611	0	0	△ 70,017	△ 2,345,628	868,018
未払金	2,767,771	全体従事	全体(共通)	853,283	1,529,318	0	3,977	0	2,386,578	36,926	0	0	1,136	38,062	343,131
預り金	864,364	全体従事	全体(共通)	266,477	477,600	0	1,242	0	745,319	11,532	0	0	355	11,887	107,158
賞与引当金(非資金)	7,994,998	一般従事割合	全体(共通)	2,691,972	4,833,683	0	18,882	0	7,544,537	175,329	0	0	5,395	180,724	269,737
他会計借入金(造林(びわ湖))	1,193,740	全体従事	全体(共通)	368,022	659,595	0	1,715	0	1,029,332	15,926	0	0	490	16,416	147,992
負債計	12,820,873			4,179,754	7,500,196	0	25,816	0	11,705,766	239,713	0	0	7,376	247,089	868,018
差額	104,549,779			0	0	0	0	0	0	△ 2,515,324	0	0	△ 77,393	△ 2,592,717	0
計	127,413,843	0		42,579,896	76,416,973	0	270,889	0	119,267,758	2,515,412	0	0	77,396	2,592,808	5,553,277

共通経費事業別配賦内訳表(造林共通)

(単位:円)

科 目	共通経費 決算額	割掛経費 配賦基準	非収益事業						収益事業				法人会計	
			造林(旧滋賀)	造林(旧びわ湖)	分収育林事業	森林資源活用	林業労働力	非収益事業 会計 計	送電線巡視路	分収林適正化	地籍異動	林産物販売		収益事業 会計 計
雑収益	3,735	面積割合	造林(共通) 1,304	2,431				3,735					0	
計	3,735		1,304	2,431	0	0	0	3,735	0	0	0	0	0	0
役員報酬		面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
給料手当		面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
報酬		面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
賞金	1,140,094	面積割合	造林(共通) 397,893	742,201				1,140,094					0	
退職給付		面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
福利厚生	190,306	面積割合	造林(共通) 66,417	123,889				190,306					0	
会議費		面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
旅費交通費	46,110	面積割合	造林(共通) 16,092	30,018				46,110					0	
通信運搬費		面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
消耗什器備品	68,827	面積割合	造林(共通) 24,021	44,806				68,827					0	
消耗品費	99,811	面積割合	造林(共通) 34,834	64,977				99,811					0	
修繕費	576,130	面積割合	造林(共通) 201,069	375,061				576,130					0	
印刷製本費	2,250	面積割合	造林(共通) 785	1,465				2,250					0	
燃料費	0	面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
高熱水料費	0	面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
賃借料	401,100	面積割合	造林(共通) 139,984	261,116				401,100					0	
保険料	0	面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
諸謝金	1,500	面積割合	造林(共通) 523	977				1,500					0	
租税公課	2,296,200	面積割合	造林(共通) 801,374	1,494,826				2,296,200					0	
負担金	0	面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
手数料	170,750	面積割合	造林(共通) 59,592	111,158				170,750					0	
雑費	0	面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
	0	面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
分収交付金	0	面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
委託費	0	面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
計	4,993,078	面積割合	造林(共通) 1,742,584	3,250,494				4,993,078					0	
	0	面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
	0	面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
普通預金(造林共通)	△4,876,823	面積割合	造林(共通) △1,702,011	△3,174,812				△4,876,823					0	
未払金(造林共通)	112,520	面積割合	造林(共通) 39,269	73,251				112,520					0	
		面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
	0	面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
	0	面積割合	造林(共通) 0	0				0					0	
計	116,255		40,573	75,682	0	0	0	116,255	0	0	0	0	0	0

当期の森林資産取得原価算出明細表
(当期の森林資産勘定振替額)

滋賀

(単位：円)

森林整備事業に要した費用の内容			森林整備に係る収益の内容				
	項 目	金 額		項 目	金 額		
事業費	直接事業費	事業費 (請負費)	16,658,250	直接控除方式による補助金	受取造林補助金 ※受取間伐補助金含む ※分収育林分除く	10,167,087	
					計	10,167,087	
		間接事業費			その他の控除収入	事業収益	
						間伐収益	0
						受取森林整備地域活動支援交付金	
						受取出資金	50,592,873
						その他の収益	
				特定資産受取利息		17,931	
				雑収益 (受取利息+雑収入)		3,345	
		小 計	16,658,250	計	50,614,149		
	間接事業費			収入合計 (B)			60,781,236
			6,770,603	取得原価 (A) - (B)			4,859,491
				(森林資産勘定振替額)			
			小 計	6,770,603			
		事業借入金支払利息		上記の内 森林資産形成補助金			
		事務事業費	42,211,874				
	人件費	37,563,050					
	事務経費	4,648,824					
	計	65,640,727	計 (指定正味財産の部)				
	費用合計 (A)	65,640,727					

当期の森林資産取得原価算出明細表
(当期の森林資産勘定振替額)

びわ湖

(単位：円)

森林整備事業に要した費用の内容			森林整備に係る収益の内容				
項 目		金 額	項 目		金 額		
事業費	直接事業費	事業費 (請負費)	111,644,400	直接控除方式 による補助金	受取造林補助金	125,163,803	
					計	125,163,803	
				その他の控除収入	事業収益		
					間伐収益	5,438,935	
					受取森林整備地域活動支援交付金		
					受取出資金	79,542,579	
					その他の収益		
					特定資産受取利息	180,427	
			雑収益 (受取利息+雑収入)		28,745		
		小 計	111,644,400	計		85,190,686	
	間接事業費		13,776,800	収入合計 (B)			210,354,489
				取得原価 (A) - (B)			△ 9,175,911
				(森林資産勘定振替額)			
		事業借入金支払利息		上記の内 森林資産 形成補助金			
		事務事業費	75,757,378				
人件費		67,425,407					
事務経費		8,331,971					
	計	201,178,578	計 (指定正味財産の部)				
費用合計 (A)		201,178,578					

当期の森林資産取得原価算出明細表
(当期の森林資産勘定振替額)

分収育林
立木公社勘定
(単位：円)

森林整備事業に要した費用の内容			森林整備に係る収益の内容			
	項 目	金 額		項 目	金 額	
事業費	直 接 事 業 費	事業費 (請負費)		直接控除方式 による補助金	受取造林補助金	
					計	0
				そ の 他 の 控 除 収 入	事業収益	
					間伐収益	0
					受取森林整備地域活動支援交付金	
					受取出資金	
					その他の収益	
	小 計	0		計	0	
	間 接 事 業 費			収入合計 (B)		0
				取得原価 (A) - (B)		539,000
			539,000	(森林資産勘定振替額)		
		小 計	539,000			
	管 理 費	事業借入金支払利息		上記の内 森林資産 形成補助金		
		事務事業費				
		計	539,000		計 (指定正味財産の部)	
	管理費 (法人会計)					
	部門振替額 (取得原価に戻す額)					
費用合計 (A)		539,000				

当期の森林資産取得原価算出明細表
(当期の森林資産勘定振替額)

分収育林
樹木カーン勘定
(単位：円)

森林整備事業に要した費用の内容			森林整備に係る収益の内容			
項目	金額		項目	金額		
事業費	直接	事業費 (請負費)	直接控除方式 による補助金	受取造林補助金 ※受取間伐補助金含む	652,828	
				計	652,828	
	事業		その他の 控除収入	事業収益		
				間伐収益		0
				受取出資金		
				その他の収益		
						0
		小計			898,800	
	間接事業費					
		小計			0	
			収入合計 (B)		652,828	
			取得原価 (A) - (B) (森林資産勘定振替額)		245,972	
事業借入金支払利息			上記の内 森林資産 形成補助金			
		計			計 (指定正味財産の部)	
管理費	管理費 (法人会計)					
	部門振替額 (取得原価に戻す額)					
	費用合計 (A)	898,800				

運用益金明細表

(受取利息等)

(単位:円)

区 分	預金等の 期末残高	運用益金 (受取利息)	正味財産増減計算書の計上科目			
			区 分	運用事業		
流動資産	43,373,760	3,852				
預 金	43,373,760	3,852				
普通預金	43,373,760	3,852	・一般正味財産増減の部 経常収益の雑収益へ計上	・非収益事業に配賦		
固定資産	279,397,717	205,724				
特 定 資 産	279,397,717	205,724				
指定正味財産対応積立資産	10,000,000	3,810				
公社運営費てん補積立資産	10,000,000	3,810	・指定正味財産増減の部 から一般正味財産の増減の 部へ振替計上	・非収益事業に配賦		
定期預金	10,000,000	3,810				
一般正味財産対応積立資産	194,674,270	155,602				
森林損害てん補積立資産	57,674,270	26,685	・一般正味財産増減の部 経常収益の特定資産運用 益へ計上	・非収益事業に配賦		
普通預金	10,000,000	2,750				
定期預金	47,674,270	23,935				
自家保険料積立資産	137,000,000	128,917				
定期預金	137,000,000	128,917				
負債対応積立資産	74,723,447	46,312				
入社預り金引当資産	11,600,000	4,034	・一般正味財産増減の部 経常収益の特定資産運用 益へ計上	・非収益事業に配賦		
定期預金	11,600,000	4,034				
借入金償還積立資産	24,319,248	34,430				
定期預金	24,319,248	34,430				
分収育林前受引当資産	2,395,171	482				
定期預金	2,395,171	482				
育林前受引当資産	35,116,944	7,081				
普通預金	216,944	264				
定期預金	34,900,000	6,817				
林業就業促進資金積立資産	1,292,084	285				
定期預金	1,292,084	285				
その他の固定資産	0	0				
普 通 預 金	0	0				
定 期 預 金	0	0				
合 計	322,771,477	209,576				

収支計算書(会計別内訳表):損益ベース

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	非収益事業会計			収益事業会計		
	補正予算A	決算額B	差額A-B	補正予算A	決算額B	差額A-B
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
① 特定資産運用益	251,000	205,724	45,276	0	0	0
特定資産受取利息	251,000	205,724	45,276	0	0	0
入社預り金引当資産	8,000	4,034	3,966	0	0	0
森林損害てん補積立資産	29,000	26,685	2,315	0	0	0
借入金償還積立資産	40,000	34,430	5,570	0	0	0
自家保険積立資産	157,000	128,917	28,083	0	0	0
分収育林前受資産	5,000	482	4,518	0	0	0
育林前受引当資産	7,000	7,081	△81	0	0	0
林業就業促進資金積立資産	1,000	285	715	0	0	0
指定正味財産からの振替額	4,000	3,810	190	0	0	0
② 事業収益	16,249,000	18,635,304	△2,386,304	27,159,000	27,202,862	△43,862
分収林事業収益	6,936,000	9,960,752	△3,024,752	0	0	0
分収造林補償補てん	4,142,000	4,521,817	△379,817	0	0	0
間伐・主伐	2,794,000	5,438,935	△2,644,935	0	0	0
林産物販売収益	0	0	0	659,000	701,900	△42,900
受託事業収益	9,313,000	8,674,552	638,448	26,500,000	26,500,962	△962
③ 受取補助金等	132,230,000	138,661,157	△6,431,157	0	0	0
受取補助金	132,230,000	138,661,157	△6,431,157	0	0	0
造林補助金	129,411,000	125,420,701	3,990,299	0	0	0
間伐補助金	0	10,563,017	△10,563,017	0	0	0
林業労働力対策事業補助金	119,000	110,439	8,561	0	0	0
素材生産人材育成事業補助金	2,700,000	2,567,000	133,000	0	0	0
④ 受取出資金	174,802,805	202,433,583	△27,630,778	162,117	0	162,117
⑤ 雑収益	275,021	36,817	238,204	539	91	448
雑収益	275,021	36,817	238,204	539	91	448
受取利息	0	117	△117	0	0	0
境界保全成果物交付	0	0	0	0	0	0
租税等還付金	0	0	0	0	0	0
戻入金	0	0	0	0	0	0
その他雑収益	275,021	36,700	238,321	539	91	448
⑥ 取崩益	16,676,000	9,372,309,849	△9,355,633,849	0	0	0
分収造林事業損失引当金取崩益	16,676,000	9,372,309,849	△9,355,633,849	0	0	0
経常収益計	340,483,826	9,732,282,434	△9,391,798,608	27,321,656	27,202,953	118,703
(2) 経常費用						
① 事業費	299,660,983	288,288,170	11,372,813	27,029,162	26,468,142	561,020
給料手当	88,745,201	79,364,538	9,380,663	6,270,221	8,365,882	△2,095,661
報酬	11,382,726	8,052,835	3,329,891	2,379,274	5,509,717	△3,130,443
賃金	1,455,000	2,223,514	△768,514	3,233,000	2,205,619	1,027,381
賞与引当金繰入額	7,275,928	7,544,537	△268,609	514,075	180,724	333,351
退職給付費用	9,400,259	12,834,989	△3,434,730	565,000	0	565,000
福利厚生費	14,109,706	14,961,936	△852,230	2,987,372	2,295,270	692,102
旅費交通費	849,441	618,200	231,241	200,452	228,461	△28,009
通信運搬費	745,721	642,316	103,405	109,789	8,182	101,607
減価償却費	261,294	396,189	△134,895	46,667	0	46,667
消耗什器備品費	0	726,123	△726,123	0	10,434	△10,434
消耗品費	3,260,990	1,412,454	1,848,536	922,239	400,998	521,241
修繕費	808,408	610,149	198,259	30,076	540	29,536
印刷製本費	170,000	139,747	30,253	0	0	0
燃料費	1,505,089	1,418,586	86,503	268,804	22,520	246,284
賃借料	7,893,187	8,924,123	△1,030,936	2,528,331	932,641	1,595,690
保険料	560,245	636,711	△76,466	97,380	9,879	87,501
諸謝金	2,472,000	2,498,899	△26,899	0	0	0
租税公課	6,666,788	2,653,572	4,013,216	631,482	5,525	625,957
負担金	1,091,000	1,077,000	14,000	0	0	0
支払助成金	2,615,000	2,482,431	132,569	0	0	0
手数料	107,000	170,750	△63,750	5,000	10,000	△5,000
請負費	136,060,000	135,195,900	864,100	0	0	0
利用間伐事業費	14,033,650	14,103,600	△69,950	0	0	0
保育事業費	97,099,150	98,409,150	△1,310,000	0	0	0
施設事業費	18,932,750	16,688,700	2,244,050	0	0	0
その他事業費	5,994,450	5,994,450	0	0	0	0
処分事業費	1,431,000	1,332,147	98,853	0	0	0
分収交付金	1,431,000	1,332,147	98,853	0	0	0
委託費	553,000	52,500	500,500	6,240,000	6,281,750	△41,750
再委託費	553,000	52,500	500,500	6,240,000	6,281,750	△41,750
繰入額	242,000	2,318,024	△2,076,024	0	0	0
預り分収育林樹木勘定繰入額	242,000	245,972	△3,972	0	0	0
分収育林事業損失引当金繰入額	0	2,071,767	△2,071,767	0	0	0
林業就業促進資金繰越準備金繰入額	0	285	△285	0	0	0

(単位:円)

科 目	非収益事業会計			収益事業会計		
	補正予算A	決算額B	差額A-B	補正予算A	決算額B	差額A-B
② 管理費						
役員報酬						
給料手当						
報酬						
賃金						
賞与引当金繰入						
退職給付費用						
福利厚生費						
会議費						
旅費交通費						
通信運搬費						
減価償却費						
消耗什器備品費						
消耗品費						
修繕費						
燃料費						
賃借料						
保険料						
諸謝金						
租税公課						
負担金						
手数料						
雑費						
経常費用計	299,660,983	288,288,170	11,372,813	27,029,162	26,468,142	561,020
森林資産勘定振替前当期経常増減額	40,822,843	9,443,994,264	△9,403,171,421	292,494	734,811	△442,317
森林資産勘定振替額	△16,433,000	△9,374,468,503	9,358,035,503	0	0	0
当期経常増減額	24,389,843	69,525,761	△45,135,918	292,494	734,811	△442,317
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
取崩益	0	348,815	△348,815	0	0	0
預り分収育林樹木勘定取崩額	0	109,924	△109,924	0	0	0
育林前受金取崩額	0	238,891	△238,891	0	0	0
経常外収益計	0	348,815	△348,815	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	31,000	30,143	857	0	0	0
経常外費用計	31,000	30,143	857	0	0	0
当期経常外増減額	△31,000	318,672	△349,672	0	0	0
他会計振替額	0	164,408	△164,408	0	△16,416	16,416
当期一般正味財産増減額	24,358,843	70,008,841	△45,649,998	292,494	718,395	△425,901
一般正味財産期首残高	105,425,872	104,572,142	853,730	0	0	0
一般正味財産期末残高	129,784,715	174,580,983	△44,796,268	292,494	718,395	△425,901
II 指定正味財産増減の部						
指定正味財産運用益	4,000	3,810	190	0	0	0
特定資産受取利息	4,000	3,810	190	0	0	0
一般正味財産への振替額	△4,000	△3,810	△190	0	0	0
指定正味財産運用益振替額	△4,000	△3,810	△190	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	139,784,715	184,580,983	△44,796,268	292,494	718,395	△425,901

(単位:円)

科 目	法人会計			合計		
	補正予算A	決算額B	差額A-B	補正予算A	決算額B	差額A-B
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
① 特定資産運用益	0	0	0	251,000	205,724	45,276
特定資産受取利息	0	0	0	251,000	205,724	45,276
入社預り金引当資産	0	0	0	8,000	4,034	3,966
森林損害てん補積立資産	0	0	0	29,000	26,685	2,315
借入金償還積立資産	0	0	0	40,000	34,430	5,570
自家保険積立資産	0	0	0	157,000	128,917	28,083
分収育林前受資産	0	0	0	5,000	482	4,518
育林前受引当資産	0	0	0	7,000	7,081	△81
林業就業促進資金積立資産	0	0	0	1,000	285	715
指定正味財産からの振替額	0	0	0	4,000	3,810	190
② 事業収益	0	0	0	43,408,000	45,838,166	△2,430,166
分収林事業収益	0	0	0	6,936,000	9,960,752	△3,024,752
分収造林補償補てん	0	0	0	4,142,000	4,521,817	△379,817
間伐・主伐	0	0	0	2,794,000	5,438,935	△2,644,935
林産物販売収益	0	0	0	659,000	701,900	△42,900
受託事業収益	0	0	0	35,813,000	35,175,514	637,486
③ 受取補助金等	0	0	0	132,230,000	138,661,157	△6,431,157
受取補助金	0	0	0	132,230,000	138,661,157	△6,431,157
造林補助金	0	0	0	129,411,000	125,420,701	3,990,299
間伐補助金	0	0	0	0	10,563,017	△10,563,017
林業労働力対策事業補助金	0	0	0	119,000	110,439	8,561
素材生産人材育成事業補助金	0	0	0	2,700,000	2,567,000	133,000
④ 受取出資金	33,992,078	29,523,417	0	208,957,000	231,957,000	△23,000,000
⑤ 雑収益	1,679,440	1,684,689	1,684,689	1,955,000	1,721,597	233,403
雑収益	1,679,440	1,684,689	1,684,689	1,955,000	1,721,597	233,403
受取利息	0	0	0	0	117	△117
境界保全成果物交付	0	91,200	91,200	0	91,200	△91,200
租税等還付金	0	1,424,120	1,424,120	0	1,424,120	△1,424,120
戻入金	0	168,548	168,548	0	168,548	△168,548
その他雑収益	1,679,440	821	821	1,955,000	37,612	1,917,388
⑥ 取崩益	0	0	0	16,676,000	9,372,309,849	△9,355,633,849
分収造林事業損失引当金取崩益	0	0	0	16,676,000	9,372,309,849	△9,355,633,849
経常収益計	35,671,518	31,208,106	1,684,689	403,477,000	9,790,693,493	△9,387,216,493
(2) 経常費用						
① 事業費				326,690,145	314,756,312	11,933,833
給料手当				95,015,422	87,730,420	7,285,002
報酬				13,762,000	13,562,552	199,448
賃金				4,688,000	4,429,133	258,867
賞与引当金繰入額				7,790,003	7,725,261	64,742
退職給付費用				9,965,259	12,834,989	△2,869,730
福利厚生費				17,097,078	17,257,206	△160,128
旅費交通費				1,049,893	846,661	203,232
通信運搬費				855,510	650,498	205,012
減価償却費				307,961	396,189	△88,228
消耗什器備品費				0	736,557	△736,557
消耗品費				4,183,229	1,813,452	2,369,777
修繕費				838,484	610,689	227,795
印刷製本費				170,000	139,747	30,253
燃料費				1,773,893	1,441,106	332,787
賃借料				10,421,518	9,856,764	564,754
保険料				657,625	646,590	11,035
諸謝金				2,472,000	2,498,899	△26,899
租税公課				7,298,270	2,659,097	4,639,173
負担金				1,091,000	1,077,000	14,000
支払助成金				2,615,000	2,482,431	132,569
手数料				112,000	180,750	△68,750
請負費				136,060,000	135,195,900	864,100
利用間伐事業費				14,033,650	14,103,600	△69,950
保育事業費				97,099,150	98,409,150	△1,310,000
施設事業費				18,932,750	16,688,700	2,244,050
その他事業費				5,994,450	5,994,450	0
処分事業費				1,431,000	1,332,147	98,853
分収交付金				1,431,000	1,332,147	98,853
委託費				6,793,000	6,334,250	458,750
再委託費				6,793,000	6,334,250	458,750
繰入額				242,000	2,318,024	△2,076,024
預り分収育林樹木勘定繰入額				242,000	245,972	△3,972
分収育林事業損失引当金繰入額				0	2,071,767	△2,071,767
林業就業促進資金繰越準備金繰入額				0	285	△285

(単位:円)

科 目	法人会計			合計		
	補正予算A	決算額B	差額A-B	補正予算A	決算額B	差額A-B
② 管理費	35,311,855	31,329,851	3,982,004	35,311,855	31,329,851	3,982,004
役員報酬	120,000	100,000	20,000	120,000	100,000	20,000
給料手当	12,854,578	11,451,700	1,402,878	12,854,578	11,451,700	1,402,878
報酬	0	0	0	0	0	0
賃金	1,692,000	1,640,320	51,680	1,692,000	1,640,320	51,680
賞与引当金繰入	1,125,997	1,123,467	2,530	1,125,997	1,123,467	2,530
退職給付費用	153,741		153,741	153,741	0	153,741
福利厚生費	3,644,922	2,023,070	1,621,852	3,644,922	2,023,070	1,621,852
会議費	88,000	47,750	40,250	88,000	47,750	40,250
旅費交通費	174,107	79,423	94,684	174,107	79,423	94,684
通信運搬費	89,490	73,762	15,728	89,490	73,762	15,728
減価償却費	40,039		40,039	40,039	0	40,039
消耗什器備用品	0	127,036	△127,036	0	127,036	△127,036
消耗品費	642,771	272,011	370,760	642,771	272,011	370,760
修繕費	537,516	517,268	20,248	537,516	517,268	20,248
燃料費	219,107	203,016	16,091	219,107	203,016	16,091
賃借料	1,079,482	1,187,917	△108,435	1,079,482	1,187,917	△108,435
保険料	79,375	89,060	△9,685	79,375	89,060	△9,685
諸謝金	360,000	309,250	50,750	360,000	309,250	50,750
租税公課	517,730	52,253	465,477	517,730	52,253	465,477
負担金	9,386,000	9,455,500	△69,500	9,386,000	9,455,500	△69,500
手数料	2,491,000	2,543,658	△52,658	2,491,000	2,543,658	△52,658
雑費	16,000	33,390	△17,390	16,000	33,390	△17,390
経常費用計	35,311,855	31,329,851	3,982,004	362,002,000	346,086,163	15,915,837
森林資産勘定振替前当期経常増減額	359,663	△121,745	481,408	41,475,000	9,444,607,330	△9,403,132,330
森林資産勘定振替額	0	0	0	△16,433,000	△9,374,468,503	9,358,035,503
当期経常増減額	359,663	△121,745	481,408	25,042,000	70,138,827	△45,096,827
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
取崩益	0	0	0	0	348,815	△348,815
預り分収育林樹木勘定取崩額	0	0	0	0	109,924	△109,924
育林前受金取崩額	0	0	0	0	238,891	△238,891
経常外収益計	0	0	0	0	348,815	△348,815
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	0	0	31,000	30,143	857
経常外費用計	0	0	0	31,000	30,143	857
当期経常外増減額	0	0	0	△31,000	318,672	△349,672
他会計振替額	0	△147,992	147,992	0	0	0
当期一般正味財産増減額	359,663	△269,737	629,400	25,011,000	70,457,499	△45,446,499
一般正味財産期首残高	△853,730	0	△853,730	104,572,142	104,572,142	0
一般正味財産期末残高	△494,067	△269,737	△224,330	129,583,142	175,029,641	△45,446,499
II 指定正味財産増減の部						
指定正味財産運用益	0	0	0	4,000	3,810	190
特定資産受取利息	0	0	0	4,000	3,810	190
一般正味財産への振替額	0	0	0	△4,000	△3,810	△190
指定正味財産運用益振替額	0	0	0	△4,000	△3,810	△190
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	△494,067	△269,737	△224,330	139,583,142	185,029,641	△45,446,499