

平成24年度 自 平成24年4月 1日
至 平成25年3月31日

財 務 諸 表

貸借対照表総括表

(平成25年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	一般会計				分収育林 特別会計	林業労働力対策 事業特別会計	合 計
	計	滋賀県造林公社	旧びわ湖造林公社	内部取引消去			
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金	74,213,823	73,358,769	855,054		3,606,622	1,296,328	79,116,773
未収金	74,907,377	296,541,520	284,122,653	△505,756,796	10,692,607	1,700,889	87,300,873
立替金	10,000,000	10,000,000					10,000,000
流動資産合計	159,121,200	379,900,289	284,977,707	△505,756,796	14,299,229	2,997,217	176,417,646
2 固定資産							
1 特定資産							
入社預り金引当資産	11,600,000	11,600,000					11,600,000
公社運営費てん補積立資産	10,000,000		10,000,000				10,000,000
森林損害てん補積立資産	57,674,270	4,962,139	52,712,131				57,674,270
退職給付引当資産							0
借入金償還積立資産	21,485,546	6,935,644	14,549,902				21,485,546
自家保険料積立資産	137,000,000		137,000,000				137,000,000
分収育林前受資産	2,404,689		2,404,689				2,404,689
育林前受引当資産					35,355,835		35,355,835
林業就業促進資金積立資産						1,419,299	1,419,299
特定資産合計	240,164,505	23,497,783	216,666,722	0	35,355,835	1,419,299	276,939,639
2 その他固定資産							
森林	104,417,226,109	35,687,868,468	68,729,357,641				104,417,226,109
分収育林立木勘定	22,921,675		22,921,675				22,921,675
分収育林樹木勘定					123,878,803		123,878,803
車両運搬具	1,357,538	456,490	901,048				1,357,538
什器備品	42,310	12,157	30,153				42,310
電話加入権	159,200	100,730	58,470				159,200
林業就業促進資金貸付金						480,000	480,000
その他固定資産合計	104,441,706,832	35,688,437,845	68,753,268,987	0	123,878,803	480,000	104,566,065,635
固定資産合計	104,681,871,337	35,711,935,628	68,969,935,709	0	159,234,638	1,899,299	104,843,005,274
資産合計	104,840,992,537	36,091,835,917	69,254,913,416	△505,756,796	173,533,867	4,896,516	105,019,422,920

科 目	一般会計				分収育林 特別会計	林業労働力対策 事業特別会計	合 計
	計	滋賀県造林公社	旧びわ湖造林公社	内部取引消去			
II 負債の部							
1 流動負債							
未払金	117,674,481	350,919,474	272,511,803	△505,756,796	14,299,229	2,597,284	134,570,994
返済予定借入金	1,775,463		1,775,463			187,500	1,962,963
賞与引当金	8,760,380	3,144,976	5,615,404				8,760,380
預り金	12,141,468	2,141,468	10,000,000		0	399,933	12,541,401
流動負債合計	140,351,792	356,205,918	289,902,670	△505,756,796	14,299,229	3,184,717	157,835,738
2 固定負債							
入社預かり金	11,600,000	11,600,000					11,600,000
社員借入金	18,759,954,715	6,700,299,000	12,059,655,715				18,759,954,715
滋賀県借入金（滋賀）	(6,508,476,944)	(6,508,476,944)					(6,508,476,944)
県借入金（造林）	(10,669,948,476)		(10,669,948,476)				(10,669,948,476)
県借入金（琵琶湖事業）	(1,384,537,524)		(1,384,537,524)				(1,384,537,524)
県借入金（育林事業）	(5,169,715)		(5,169,715)				(5,169,715)
兵庫県借入金（滋賀）	(191,822,056)	(191,822,056)					(191,822,056)
分収造林事業損失引当金	85,683,926,655	28,994,505,112	56,689,421,543				85,683,926,655
分収育林事業損失引当金	11,276,493		11,276,493				11,276,493
退職給付引当金	111,972,869	40,179,515	71,793,354				111,972,869
森林損害てん補引当金	0						0
分収育林前受金	7,337,871		7,337,871				7,337,871
預り分収育林樹木勘定	0				123,878,803		123,878,803
育林前受金	0				33,221,816		33,221,816
預り分収交付金	0				2,134,019		2,134,019
林業就業促進資金借入金	0					1,687,500	1,687,500
林業就業促進資金繰越準備金	0					24,299	24,299
固定負債合計	104,586,068,603	35,746,583,627	68,839,484,976	0	159,234,638	1,711,799	104,747,015,040
負債合計	104,726,420,395	36,102,789,545	69,129,387,646	△505,756,796	173,533,867	4,896,516	104,904,850,778
III 正味財産の部							
1 指定正味財産							
公社運営費てん補積立資産	10,000,000		10,000,000				10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	0	10,000,000		0	0	10,000,000
（うち特定資産への充当額）	10,000,000	0	10,000,000		0	0	10,000,000
2 一般正味財産	104,572,142	△10,953,628	115,525,770		0	0	104,572,142
（うち特定資産への充当額）	194,674,270	4,962,139	189,712,131		0	0	194,674,270
正味財産合計	114,572,142	△10,953,628	125,525,770	0	0	0	114,572,142
負債及び正味財産合計	104,840,992,537	36,091,835,917	69,254,913,416	△505,756,796	173,533,867	4,896,516	105,019,422,920

一般会計 貸借対照表

平成25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	74,213,823	33,526,575	40,687,248
未収金	74,907,377	119,205,547	△ 44,298,170
立替金	10,000,000	8,484,644	1,515,356
流動資産合計	159,121,200	161,216,766	△ 2,095,566
2 固定資産			
(1) 特定資産			
入社預り金引当資産	11,600,000	11,400,000	200,000
公社運営費てん補積立資産	10,000,000	10,000,000	0
森林損害てん補積立資産	57,674,270	17,674,270	40,000,000
借入金償還積立資産	21,485,546	18,541,493	2,944,053
自家保険料積立資産	137,000,000	92,000,000	45,000,000
分収育林前受資産	2,404,689	2,540,056	△ 135,367
特定資産合計	240,164,505	152,155,819	88,008,686
(2) その他固定資産			
森林	104,417,226,109	113,122,343,805	△ 8,705,117,696
分収育林立木勘定	22,921,675	25,844,351	△ 2,922,676
車両運搬具	1,357,538	252,048	1,105,490
什器備品	42,310	104,137	△ 61,827
電話加入権	159,200	159,200	0
その他固定資産合計	104,441,706,832	113,148,703,541	△ 8,706,996,709
固定資産合計	104,681,871,337	113,300,859,360	△ 8,618,988,023
資産合計	104,840,992,537	113,462,076,126	△ 8,621,083,589
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	117,674,481	52,804,554	64,869,927
次期返済予定社員借入金	1,775,463	1,681,822	93,641
預り金	12,141,468	7,632,561	4,508,907
賞与引当金	8,760,380	5,056,995	3,703,385
流動負債合計	140,351,792	67,175,932	73,175,860
2 固定負債			
入社預り金	11,600,000	11,400,000	200,000
社員借入金	18,759,954,715	18,761,730,178	△ 1,775,463
滋賀県借入金 (旧滋賀県造林公社)	(6,508,476,944)	(6,508,476,944)	(0)
滋賀県借入金 (旧びわ湖造林公社・造林)	(10,669,948,476)	(10,669,948,476)	(0)
滋賀県借入金 (旧びわ湖造林公社・琵琶)	(1,384,537,524)	(1,384,537,524)	(0)
滋賀県借入金 (旧びわ湖造林公社・育林)	(5,169,715)	(6,945,178)	(△ 1,775,463)
兵庫県借入金 (旧滋賀県造林公社)	(191,822,056)	(191,822,056)	(0)
分収造林事業損失引当金	85,683,926,655	94,386,100,298	△ 8,702,173,643
分収育林事業損失引当金	11,276,493	13,063,536	△ 1,787,043
退職給付引当金	111,972,869	143,345,884	△ 31,373,015
分収育林前受金	7,337,871	7,337,871	0
固定負債合計	104,586,068,603	113,322,977,767	△ 8,736,909,164
負債合計	104,726,420,395	113,390,153,699	△ 8,663,733,304
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
公社運営費てん補積立資産	10,000,000	0	10,000,000
出えん金		10,000,000	△ 10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(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)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
2 一般正味財産	104,572,142	61,922,427	42,649,715
(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)	(194,674,270)	(109,674,270)	(85,000,000)
正味財産合計	114,572,142	71,922,427	42,649,715
負債及び正味財産合計	104,840,992,537	113,462,076,126	△ 8,621,083,589

一般会計 貸借対照表内訳書（旧滋賀県造林公社）

平成25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	73,358,769	439,351	72,919,418
未収金	296,541,520	46,386,074	250,155,446
立替金	10,000,000	891,987	9,108,013
流動資産合計	379,900,289	47,717,412	332,182,877
2 固定資産			
(1) 特定資産			
入社預り金引当資産	11,600,000	11,400,000	200,000
森林損害てん補積立資産	4,962,139	962,139	4,000,000
借入金償還積立資産	6,935,644	6,515,758	419,886
特定資産合計	23,497,783	18,877,897	4,619,886
(2) その他固定資産			
森林	35,687,868,468	39,385,331,721	△ 3,697,463,253
車両運搬具	456,490	38,537	417,953
什器備品	12,157	33,296	△ 21,139
電話加入権	100,730	100,730	0
その他固定資産合計	35,688,437,845	39,385,504,284	△ 3,697,066,439
固定資産合計	35,711,935,628	39,404,382,181	△ 3,692,446,553
資産合計	36,091,835,917	39,452,099,593	△ 3,360,263,676
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	350,919,474	15,232,676	335,686,798
預り金	2,141,468	7,630,761	△ 5,489,293
賞与引当金	3,144,976	3,725,021	△ 580,045
流動負債合計	356,205,918	26,588,458	329,617,460
2 固定負債			
入社預り金	11,600,000	11,400,000	200,000
社員借入金	6,700,299,000	6,700,299,000	0
滋賀県借入金（旧滋賀県造林公社）	(6,508,476,944)	(6,508,476,944)	(0)
兵庫県借入金（旧滋賀県造林公社）	(191,822,056)	(191,822,056)	(0)
分収造林事業損失引当金	28,994,505,112	32,691,548,479	△ 3,697,043,367
分収育林事業損失引当金	0	0	0
退職給付引当金	40,179,515	51,434,595	△ 11,255,080
森林損害てん補引当金	0	0	0
固定負債合計	35,746,583,627	39,454,682,074	△ 3,708,098,447
負債合計	36,102,789,545	39,481,270,532	△ 3,378,480,987
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
公社運営費てん補積立資産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
（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)
2 一般正味財産	△ 10,953,628	△ 29,170,939	18,217,311
（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）	(4,962,139)	(962,139)	(4,000,000)
正味財産合計	△ 10,953,628	△ 29,170,939	18,217,311
負債及び正味財産合計	36,091,835,917	39,452,099,593	△ 3,360,263,676

一般会計 貸借対照表内訳書（旧びわ湖造林公社）

平成25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	855,054	33,087,224	△ 32,232,170
未収金	284,122,653	72,819,473	211,303,180
立替金	0	7,592,657	△ 7,592,657
流動資産合計	284,977,707	113,499,354	171,478,353
2 固定資産			
(1) 特定資産			
公社運営費てん補積立資産	10,000,000	10,000,000	0
森林損害てん補積立資産	52,712,131	16,712,131	36,000,000
借入金償還積立資産	14,549,902	12,025,735	2,524,167
自家保険料積立資産	137,000,000	92,000,000	45,000,000
分収育林前受資産	2,404,689	2,540,056	△ 135,367
特定資産合計	216,666,722	133,277,922	83,388,800
(2) その他固定資産			
森林	68,729,357,641	73,737,012,084	△ 5,007,654,443
分収育林立木勘定	22,921,675	25,844,351	△ 2,922,676
車両運搬具	901,048	213,511	687,537
什器備品	30,153	70,841	△ 40,688
電話加入権	58,470	58,470	0
その他固定資産合計	68,753,268,987	73,763,199,257	△ 5,009,930,270
固定資産合計	68,969,935,709	73,896,477,179	△ 4,926,541,470
資産合計	69,254,913,416	74,009,976,533	△ 4,755,063,117
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	272,511,803	37,571,878	234,939,925
次期返済予定社員借入金	1,775,463	1,681,822	93,641
滋賀県借入金（旧びわ湖造林公社・育林）	(1,775,463)	(1,681,822)	(93,641)
預り金	10,000,000	1,800	9,998,200
賞与引当金	5,615,404	1,331,974	4,283,430
流動負債合計	289,902,670	40,587,474	249,315,196
2 固定負債			
社員借入金	12,059,655,715	12,061,431,178	△ 1,775,463
滋賀県借入金（旧びわ湖造林公社・造林）	(10,669,948,476)	(10,669,948,476)	(0)
滋賀県借入金（旧びわ湖造林公社・毬総）	(1,384,537,524)	(1,384,537,524)	(0)
滋賀県借入金（旧びわ湖造林公社・育林）	(5,169,715)	(6,945,178)	(△ 1,775,463)
分収造林事業損失引当金	56,689,421,543	61,694,551,819	△ 5,005,130,276
分収育林事業損失引当金	11,276,493	13,063,536	△ 1,787,043
退職給付引当金	71,793,354	91,911,289	△ 20,117,935
森林損害てん補引当金	0	0	0
分収育林前受金	7,337,871	7,337,871	0
固定負債合計	68,839,484,976	73,868,295,693	△ 5,028,810,717
負債合計	69,129,387,646	73,908,883,167	△ 4,779,495,521
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
公社運営費てん補積立資産	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
（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）	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
2 一般正味財産	115,525,770	91,093,366	24,432,404
（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）	(189,712,131)	(108,712,131)	(81,000,000)
正味財産合計	125,525,770	101,093,366	24,432,404
負債及び正味財産合計	69,254,913,416	74,009,976,533	△ 4,755,063,117

分収育林特別会計 貸借対照表

平成25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	3,606,622	8,876,266	△ 5,269,644
未収金	10,692,607	8,301,709	2,390,898
流動資産合計	14,299,229	17,177,975	△ 2,878,746
2 固定資産			
(1) 特定資産			
育林前受引当資産	35,355,835	39,417,550	△ 4,061,715
特定資産合計	35,355,835	39,417,550	△ 4,061,715
(2) その他固定資産			
分収育林樹木勘定	123,878,803	137,028,179	△ 13,149,376
その他固定資産合計	123,878,803	137,028,179	△ 13,149,376
固定資産合計	159,234,638	176,445,729	△ 17,211,091
資産合計	173,533,867	193,623,704	△ 20,089,837
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,299,229	17,177,975	△ 2,878,746
流動負債合計	14,299,229	17,177,975	△ 2,878,746
2 固定負債			
預り分収育林樹木勘定	123,878,803	137,028,179	△ 13,149,376
育林前受金	33,221,816	36,883,331	△ 3,661,515
預り分収交付金	2,134,019	2,534,219	△ 400,200
林業就業促進資金借入金		0	0
林業就業促進資金繰越準備金		0	0
固定負債合計	159,234,638	176,445,729	△ 17,211,091
負債合計	173,533,867	193,623,704	△ 20,089,837
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(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)
2 一般正味財産	0	0	0
(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	0	0	0
負債及び正味財産合計	173,533,867	193,623,704	△ 20,089,837

林業労働力対策事業特別会計 貸借対照表

平成25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	1,296,328	115,923	1,180,405
未収金	1,700,889	1,461,177	239,712
立替金		0	0
社員借入金未収金		0	0
流動資産合計	2,997,217	1,577,100	1,420,117
2 固定資産			
(1) 特定資産			
林業就業促進資金積立資産	1,419,299	1,546,414	△ 127,115
納税準備積立資産		63,500	△ 63,500
特定資産合計	1,419,299	1,609,914	△ 190,615
(2) その他固定資産			
林業就業促進資金貸付金	480,000	540,000	△ 60,000
その他固定資産合計	480,000	540,000	△ 60,000
固定資産合計	1,899,299	2,149,914	△ 250,615
資産合計	4,896,516	3,727,014	1,169,502
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,597,284	977,925	1,619,359
次期返済予定林業就業促進資金借入金	187,500	187,500	0
預り金	399,933	587,660	△ 187,727
賞与引当金		0	0
流動負債合計	3,184,717	1,753,085	1,431,632
2 固定負債			
林業就業促進資金借入金	1,687,500	1,875,000	△ 187,500
林業就業促進資金繰越準備金	24,299	23,442	857
固定負債合計	1,711,799	1,898,442	△ 186,643
負債合計	4,896,516	3,651,527	1,244,989
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(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)
2 一般正味財産	0	75,487	△ 75,487
(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	0	75,487	△ 75,487
負債及び正味財産合計	4,896,516	3,727,014	1,169,502

正味財産増減計算書総括表

平成24年4月1日から平成25年3月31日

(単位：円)

科 目	一般会計				分収育林 特別会計	林業労働力対策 事業特別会計	内部取引 消 去	合 計
	計	旧滋賀県造林公社	旧びわ湖造林公社	内部取引消去				
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	207,338	6,505	200,833	0	10,897	385	0	218,620
特定資産受取利息	207,338	6,505	200,833		10,897	385		218,620
② 分収林事業収益	9,068,276	1,216,270	7,852,006	0	14,490,000	0	0	23,558,276
分収造林補償補てん収益	4,637,291	1,189,176	3,448,115					4,637,291
分収造林間伐収益	4,430,985	27,094	4,403,891					4,430,985
分収育林主伐収益(特会)	0				14,490,000			14,490,000
③ 林産物販売収益	1,006,403	361,299	645,104	0	0	0	0	1,006,403
林産物販売収益	1,006,403	361,299	645,104					1,006,403
④ 受託事業収益	70,361,998	52,114,653	18,247,345	0	0	5,954,538	0	76,316,536
森林管理事業受託収益	51,451,498	45,325,783	6,125,715					51,451,498
分収林施業転換促進事業受託収益	18,000,000	6,462,000	11,538,000					18,000,000
その他受託収益	910,500	326,870	583,630					910,500
林業雇用改善促進事業受託収益	0	0	0			3,507,240		3,507,240
緑の雇用担い手対策事業受託収益	0	0	0			662,298		662,298
森林施業プランナー育成研修事業受託収益	0	0	0			1,785,000		1,785,000
⑤ 受取補助金	66,548,758	0	66,548,758	0	10,979,257	4,946,188	0	82,474,203
受取造林補助金	54,940,212	0	54,940,212		5,999,585			60,939,797
受取間伐補助金	11,608,546	0	11,608,546		4,979,672			16,588,218
受取林業労働力対策事業補助金	0	0	0			135,188		135,188
受取素材生産人材育成事業補助金	0	0	0			4,811,000		4,811,000
⑥ 受取受益者負担金	0	0	0	0	608,000	0	0	608,000
受取育林者負担金	0	0	0		608,000			608,000
⑦ 受取交付金	8,158,300	0	8,158,300	0	0	0	0	8,158,300
受取森林整備地域活動支援交付金	8,158,300	0	8,158,300					8,158,300
⑧ 受取出資金	271,577,000	93,358,274	178,218,726	0	0	0	0	271,577,000
受取出資金	271,577,000	93,358,274	178,218,726					271,577,000
⑨ 雑収益	286,401	102,818	183,583	0	2,310	9,473	0	298,184
受取利息	5,133	1,843	3,290		0	273		5,406
雑収益	281,268	100,975	180,293		2,310	9,200		292,778

科 目	一般会計				分収育林 特別会計	林業労働力対策 事業特別会計	内部取引 消 去	合 計
	計	旧滋賀県造林公社	旧びわ湖造林公社	内部取引消去				
⑩ 繰入額	608,000	0	608,000	0	0	0	0	608,000
分収育林立木勘定繰入額	608,000	0	608,000					608,000
⑪ 取崩額	85,939,943	31,584,322	54,355,621	0	4,061,715	0	0	90,001,658
預かり分収交付金取崩額	0	0	0		400,200	0		400,200
分収造林事業損失引当金取崩額	84,302,512	30,996,484	53,306,028					84,302,512
退職給付引当金取崩額	1,637,431	587,838	1,049,593					1,637,431
育林前受金取崩額	0	0	0		3,661,515			3,661,515
⑫ 他会計からの繰入額	2,243,121	0	3,575,095	△1,331,974	0	0	0	2,243,121
一般（滋賀）会計からの繰入額	0	0	1,331,974	△1,331,974				0
分収育林特会からの繰入額	1,775,463	0	1,775,463			0		1,775,463
林業特会からの繰入額	467,658	0	467,658			0	0	467,658
経常収益計	516,005,538	178,744,141	338,593,371	△1,331,974	30,152,179	10,910,584	0	557,068,301

科 目	一般会計				分収育林 特別会計	林業労働力対策 事業特別会計	内部取引 消 去	合 計
	計	旧滋賀県造林公社	旧びわ湖造林公社	内部取引消去				
(2) 経常費用								
① 分収造林事業費	92,678,953	2,369,426	90,309,527	0	0	0	0	92,678,953
間伐事業費	16,354,800	0	16,354,800					16,354,800
保育事業費	63,795,900	0	63,795,900					63,795,900
施設事業費	6,327,300	0	6,327,300					6,327,300
事業雑費	3,160,296	1,163,171	1,997,125					3,160,296
分収造林処分事業費	1,702,657	652,255	1,050,402					1,702,657
事業支払負担金	1,338,000	554,000	784,000					1,338,000
② 分収育林事業費	0	0	0	0	23,860,985	0	0	23,860,985
主伐事業費	0	0	0		14,165,550			14,165,550
保育事業費	0	0	0		1,079,400			1,079,400
分収育林処分事業費	0	0	0		8,616,035			8,616,035
③ 交付金事業費	8,158,500	0	8,158,500	0	0	0	0	8,158,500
森林整備地域活動支援交付金事業費	8,158,500	0	8,158,500					8,158,500
④ 森林づくり活動推進事業費	329,167	118,171	210,996	0	0	0	0	329,167
森林づくり活動推進事業費	329,167	118,171	210,996					329,167
⑤ 林産物販売事業費	1,006,403	361,299	645,104	0	0	0	0	1,006,403
林産物販売事業費	1,006,403	361,299	645,104					1,006,403
⑥ 受託事業費	70,361,998	52,114,653	18,247,345	0	0	5,954,811	0	76,316,809
森林管理受託事業費	51,451,498	45,325,783	6,125,715					51,451,498
分収林施業転換促進受託事業費	18,000,000	6,462,000	11,538,000					18,000,000
その他受託事業費	910,500	326,870	583,630					910,500
林業雇用改善促進事業受託事業費	0					3,507,513		3,507,513
緑の雇用担い手対策事業受託事業費	0					662,298		662,298
森林施業プランナー育成研修受託事業	0					1,785,000		1,785,000
⑦ 林業労働力対策事業費	0	0	0	0	0	135,188	0	135,188
林業労働力確保支援センター事業費	0					135,188		135,188
⑧ 助成金事業費	0	0	0	0	0	4,811,000	0	4,811,000
素材生産人材育成事業費	0					4,811,000		4,811,000
⑨ 森林売上原価	4,205,634	418,262	3,787,372	0	0	0	0	4,205,634
分収育林売上原価	1,271,000		1,271,000					1,271,000
分収造林補償補てん原価	2,934,634	418,262	2,516,372					2,934,634
⑩ 支払負担金	9,100,000	3,266,900	5,833,100	0	0	0	0	9,100,000
分収林施業転換推進支払負担金	9,100,000	3,266,900	5,833,100					9,100,000

科 目	一般会計				分収育林 特別会計	林業労働力対策 事業特別会計	内部取引 消 去	合 計
	計	旧滋賀県造林公社	旧びわ湖造林公社	内部取引消去				
⑪ 管理費	169,443,657	57,814,227	111,629,430	0	608,000	74,660	0	170,126,317
人件費	144,426,050	48,691,410	95,734,640		547,200			144,973,250
会議費	112,365	40,339	72,026		0			112,365
事務費	24,588,142	8,992,882	15,595,260		60,800	74,660		24,723,602
減価償却費	317,100	89,596	227,504					317,100
⑫ 前受金返還費	0	0	0	0	3,907,731	0	0	3,907,731
育林前受金返還費	0	0			3,907,731			3,907,731
⑬ 他会計への繰出額	608,000	1,331,974	608,000	△1,331,974	1,775,463	9,555	0	2,393,018
一般会計(びわ湖)への繰出額	0	1,331,974	0	△1,331,974	1,775,463	9,555		1,785,018
分収育林特会への繰出額	608,000	0	608,000					608,000
林業労働力特会への繰出額	0		0					0
一般会計(滋賀)への繰出額	0		0					0
⑭ 繰入額	3,416,686	419,886	2,996,800	0	0	385	0	3,417,071
分収造林事業損失引当金繰入額	2,944,053	419,886	2,524,167					2,944,053
分収育林事業損失引当金繰入額	472,633		472,633					472,633
林業就業促進資金繰越準備金繰入額	0					385		385
⑮ 取崩額	81,367,878	30,578,222	50,789,656	0	0	0	0	81,367,878
森林資産取崩額	81,367,878	30,578,222	50,789,656					81,367,878
0	0							0
經常費用計	440,676,876	148,793,020	293,215,830	△1,331,974	30,152,179	10,985,599	0	481,814,654
当期經常増減額	75,328,662	29,951,121	45,377,541	0	0	△75,015	0	75,253,647
2. 經常外増減の部	0							0
(1) 經常外収益	32,817,473	11,779,404	21,038,069	0	0	0	0	32,817,473
車両運搬具売却益	61,047	22,797	38,250					61,047
前期損益修正益	32,756,426	11,756,607	20,999,819					32,756,426
經常外収益計	32,817,473	11,779,404	21,038,069	0	0	0	0	32,817,473
(2) 經常外費用	65,496,420	23,513,214	41,983,206	0	0	472	0	65,496,892
前期損益修正損	65,496,420	23,513,214	41,983,206			472		65,496,892
經常外費用計	65,496,420	23,513,214	41,983,206	0	0	472	0	65,496,892
当期經常外増減額	△32,678,947	△11,733,810	△20,945,137	0	0	△472	0	△32,679,419
当期一般正味財産増減額	42,649,715	18,217,311	24,432,404	0	0	△75,487	0	42,574,228
一般正味財産期首残高	61,922,427	△29,170,939	91,093,366			75,487		61,997,914
一般正味財産期末残高	104,572,142	△10,953,628	115,525,770			0		104,572,142
II 指定正味財産増減の部	0							0
期末指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000		10,000,000					10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000		10,000,000	0	0	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	114,572,142	△10,953,628	125,525,770	0	0	0	0	114,572,142

一般会計 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日

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	207,338	322,894	△115,556
特定資産受取利息	207,338	322,894	△115,556
② 分収林事業収益	9,068,276	4,471,993	4,596,283
分収造林補償補てん収益	4,637,291	1,570,076	3,067,215
分収造林間伐収益	4,430,985	2,901,917	1,529,068
③ 林産物販売収益	1,006,403	0	1,006,403
林産物販売収益	1,006,403	0	1,006,403
④ 受託事業収益	70,361,998	74,065,892	△3,703,894
森林管理事業受託収益	51,451,498	58,105,892	△6,654,394
分収林施業転換促進事業受託収益	18,000,000	15,330,000	2,670,000
その他受託収益	910,500	630,000	280,500
⑤ 受取補助金	66,548,758	96,421,239	△29,872,481
受取造林補助金	54,940,212	88,228,999	△33,288,787
受取間伐補助金	11,608,546	8,192,240	3,416,306
⑥ 受取負担金	0	0	0
⑦ 受取交付金	8,158,300	9,072,000	△913,700
受取森林整備地域活動支援交付金	8,158,300	9,072,000	△913,700
⑧ 受取出資金	271,577,000	66,500,000	205,077,000
受取出資金	271,577,000	66,500,000	205,077,000
⑨ 納付金	0	0	0
⑩ 雑収益	286,401	864,155	△577,754
受取利息	5,133	3,545	1,588
雑収益	281,268	860,610	△579,342
⑪ 繰入額	608,000	12,756,715	△12,148,715
森林勘定繰入額	0	12,084,715	△12,084,715
分収育林立木勘定繰入額	608,000	672,000	△64,000
⑫ 取崩額	85,939,943	23,627,643	62,312,300
分収造林事業損失引当金取崩額	84,302,512	23,627,643	60,674,869
退職給付引当金取崩額	1,637,431	0	1,637,431
⑬ 他会計からの繰入額	2,243,121	1,681,822	561,299
分収育林特会からの繰入額	1,775,463	1,681,822	93,641
林業特会からの繰入額	467,658	0	467,658
経常収益計	516,005,538	289,784,353	226,221,185
(2) 経常費用			
① 分収造林事業費	92,678,953	54,583,286	38,095,667
間伐事業費	16,354,800	5,592,858	10,761,942
保育事業費	63,795,900	35,478,450	28,317,450
施設事業費	6,327,300	9,603,300	△3,276,000
事業雑費	3,160,296	2,548,369	611,927
分収造林処分事業費	1,702,657	621,309	1,081,348
分収育林処分事業費	0	356,000	△356,000
事業支払負担金	1,338,000	383,000	955,000
② 分収育林事業費	0	0	0
③ 交付金事業費	8,158,500	5,567,100	2,591,400
森林整備地域活動支援交付金事業費	8,158,500	5,567,100	2,591,400
④ 普及啓発事業費	0	130,022	△130,022
啓発活動事業費	0	130,022	△130,022
⑤ 森林づくり活動推進事業費	329,167	0	329,167
森林づくり活動推進事業費	329,167	0	329,167
⑥ 林産物販売事業費	1,006,403	0	1,006,403
林産物販売事業費	1,006,403	0	1,006,403
⑦ 受託事業費	70,361,998	74,090,383	△3,728,385
森林管理受託事業費	51,451,498	58,130,383	△6,678,885
分収林施業転換促進受託事業費	18,000,000	15,330,000	2,670,000
その他受託事業費	910,500	630,000	280,500

科 目	当年度	前年度	増 減
⑧ 林業労働力対策事業費	0	0	0
⑨ 助成金事業費	0	0	0
⑩ 森林売上原価	4,205,634	1,761,255	2,444,379
分収造林補償補てん原価	2,934,634	1,117,255	1,817,379
分収育林売上原価	1,271,000	644,000	627,000
⑪ 支払負担金	9,100,000	9,100,000	0
分収林施業転換促進事業負担金	9,100,000	9,100,000	0
⑫ 管理費	169,443,657	68,601,316	100,842,341
人件費	144,426,050	56,152,381	88,273,669
会議費	112,365	70,635	41,730
事務費	24,588,142	12,325,949	12,262,193
減価償却費	317,100	52,351	264,749
⑬ 前受金返還費	0	0	0
⑭ 他会計への繰出額	608,000	1,735,228	△1,127,228
分収育林特別会計への繰出額	608,000	672,000	△64,000
林業労働力特別会計への繰出額	0	1,063,228	△1,063,228
⑮ 繰入額	3,416,686	3,289,376	127,310
分収造林事業損失引当金繰入額	2,944,053	3,289,376	△345,323
分収育林事業損失引当金繰入額	472,633	0	472,633
⑯ 取崩額	81,367,878	0	81,367,878
森林勘定取崩額	81,367,878	0	81,367,878
経常費用計	440,676,876	218,857,966	221,818,910
当期経常増減額	75,328,662	70,926,387	4,402,275
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
分収造林事業損失引当金取崩額	0	260,600,000	△260,600,000
受取出資金振替額	0	18,800,000	△18,800,000
車両運搬具売却益	61,047	0	61,047
前期損益修正益	32,756,426	0	32,756,426
経常外収益計	32,817,473	279,400,000	△246,582,527
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	0	26,357	△26,357
入社預り金への振替額	0	18,800,000	△18,800,000
吸収合併一般正味財産減少額	0	99,026,406	△99,026,406
前期損益修正損	65,496,420	0	65,496,420
経常外費用計	65,496,420	117,852,763	△52,356,343
当期経常外増減額	△32,678,947	161,547,237	△194,226,184
当期一般正味財産増減額	42,649,715	232,473,624	△189,823,909
一般正味財産期首残高	61,922,427	△170,551,197	232,473,624
一般正味財産期末残高	104,572,142	61,922,427	42,649,715
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	△18,800,000	18,800,000
一般正味財産への振替額	0	△18,800,000	18,800,000
吸収合併指定正味財産増加額	0	10,000,000	△10,000,000
吸収合併指定正味財産増加額	0	10,000,000	△10,000,000
当期指定正味財産増減額	0	△8,800,000	8,800,000
指定正味財産期首残高	10,000,000	18,800,000	△8,800,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	114,572,142	71,922,427	42,649,715

一般会計 正味財産増減計算書内訳書 (旧滋賀県造林公社)

平成24年4月1日から平成25年3月31日

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	6,505	13,106	△6,601
特定資産受取利息	6,505	13,106	△6,601
② 分収林事業収益	1,216,270	4,107,321	△2,891,051
分収造林補償補てん収益	1,189,176	1,570,076	△380,900
分収造林間伐収益	27,094	2,537,245	△2,510,151
③ 林産物販売収益	361,299	0	361,299
林産物販売収益	361,299		361,299
④ 受託事業収益	52,114,653	53,335,670	△1,221,017
森林管理事業受託収益	45,325,783	47,832,200	△2,506,417
分収林施業転換促進事業受託収益	6,462,000	5,503,470	958,530
その他受託収益	326,870	0	326,870
⑤ 受取補助金	0	39,436,718	△39,436,718
受取造林補助金	0	36,381,105	△36,381,105
受取間伐補助金	0	3,055,613	△3,055,613
⑥ 受取負担金	0	0	0
⑦ 受取交付金	0	2,732,100	△2,732,100
受取森林整備地域活動支援交付金	0	2,732,100	△2,732,100
⑧ 受取出資金	93,358,274	66,500,000	26,858,274
受取出資金	93,358,274	66,500,000	26,858,274
⑨ 納付金	0	0	0
⑩ 雑収益	102,818	311,999	△209,181
受取利息	1,843	3,545	△1,702
雑収益	100,975	308,454	△207,479
⑪ 繰入額	0	12,084,715	△12,084,715
森林勘定繰入額	0	12,084,715	△12,084,715
⑫ 取崩額	31,584,322	0	31,584,322
分収造林事業損失引当金取崩額	30,996,484	0	30,996,484
退職給付引当金取崩額	587,838		587,838
⑬ 他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	178,744,141	178,521,629	222,512
(2) 経常費用			
① 分収造林事業費	2,369,426	53,633,878	△51,264,452
間伐事業費	0	5,592,858	△5,592,858
保育事業費	0	35,478,450	△35,478,450
施設事業費	0	9,603,300	△9,603,300
事業雑費	1,163,171	2,123,049	△959,878
分収造林処分事業費	652,255	453,221	199,034
事業支払負担金	554,000	383,000	171,000
② 分収育林事業費	0	0	0
③ 交付金事業費	0	2,732,100	△2,732,100
森林整備地域活動支援交付金事業費	0	2,732,100	△2,732,100
④ 普及啓発事業費	0	130,022	△130,022
啓発活動事業費	0	130,022	△130,022
⑤ 森林づくり活動推進事業費	118,171	0	118,171
森林づくり活動推進事業費	118,171		118,171
⑥ 林産物販売事業費	361,299	0	361,299
林産物販売事業費	361,299		361,299

科 目	当年度	前年度	増 減
⑦ 受託事業費	52,114,653	53,360,161	△1,245,508
森林管理受託事業費	45,325,783	47,856,691	△2,530,908
分収林施業転換促進受託事業費	6,462,000	5,503,470	958,530
その他受託事業費	326,870	0	326,870
⑧ 林業労働力対策事業費	0	0	0
⑨ 助成金事業費	0	0	0
⑩ 森林売上原価	418,262	1,117,255	△698,993
分収造林補償補てん原価	418,262	1,117,255	△698,993
⑪ 支払負担金	3,266,900	3,266,900	0
分収林施業転換促進事業負担金	3,266,900	3,266,900	0
⑫ 管理費	57,814,227	43,746,393	14,067,834
人件費	48,691,410	31,416,978	17,274,432
会議費	40,339	69,435	△29,096
事務費	8,992,882	12,207,629	△3,214,747
減価償却費	89,596	52,351	37,245
⑬ 前受金返還費	0	0	0
⑭ 他会計への繰出額	1,331,974	0	1,331,974
一般会計への繰出額	1,331,974	0	1,331,974
⑮ 繰入額	419,886	2,746,241	△2,326,355
分収造林事業損失引当金繰入額	419,886	2,746,241	△2,326,355
⑯ 取崩額	30,578,222	0	30,578,222
森林勘定繰入額	30,578,222	0	30,578,222
経常費用計	148,793,020	160,732,950	△11,939,930
当期経常増減額	29,951,121	17,788,679	12,162,442
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
分収造林事業損失引当金取崩額		123,600,000	△123,600,000
受取出資金振替額		18,800,000	△18,800,000
車両運搬具売却益	22,797		22,797
前期損益修正益	11,756,607		11,756,607
経常外収益計	11,779,404	142,400,000	△130,620,596
(2) 経常外費用			
什器備品除却損		8,421	△8,421
入社預り金への振替額		18,800,000	△18,800,000
前期損益修正損	23,513,214		23,513,214
経常外費用計	23,513,214	18,808,421	4,704,793
当期経常外増減額	△11,733,810	123,591,579	△135,325,389
当期一般正味財産増減額	18,217,311	141,380,258	△123,162,947
一般正味財産期首残高	△29,170,939	△170,551,197	141,380,258
一般正味財産期末残高	△10,953,628	△29,170,939	18,217,311
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	△18,800,000	18,800,000
一般正味財産への振替額		△18,800,000	18,800,000
当期指定正味財産増減額		△18,800,000	18,800,000
指定正味財産期首残高	0	18,800,000	△18,800,000
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	△10,953,628	△29,170,939	18,217,311

一般会計 正味財産増減計算書内訳書 (旧びわ湖造林公社)

平成24年4月1日から平成25年3月31日

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	200,833	309,788	△108,955
特定資産受取利息	200,833	309,788	△108,955
② 分収林事業収益	7,852,006	364,672	7,487,334
分収造林補償補てん収益	3,448,115		3,448,115
分収造林間伐収益	4,403,891	364,672	4,039,219
③ 林産物販売収益	645,104	0	645,104
林産物販売収益	645,104		645,104
④ 受託事業収益	18,247,345	20,730,222	△2,482,877
森林管理事業受託収益	6,125,715	10,273,692	△4,147,977
分収林施業転換促進事業受託収益	11,538,000	9,826,530	1,711,470
その他受託収益	583,630	630,000	△46,370
⑤ 受取補助金	66,548,758	56,984,521	9,564,237
受取造林補助金	54,940,212	51,847,894	3,092,318
受取間伐補助金	11,608,546	5,136,627	6,471,919
⑥ 受取負担金	0	0	0
⑦ 受取交付金	8,158,300	6,339,900	1,818,400
受取森林整備地域活動支援交付金	8,158,300	6,339,900	1,818,400
⑧ 受取出資金	178,218,726	0	178,218,726
受取出資金	178,218,726	0	178,218,726
⑨ 納付金	0	0	0
⑩ 雑収益	183,583	552,156	△368,573
受取利息	3,290	0	3,290
雑収益	180,293	552,156	△371,863
⑪ 繰入額	608,000	672,000	△64,000
分収育林立木勘定繰入額	608,000	672,000	△64,000
⑫ 取崩額	54,355,621	23,627,643	30,727,978
分収造林事業損失引当金取崩額	53,306,028	23,627,643	29,678,385
退職給付引当金取崩額	1,049,593		1,049,593
⑬ 他会計からの繰入額	3,575,095	1,681,822	1,893,273
一般会計からの繰入額	1,331,974		1,331,974
分収育林特会からの繰入額	1,775,463	1,681,822	93,641
林業特会からの繰入額	467,658		467,658
経常収益計	338,593,371	111,262,724	227,330,647
(2) 経常費用			
① 分収造林事業費	90,309,527	949,408	89,360,119
間伐事業費	16,354,800		16,354,800
保育事業費	63,795,900		63,795,900
施設事業費	6,327,300		6,327,300
事業雑費	1,997,125	425,320	1,571,805
分収造林処分事業費	1,050,402	168,088	882,314
事業支払負担金	0	356,000	△356,000
事業支払負担金	784,000		784,000
② 分収育林事業費	0	0	0
③ 交付金事業費	8,158,500	2,835,000	5,323,500
森林整備地域活動支援交付金事業費	8,158,500	2,835,000	5,323,500
④ 普及啓発事業費	0	0	0
⑤ 森林づくり活動推進事業費	210,996	0	210,996
森林づくり活動推進事業費	210,996		210,996
⑥ 林産物販売事業費	645,104	0	645,104
林産物販売事業費	645,104		645,104

科 目	当年度	前年度	増 減
⑦ 受託事業費	18,247,345	20,730,222	△2,482,877
森林管理受託事業費	6,125,715	10,273,692	△4,147,977
分収林施業転換促進受託事業費	11,538,000	9,826,530	1,711,470
その他受託事業費	583,630	630,000	△46,370
⑧ 林業労働力対策事業費	0	0	0
⑨ 助成金事業費	0	0	0
⑩ 森林売上原価	3,787,372	644,000	3,143,372
分収造林補償補てん原価	2,516,372		2,516,372
分収育林売上原価	1,271,000	644,000	627,000
⑪ 支払負担金	5,833,100	5,833,100	0
分収林施業転換促進事業負担金	5,833,100	5,833,100	0
⑫ 管理費	111,629,430	24,854,923	86,774,507
人件費	95,734,640	24,735,403	70,999,237
会議費	72,026	1,200	70,826
事務費	15,595,260	118,320	15,476,940
減価償却費	227,504		227,504
⑬ 前受金返還費	0		0
⑭ 他会計への繰出額	608,000	1,735,228	△1,127,228
分収育林特別会計への繰出額	608,000	672,000	△64,000
林業労働力特別会計への繰出額		1,063,228	△1,063,228
⑮ 繰入額	2,996,800	543,135	2,453,665
分収造林事業損失引当金繰入額	2,524,167	543,135	1,981,032
分収育林事業損失引当金繰入額	472,633	0	472,633
⑯ 取崩額	50,789,656	0	50,789,656
森林勘定取崩額	50,789,656		50,789,656
経常費用計	293,215,830	58,125,016	235,090,814
当期経常増減額	45,377,541	53,137,708	△7,760,167
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
分収造林事業損失引当金取崩額		137,000,000	△137,000,000
車両運搬具売却益	38,250		38,250
前期損益修正益	20,999,819		20,999,819
経常外収益計	21,038,069	137,000,000	△115,961,931
(2) 経常外費用			
什器備品除却損		17,936	△17,936
吸収合併一般正味財産減少額		99,026,406	△99,026,406
前期損益修正損	41,983,206		41,983,206
経常外費用計	41,983,206	99,044,342	△57,061,136
当期経常外増減額	△20,945,137	37,955,658	△58,900,795
当期一般正味財産増減額	24,432,404	91,093,366	△66,660,962
一般正味財産期首残高	91,093,366	0	91,093,366
一般正味財産期末残高	115,525,770	91,093,366	24,432,404
II 指定正味財産増減の部			
吸収合併指定正味財産増加額	0	10,000,000	△10,000,000
吸収合併指定正味財産増加額	0	10,000,000	△10,000,000
当期指定正味財産増減額	0	10,000,000	△10,000,000
指定正味財産期首残高	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	125,525,770	101,093,366	24,432,404

分収育林特別会計 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日

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	10,897	2,906	7,991
特定資産受取利息	10,897	2,906	7,991
② 分収林事業収益	14,490,000	10,342,500	4,147,500
分収育林主伐収益	14,490,000	10,342,500	4,147,500
③ 林産物販売収益	0	0	0
④ 受託事業収益	0	0	0
⑤ 受取補助金	10,979,257	8,301,709	2,677,548
受取造林補助金	5,999,585	8,301,709	△2,302,124
受取間伐補助金	4,979,672		4,979,672
⑥ 受取負担金	608,000	672,000	△64,000
受取育林者負担金	608,000	672,000	△64,000
⑦ 受取交付金	0	0	0
⑧ 受取出資金	0	0	0
⑨ 納付金	0	0	0
⑩ 雑収益	2,310	60,173	△57,863
雑収益	2,310	60,173	△57,863
⑪ 繰入額	0	0	0
⑫ 取崩額	4,061,715	0	4,061,715
預かり分収交付金取崩額	400,200		400,200
育林前受金取崩額	3,661,515		3,661,515
⑬ 他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	30,152,179	19,379,288	10,772,891
(2) 経常費用			
① 分収造林事業費	0	0	0
② 分収育林事業費	23,860,985	17,025,148	6,835,837
主伐事業費	14,165,550	8,906,100	5,259,450
保育事業費	1,079,400		1,079,400
分収育林処分事業費	8,616,035	8,119,048	496,987
③ 交付金事業費	0	0	0
④ 普及啓発事業費	0	0	0
⑤ 森林づくり活動推進事業費	0	0	0
⑥ 林産物販売事業費	0	0	0
⑦ 受託事業費	0	0	0
⑧ 林業労働力対策事業費	0	0	0
⑨ 助成金事業費	0	0	0
⑩ 森林売上原価	0	0	0
⑪ 支払負担金	0	0	0
⑫ 管理費	608,000	672,000	△64,000
人件費	547,200		547,200
事務費	60,800	672,000	△611,200
⑬ 前受金返還費	3,907,731		3,907,731
育林前受金返還費	3,907,731		3,907,731
⑭ 他会計への繰出額	1,775,463	1,681,822	93,641
一般会計への繰出額	1,775,463	1,681,822	93,641
⑮ 繰入額	0	318	△318
育林前受金繰入額	0	318	△318
⑯ 取崩額	0	0	0
経常費用計	30,152,179	19,379,288	10,772,891
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

林業労働力対策事業特別会計 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日

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	385	472	△87
特定資産受取利息	385	472	△87
② 分収林事業収益	0	0	0
③ 林産物販売収益	0	0	0
④ 受託事業収益	5,954,538	4,198,621	1,755,917
林業雇用改善促進事業受託収益	3,507,240	3,835,072	△327,832
緑の雇用担い手対策事業受託収益	662,298	363,549	298,749
森林施業プランナー育成研修事業受託収益	1,785,000		1,785,000
⑤ 受取補助金	4,946,188	104,400	4,841,788
受取造林補助金		104,400	△104,400
受取林業労働力対策事業補助金	135,188		135,188
受取素材生産人材育成事業補助金	4,811,000		4,811,000
⑥ 受取負担金	0	0	0
⑦ 受取交付金	0	0	0
⑧ 受取出資金	0	0	0
⑨ 納付金	0	63,500	△63,500
納付金	0	63,500	△63,500
⑩ 雑収益	9,473	1,854	7,619
受取利息	273	0	273
雑収益	9,200	1,854	7,346
⑪ 繰入額	0	0	0
⑫ 取崩額	0	0	0
預かり分収交付金取崩額			0
⑬ 他会計からの繰入額	0	1,063,228	△1,063,228
一般（びわ湖）会計からの繰入額		1,063,228	△1,063,228
経常収益計	10,910,584	5,432,075	5,478,509
(2) 経常費用			
① 分収造林事業費	0	0	0
② 分収育林事業費	0	0	0
③ 交付金事業費	0	0	0
④ 普及啓発事業費	0	0	0
⑤ 森林づくり活動推進事業費	0	0	0
⑥ 林産物販売事業費	0	0	0
⑦ 受託事業費	5,954,811	4,209,194	1,745,617
林業雇用改善促進受託事業費	3,507,513	3,841,394	△333,881
緑の雇用担い手対策受託事業費	662,298	346,238	316,060
林業雇用改善促進受託事業雑費		21,562	△21,562
森林施業プランナー育成研修受託事業	1,785,000		1,785,000
⑧ 林業労働力対策事業費	135,188	3,310	131,878
林業労働力確保支援センター事業費	135,188	3,310	131,878
⑨ 助成金事業費	4,811,000	0	4,811,000
素材生産人材育成事業費	4,811,000		4,811,000
⑩ 森林売上原価	0	0	0
⑪ 支払負担金	0	0	0
⑫ 管理費	74,660	1,056,214	△981,554
事務費	74,660	1,056,214	△981,554
⑬ 前受金返還費	0	0	0
⑭ 他会計への繰出額	9,555	0	9,555
一般会計への繰出額	9,555	0	9,555
⑮ 繰入額	385	0	385
林業就業促進資金繰越準備金繰入額	385	0	385
⑯ 取崩額	0	0	0
経常費用計	10,985,599	5,268,718	5,716,881
当期経常増減額	△75,015	163,357	△238,372

科 目	当年度	前年度	増 減
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
吸収合併一般正味財産減少額		87,870	△87,870
前期損益修正損	472	0	472
経常外費用計	472	87,870	△87,398
当期経常外増減額	△472	△87,870	87,398
当期一般正味財産増減額	△75,487	75,487	△150,974
一般正味財産期首残高	75,487	0	75,487
一般正味財産期末残高	0	75,487	△75,487
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	75,487	△75,487

○財務諸表に対する注記

1 (財)びわ湖造林公社との合併

平成24年3月1日付けで(財)びわ湖造林公社を吸収合併した。これにより吸収合併存続法人である本公社は、吸収合併消滅法人である(財)びわ湖造林公社の全ての権利義務及び事業を承継した。
なお、承継した財産の額は、次のとおりである。

(単位:円)

資産額	負債額	正味財産額	うち指定正味財産額	
			うち指定正味財産額	うち一般正味財産額
74,362,771,520	74,451,885,796	△ 89,114,276	10,000,000	△ 99,114,276

2 重要な会計方針

(1) 森林の評価基準及び評価方法

個別原価法を採用している。
(新植費、保育費、人件費等から造林補助金等を控除した額)

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具・什器備品・・・定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・・・・・・・役員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金・・・・・・・・・・期末退職給与の自己都合支給額に相当する金額を計上している。
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。
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。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

(5) 会計基準

公益法人会計基準(平成16年10月14日改正)を採用している。

3 特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(一般会計)

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(旧滋賀県造林公社分)				
特定資産				
入社預り金引当資産	11,400,000	200,000	0	11,600,000
森林損害てん補積立資産	962,139	4,000,000	0	4,962,139
借入金償還積立資産	6,515,758	419,886	0	6,935,644
合 計	18,877,897	4,619,886	0	23,497,783
(旧びわ湖造林公社分)				
特定資産				
出えん金積立資産	10,000,000	0	10,000,000	0
公社運営費てん補資産	0	10,000,000	0	10,000,000
森林損害てん補積立資産	16,712,131	36,000,000	0	52,712,131
借入金償還積立資産	12,025,735	2,524,167	0	14,549,902
自家保険料積立資産	92,000,000	45,000,000	0	137,000,000
分収育林前受引当資産	2,540,056	0	135,367	2,404,689
合 計	133,277,922	93,524,167	10,135,367	216,666,722
総 計	152,155,819	98,144,053	10,135,367	240,164,505

(分収育林特別会計)

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
育林前受引当資産	39,417,550	6,752	4,068,467	35,355,835
合 計	39,417,550	6,752	4,068,467	35,355,835

(林業労働力対策事業特別会計)

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
林業就業促進資金積立資産	1,546,414	60,385	187,500	1,419,299
納税準備積立資産	63,500	0	63,500	0
合 計	1,609,914	60,385	251,000	1,419,299

4 特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(一般会計)

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
(旧滋賀県造林公社分)				
入社預り金引当資産	11,600,000	(0)	(0)	(11,600,000)
森林損害てん補積立資産	4,962,139	(0)	(4,962,139)	(0)
借入金償還積立資産	6,935,644	(0)	(0)	(6,935,644)
小 計	23,497,783	(0)	(4,962,139)	(18,535,644)
(旧びわ湖造林公社分)				
公社運営費積立資産	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
森林損害てん補積立資産	52,712,131	(0)	(52,712,131)	(0)
借入金償還積立資産	14,549,902	(0)	(0)	(14,549,902)
自家保険料積立資産	137,000,000	(0)	(137,000,000)	(0)
分収育林前受引当資産	2,404,689	(0)	(0)	(2,404,689)
小 計	216,666,722	(10,000,000)	(189,712,131)	(16,954,591)
合 計	240,164,505	(10,000,000)	(194,674,270)	(35,490,235)

(分収育林特別会計)

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
育林前受引当資産	35,355,835	(0)	(0)	(35,355,835)
合 計	35,355,835	(0)	(0)	(35,355,835)

(林業労働力対策事業特別会計)

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
林業就業促進資金積立資産	1,419,299	(0)	(0)	(1,419,299)
合 計	1,419,299	(0)	(0)	(1,419,299)

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(一般会計)

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
(旧滋賀県造林公社分)			
車 両 運 搬 具	3,611,230	3,154,740	456,490
什器器具備品	2,114,385	2,102,228	12,157
小 計	5,725,615	5,256,968	468,647
(旧びわ湖造林公社分)			
車 両 運 搬 具	12,261,990	11,360,942	901,048
什器器具備品	4,890,755	4,860,602	30,153
小 計	17,152,745	16,221,544	931,201
合 計	22,878,360	21,478,512	1,399,848

※当期の固定資産除却は、12,453円(旧滋賀県造林公社分3,590円、旧びわ湖造林公社分8,863円)である。

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は下記のとおりである。

(一般会計) (単位:円)

補助金等の 名 称	交付者	前期末 残 高	当 期 増加額	当 期 減少額	当期末 残 高	貸借対照表上 の記載区分
(旧滋賀県造林公社分) 補助金						
造林補助金		0	0	0	0	
間伐補助金		0	0	0	0	
交付金						
森林整備地域活動 支援交付金		0	0	0	0	
小 計		0	0	0	0	
(旧びわ湖造林公社分) 補助金						
造林補助金	滋賀県	0	54,940,212	54,940,212	0	
間伐補助金	滋賀県	0	11,608,546	11,608,546	0	
交付金						
森林整備地域活動 支援交付金	甲賀市	0	1,595,800	1,595,800	0	
	東近江市	0	2,257,500	2,257,500	0	
	高島市	0	4,305,000	4,305,000	0	
小 計		0	74,707,058	74,707,058	0	
合 計		0	74,707,058	74,707,058	0	

(分収育林特別会計) (単位:円)

補助金等の 名 称	交付者	前期末 残 高	当 期 増加額	当 期 減少額	当期末 残 高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
造林補助金	滋賀県	0	5,999,585	5,999,585	0	
間伐補助金	滋賀県	0	4,979,672	4,979,672	0	
合 計		0	10,979,257	10,979,257	0	

(林業労働力対策事業特別会計) (単位:円)

補助金等の 名 称	交付者	前期末 残 高	当 期 増加額	当 期 減少額	当期末 残 高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
林業労働力対策事業補助金	滋賀県	0	135,188	135,188	0	
滋賀県森林整備加速化・ 林業再生基金事業補助金	滋賀県	0	4,811,000	4,811,000	0	
合 計		0	4,946,188	4,946,188	0	

7 森林の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(一般会計) (単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(旧滋賀県造林公社分) 森 林	39,385,331,721	0	3,697,463,253	35,687,868,468
小 計	39,385,331,721	0	3,697,463,253	35,687,868,468
(旧びわ湖造林公社分) 森 林	73,737,012,084	0	5,007,654,443	68,729,357,641
分収育林立木勘定	25,844,351	0	2,922,676	22,921,675
小 計	73,762,856,435	0	5,010,577,119	68,752,279,316
合 計	113,148,188,156	0	8,708,040,372	104,440,147,784

財産目録 (平成25年3月31日現在)

単位：円

科 目	金	額
1 資産の部		
1 流動資産		
普通預金		
滋賀銀行県庁支店	79,111,279	
三菱UFJ信託銀行京都支店	5,494	
未収金	87,300,873	
造林補助金ほか		
立替金	10,000,000	
旧びわ湖公社振替分		
流動資産合計		176,417,646
2 固定資産		
(1) 特定資産		
入社預り金引当資産		
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	1,600,000	
三菱UFJ信託銀行京都支店	10,000,000	
公社運営費てん補資産		
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	5,000,000	
三菱UFJ信託銀行京都支店	5,000,000	
森林損害てん補積立資産		
普通預金		
滋賀銀行県庁支店	15,000,000	
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	42,674,270	
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	21,485,546	
自家保険料積立資産		
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	87,000,000	
関西アーバン銀行びわこ営業部	50,000,000	
分収育林前受資産		
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	2,404,689	
育林前受引当資産		
普通預金		
滋賀銀行県庁支店	2,635,235	
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	32,720,600	
林業就業促進資金積立資産		
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	1,419,299	
特定資産合計	276,939,639	
(2) その他の固定資産		
森林		
当期までの累計分収造林事業費	104,417,226,109	
分収育林立木勘定		
当期までの累計分収育林事業費 (公社分)	22,921,675	
分収育林樹木勘定		
当期までの累計分収育林事業費 (緑のオーナー分)	123,878,803	


科	目	金 額	
	車両運搬具		
	車両 8台ほか	1,357,538	
	什器備品		
	コンピューターほか	42,310	
	電話加入権	159,200	
	林業就業促進資金貸付金	480,000	
	1名の貸付		
	その他の固定資産合計	104,566,065,635	
	固定資産合計		104,843,005,274
	資産合計		105,019,422,920
I	負債の部		
1	流動負債		
	未払金		
	事業請負金ほか	134,570,994	
	次期返済予定社員借入金	1,775,463	
	滋賀県借入金（旧びわ湖造林公社・育林）		
	次期返済予定林業就業促進資金借入金	187,500	
	預り金	12,541,401	
	職員に対する源泉所得税ほか		
	賞与引当金	8,760,380	
	流動負債合計		157,835,738
2	固定負債		
	入社預り金		
	滋賀県、兵庫県、滋賀県内13市町、県森連	11,600,000	
	社員借入金	18,759,954,715	
	滋賀県借入金（旧滋賀県造林公社）	(6,508,476,944)	
	滋賀県借入金（旧びわ湖造林公社・造林）	(10,669,948,476)	
	滋賀県借入金（旧びわ湖造林公社・髭総）	(1,384,537,524)	
	滋賀県借入金（旧びわ湖造林公社・育林）	(5,169,715)	
	兵庫県借入金（旧滋賀県造林公社）	(191,822,056)	
	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	
	退職給付引当金	111,972,869	
	分収育林前受金	7,337,871	
	甲賀市（旧信楽町、旧土山町）		
	預り分収育林樹木勘定	123,878,803	
	育林前受金	33,221,816	
	預り分収交付金	2,134,019	
	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	
	固定負債合計		104,747,015,040
	負債合計		104,904,850,778
	正味財産		114,572,142

監 査 報 告 書

平成25年5月30日

一般社団法人滋賀県造林公社
理事長 嘉田 由紀子 様

一般社団法人滋賀県造林公社

監事 谷口孝男 

一般社団法人滋賀県造林公社定款および監事の監査等に関する規程の規定に基づいて、平成24年4月1日から平成25年3月31日までの平成24年度における一般社団法人滋賀県造林公社の業務および財産の状況について監査を行い、その方法および結果について、下記のとおり報告します。

記

1 監査の方法およびその内容

理事会および重要な会議に出席し、理事および使用人から業務の報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務および財産の状況を検討した。

さらに、会計帳簿およびこれに関する資料を調査し、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、正味財産増減計算書）およびその付属明細書ならびに財産目録について検討した。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

事業報告は、法令および定款に従い、一般社団法人滋賀県造林公社の状況を正しく示しているものと認める。

また、理事の業務執行に関する不正の行為および法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められない。

(2) 計算書類およびその付属明細書ならびに財産目録の監査結果

計算書類およびその付属明細書ならびに財産目録は、一般社団法人滋賀県造林公社の財産および損益の状況をすべて重要な点において適正に示しているものと認める。

3 業務の推進についての意見

分収造林契約の更改の取組など中期経営改善計画に掲げる目標の達成に向け、一層努力されるとともに、必要に応じ抜本的な対策を検討されたい。

また、主伐期を迎えるにあたり、今後の計画的な木材生産を見据えた組織体制の整備に努められたい。

収 支 計 算 書 総 括 表

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	一般会計			分収育林 特別会計	林業労働力対策 事業特別会計	合 計
	計	旧滋賀県造林公	旧びわ湖造林公			
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
① 特定資産運用収入	207,338	6,505	200,833	10,897	385	218,620
特定資産利息収入	207,338	6,505	200,833	10,897	385	218,620
② 分収林事業収入	9,068,276	1,216,270	7,852,006	14,490,000	0	23,558,276
分収造林補償補てん収入	4,637,291	1,189,176	3,448,115			4,637,291
分収造林間伐収入	4,430,985	27,094	4,403,891			4,430,985
分収育林主伐収入	0	0	0	14,490,000		14,490,000
③ 林産物販売収入	1,006,403	361,299	645,104	0	0	1,006,403
林産物販売収入	1,006,403	361,299	645,104			1,006,403
④ 受託事業収入	70,361,998	52,114,653	18,247,345	0	5,954,538	76,316,536
森林管理事業受託収入	51,451,498	45,325,783	6,125,715			51,451,498
分収林施業転換促進事業受託収入	18,000,000	6,462,000	11,538,000			18,000,000
その他受託収入（台帳更新）	270,000	96,930	173,070			270,000
その他受託収入（地籍異動）	640,500	229,940	410,560			640,500
林業雇用改善促進事業受託収入	0	0	0		3,507,240	3,507,240
緑の雇用担い手対策事業受託収入	0	0	0		662,298	662,298
森林施業プランナー育成研修事業受託収入	0	0	0		1,785,000	1,785,000
⑤ 補助金収入	66,548,758	0	66,548,758	10,979,257	4,946,188	82,474,203
造林補助金収入	54,940,212	0	54,940,212	5,999,585		60,939,797
間伐補助金収入	11,608,546	0	11,608,546	4,979,672		16,588,218
林業労働力対策事業補助金収入	0	0	0		135,188	135,188
素材生産人材育成事業補助金収入	0	0	0		4,811,000	4,811,000
⑥ 受益者負担金収入	0	0	0	608,000	0	608,000
育林者負担金収入	0	0	0	608,000		608,000
⑦ 交付金収入	8,158,300	0	8,158,300	0	0	8,158,300
森林整備地域活動支援交付金収入	8,158,300	0	8,158,300			8,158,300
⑧ 出資金収入	271,577,000	93,358,274	178,218,726	0	0	271,577,000
出資金収入	271,577,000	93,358,274	178,218,726			271,577,000
⑨ 林業就業貸付促進資金貸付事業収入	0	0	0	0	60,000	60,000
林業就業促進資金貸付回収収入	0	0	0		60,000	60,000
⑩ 雑収入	286,401	102,818	183,583	2,310	9,473	298,184
受取利息	5,133	1,843	3,290		273	5,406
雑収入	281,268	100,975	180,293	2,310	9,200	292,778
⑪ 繰入金収入	2,243,121	0	2,243,121	0	0	2,243,121
分収育林特会からの繰入金収入	1,775,463	0	1,775,463			1,775,463
林業特会からの繰入金収入	467,658	0	467,658			467,658
事業活動収入計	429,457,595	147,159,819	282,297,776	0	10,970,584	466,518,643

科 目	一般会計			分収育林 特別会計	林業労働力対策 事業特別会計	合 計
	計	旧滋賀県造林公	旧びわ湖造林公			
2. 事業活動支出						
① 分収造林事業費支出	92,678,953	2,369,426	90,309,527		0	92,678,953
利用間伐事業費支出	16,354,800	0	16,354,800			16,354,800
保育事業費支出	63,795,900	0	63,795,900			63,795,900
施設事業費支出	6,327,300	0	6,327,300			6,327,300
事業雑費支出	3,160,296	1,163,171	1,997,125			3,160,296
分収造林処分事業費支出	1,702,657	652,255	1,050,402			1,702,657
事業負担金支出	1,338,000	554,000	784,000			1,338,000
② 分収育林事業費支出	0	0	0	23,860,985	0	23,860,985
主伐事業費支出	0	0	0	14,165,550		14,165,550
保育事業費支出	0	0	0	1,079,400		1,079,400
分収育林処分事業費支出	0	0	0	8,616,035		8,616,035
③ 交付金事業費支出	8,158,500	0	8,158,500	0	0	8,158,500
森林整備地域活動支援交付金事業費支出	8,158,500	0	8,158,500			8,158,500
④ 森林づくり活動推進事業費支出	329,167	118,171	210,996	0	0	329,167
森林づくり活動推進事業費支出	329,167	118,171	210,996			329,167
⑤ 林産物販売事業費支出	1,006,403	361,299	645,104	0	0	1,006,403
林産物販売事業費支出	1,006,403	361,299	645,104			1,006,403
⑥ 受託事業費支出	70,361,998	52,114,653	18,247,345	0	5,954,811	76,316,809
森林管理受託事業費支出	51,451,498	45,325,783	6,125,715			51,451,498
分収林施業転換促進事業受託事業費支出	18,000,000	6,462,000	11,538,000			18,000,000
その他受託事業費支出	910,500	326,870	583,630			910,500
林業雇用改善促進受託事業費支出	0	0	0		3,507,513	3,507,513
緑の雇用担い手対策受託事業費支出	0	0	0		662,298	662,298
森林施業プランナー育成研修受託事業	0	0	0		1,785,000	1,785,000
⑦ 林業労働力対策事業費支出	0	0	0	0	135,188	135,188
林業労働力対策事業費支出	0	0	0		135,188	135,188
⑧ 助成金支出	0	0	0	0	4,811,000	4,811,000
素材生産人材育成事業費支出	0	0	0		4,811,000	4,811,000
⑨ 負担金支出	9,100,000	3,266,900	5,833,100	0	0	9,100,000
分収林施業転換促進事業負担金支出	9,100,000	3,266,900	5,833,100			9,100,000
⑩ 管理費支出	227,906,966	82,060,499	145,846,467	608,000	74,660	228,589,626
人件費支出	203,206,459	73,027,278	130,179,181	547,200	0	203,753,659
会議費支出	112,365	40,339	72,026		0	112,365
事務費支出	24,588,142	8,992,882	15,595,260	60,800	74,660	24,723,602
⑪ 前受金返還支出	0	0	0	3,907,731	0	3,907,731
育林前受金返還支出	0	0	0	3,907,731		3,907,731
⑫ 固定資産取得支出	1,365,000	490,000	875,000	0	0	1,365,000
車両運搬具購入支出	1,365,000	490,000	875,000			1,365,000
⑬ 他会計への繰入金支出	608,000	0	608,000	1,775,463	9,555	2,393,018
分収育林特会への繰入金支出	608,000	0	608,000			608,000
一般会計への繰入金支出	0	0	0	1,775,463	9,555	1,785,018
事業活動支出計	411,514,987	140,780,948	270,734,039	0	10,985,214	452,652,380
事業活動収支差額	17,942,608	6,378,871	11,563,737	0	△4,061,715	13,866,263

科 目	一般会計				分収育林 特別会計	林業労働力対策 事業特別会計	合 計
	計	旧滋賀県造林公	旧びわ湖造林公	内部取引消去			
II 投資活動収支の部							
1. 投資活動収入							
① 特定資産取崩収入	11,135,367	106,549,902	12,161,102	△107,575,637	4,068,467	251,000	15,454,834
森林損害てん補積立資産取崩収入	11,000,000	47,000,000	0	△36,000,000			11,000,000
借入金償還積立資産取崩収入	0	14,549,902	12,025,735	△26,575,637			0
自家保険料積立資産取崩収入	0	45,000,000	0	△45,000,000			0
分収育林前受引当資産取崩収入	135,367	0	135,367				135,367
育林前受引当資産取崩収入	0	0	0		4,068,467		4,068,467
林業就業促進資金積立資産取崩収入	0	0	0			187,500	187,500
納税準備積立資産取崩収入	0	0	0			63,500	63,500
② 固定資産売却収入	73,500	26,387	47,113		0	0	73,500
車両運搬具売却収入	73,500	26,387	47,113				73,500
投資活動収入計	11,208,867	106,576,289	12,208,215	△107,575,637	4,068,467	251,000	15,528,334
2. 投資活動支出							
① 特定資産取得支出	99,144,053	111,169,788	95,549,902	△107,575,637	6,752	60,385	99,211,190
入社預り金引当資産取得支出	200,000	200,000	0				200,000
借入金償還積立資産取得支出	2,944,053	14,969,788	14,549,902	△26,575,637			2,944,053
育林前受引当資産取得支出	0	0	0		6,752		6,752
林業就業促進資金積立資産取得支出	0	0	0			60,385	60,385
自家保険積立資産取得支出	45,000,000	45,000,000	45,000,000	△45,000,000			45,000,000
森林損害てん補積立資産取得支出	51,000,000	51,000,000	36,000,000	△36,000,000			51,000,000
投資活動支出計	99,144,053	111,169,788	95,549,902	△107,575,637	6,752	60,385	99,211,190
投資活動収支差額	△87,935,186	△4,593,499	△83,341,687	0	4,061,715	190,615	△83,682,856
III 財務活動収支の部							
1. 財務活動収入							
入社預り金収入	200,000	200,000	0		0	0	200,000
入社預り金収入	200,000	200,000	0				200,000
財務活動収入計	200,000	200,000	0	0	0	0	200,000
2. 財務活動支出							
長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	187,500	187,500
県借入金返済支出	0					187,500	187,500
財務活動支出計	0	0	0	0	0	187,500	187,500
財務活動収支差額	200,000	200,000	0	0	0	△187,500	12,500
当期収支差額	△69,792,578	1,985,372	△71,777,950	0	0	△11,515	△69,804,093
前期繰越収支差額	99,097,829	24,853,975	74,243,854	0	0	△175,985	98,921,844
次期繰越収支差額	29,305,251	26,839,347	2,465,904	0	0	△187,500	29,117,751

一般会計収支計算書
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 違	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入	202,000	207,338	△ 5,338	
特定資産利息収入	202,000	207,338	△ 5,338	
② 分収林事業収入	9,149,000	9,068,276	80,724	
分収造林補償補てん収入	4,637,000	4,637,291	△ 291	
分収造林間伐収入	4,512,000	4,430,985	81,015	
③ 林産物販売収入	1,006,000	1,006,403	△ 403	
林産物販売収入	1,006,000	1,006,403	△ 403	
④ 受託事業収入	70,363,000	70,361,998	1,002	
森林管理事業受託収入	51,452,000	51,451,498	502	
分収林施業転換促進事業受託収入	18,000,000	18,000,000	0	
その他受託収入	911,000	910,500	500	
⑤ 補助金収入	66,488,000	66,548,758	△ 60,758	
造林補助金収入	54,885,000	54,940,212	△ 55,212	
間伐補助金収入	11,603,000	11,608,546	△ 5,546	
⑥ 負担金収入	0	0	0	
⑦ 受益者負担金収入	0	0	0	
⑧ 交付金収入	8,138,000	8,158,300	△ 20,300	
森林整備地域活動支援交付金収入	8,138,000	8,158,300	△ 20,300	
⑨ 出資金収入	271,577,000	271,577,000	0	
出資金収入	271,577,000	271,577,000	0	
⑩ 林業就業貸付促進資金貸付事業収入	0	0	0	
⑪ 雑収入	277,000	286,401	△ 9,401	
受取利息収入	5,000	5,133	△ 133	
雑収入	272,000	281,268	△ 9,268	
⑫ 繰入金収入	1,739,000	2,243,121	△ 504,121	
分収育林特会からの繰入金収入	1,739,000	1,775,463	△ 36,463	
林業特会からの繰入金収入	0	467,658	△ 467,658	
事業活動収入計	428,939,000	429,457,595	△ 518,595	
2. 事業活動支出			0	
① 分収造林事業費支出	93,407,000	92,678,953	728,047	
利用間伐事業費支出	16,355,000	16,354,800	200	
保育事業費支出	63,796,000	63,795,900	100	
施設事業費支出	6,328,000	6,327,300	700	
事業雑費支出	3,888,000	3,160,296	727,704	
分収造林処分事業費支出	1,702,000	1,702,657	△ 657	
事業負担金支出	1,338,000	1,338,000	0	
② 分収育林事業費支出	0	0	0	
③ 交付金事業費支出	8,138,000	8,158,500	△ 20,500	
森林整備地域活動支援交付金事業費支出	8,138,000	8,158,500	△ 20,500	
④ 森林づくり活動推進事業費支出	1,011,000	329,167	681,833	
森林づくり活動推進事業費支出	1,011,000	329,167	681,833	
⑤ 林産物販売事業費支出	695,000	1,006,403	△ 311,403	
林産物販売事業費支出	695,000	1,006,403	△ 311,403	
⑥ 受託事業費支出	70,363,000	70,361,998	1,002	
森林管理受託事業費支出	51,452,000	51,451,498	502	
分収林施業転換促進事業受託事業費支出	18,000,000	18,000,000	0	
その他受託事業費支出	911,000	910,500	500	
⑦ 林業労働力対策事業費支出	0	0	0	
⑧ 助成金支出	0	0	0	
⑨ 負担金支出	9,100,000	9,100,000	0	
分収林施業転換促進事業負担金支出	9,100,000	9,100,000	0	
⑩ 管理費支出	228,040,000	227,906,966	133,034	
人件費支出	207,379,000	203,206,459	4,172,541	
会議費支出	130,000	112,365	17,635	
事務費支出	20,531,000	24,588,142	△ 4,057,142	
⑪ 前受金返還支出	0	0	0	
⑫ 固定資産取得支出	1,365,000	1,365,000	0	
車両運搬具購入支出	1,365,000	1,365,000	0	
⑬ 他会計への繰入金支出	1,700,000	608,000	1,092,000	
分収育林特別会計への繰入金支出	608,000	608,000	0	
林業労働力対策事業特別会計への繰入金支出	1,092,000	0	1,092,000	
事業活動支出計	413,819,000	411,514,987	2,304,013	
事業活動収支差額	15,120,000	17,942,608	△ 2,822,608	

科 目	予算額	決算額	差 違	備 考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	11,136,000	11,135,367	633	
森林損害てん補積立資産取崩収入	11,000,000	11,000,000	0	
分収育林前受引当資産取崩収入	136,000	135,367	633	
② 固定資産売却収入	73,000	73,500	△ 500	
車両運搬具売却収入	73,000	73,500	△ 500	
投資活動収入計	11,209,000	11,208,867	133	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	99,135,000	206,719,690	△ 107,584,690	
入社預り金引当資産取得支出	200,000	200,000	0	
借入金償還積立資産取得支出	2,935,000	2,944,053	△ 9,053	
自家保険積立資産取得支出	45,000,000	45,000,000	0	
森林損害てん補積立資産取得支出	51,000,000	51,000,000	0	
投資活動支出計	99,135,000	152,931,872	△ 53,796,872	
投資活動収支差額	△ 87,926,000	△ 87,935,186	9,186	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
① 入社預り金収入	200,000	200,000	0	
財務活動収入計	200,000	200,000	0	
2. 財務活動支出				
① 長期借入金返済支出	1,739,000	0	1,739,000	
社員借入金返済支出	1,739,000	0	1,739,000	
財務活動支出計	1,739,000	0	1,739,000	
財務活動収支差額	△ 1,539,000	200,000	△ 1,739,000	
IV 予備費支出	23,000	0	23,000	
当期収支差額	△ 74,368,000	△ 69,792,578	△ 4,575,422	
前期繰越収支差額	99,097,000	99,097,829	△ 829	
次期繰越収支差額	24,729,000	29,305,251	△ 4,576,251	

一般会計収支計算書内訳書 (旧滋賀県造林造林公社)
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 違	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入	5,000	6,505	△ 1,505	
特定資産利息収入	5,000	6,505	△ 1,505	
② 分収林事業収入	1,189,000	1,216,270	△ 27,270	
分収造林補償補てん収入	1,189,000	1,189,176	△ 176	
分収造林間伐収入	0	27,094	△ 27,094	
③ 林産物販売収入	361,000	361,299	△ 299	
林産物販売収入	361,000	361,299	△ 299	
④ 受託事業収入	25,260,000	52,114,653	△ 26,854,653	
森林管理事業受託収入	18,471,000	45,325,783	△ 26,854,783	
分収林施業転換促進事業受託収入	6,462,000	6,462,000	0	
その他受託収入	327,000	326,870	130	
⑤ 補助金収入	0	0	0	
⑥ 負担金収入	0	0	0	
⑦ 受益者負担金収入	0	0	0	
⑧ 交付金収入	0	0	0	
⑨ 出資金収入	97,496,000	93,358,274	4,137,726	
出資金収入	97,496,000	93,358,274	4,137,726	
⑩ 林業就業貸付促進資金貸付事業収入	0	0	0	
⑪ 雑収入	100,000	102,818	△ 2,818	
受取利息収入	2,000	1,843	157	
雑収入	98,000	100,975	△ 2,975	
⑫ 繰入金収入	0	0	0	
事業活動収入計	124,411,000	147,159,819	△ 22,748,819	
2. 事業活動支出				
① 分収造林事業費支出	2,166,000	2,369,426	△ 203,426	
事業雑費支出	1,396,000	1,163,171	232,829	
分収造林処分事業費支出	770,000	652,255	117,745	
事業負担金支出	0	554,000	△ 554,000	
② 分収育林事業費支出	0	0	0	
③ 交付金事業費支出	0	0	0	
④ 森林づくり活動推進事業費支出	363,000	118,171	244,829	
森林づくり活動推進事業費支出	363,000	118,171	244,829	
⑤ 林産物販売事業費支出	250,000	361,299	△ 111,299	
林産物販売事業費支出	250,000	361,299	△ 111,299	
⑥ 受託事業費支出	25,260,000	52,114,653	△ 26,854,653	
森林管理受託事業費支出	18,471,000	45,325,783	△ 26,854,783	
分収林施業転換促進事業受託事業費支出	6,462,000	6,462,000	0	
その他受託事業費支出	327,000	326,870	130	
⑦ 林業労働力対策事業費支出	0	0	0	
⑧ 助成金支出	0	0	0	
⑨ 負担金支出	3,267,000	3,266,900	100	
分収林施業転換促進事業負担金支出	3,267,000	3,266,900	100	
⑩ 管理費支出	81,868,000	82,060,499	△ 192,499	
人件費支出	74,450,000	73,027,278	1,422,722	
会議費支出	47,000	40,339	6,661	
事務費支出	7,371,000	8,992,882	△ 1,621,882	
⑪ 前受金返還支出	0	0	0	
⑫ 固定資産取得支出	490,000	490,000	0	
車両運搬具購入支出	490,000	490,000	0	
⑬ 他会計への繰入金支出	0	0	0	
事業活動支出計	113,664,000	140,780,948	△ 27,116,948	
事業活動収支差額	10,747,000	6,378,871	4,368,129	

科 目	予算額	決算額	差 違	備 考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	3,949,000	106,549,902	△ 102,600,902	
森林損害てん補積立資産取崩収入	3,949,000	47,000,000	△ 43,051,000	
借入金償還積立資産取崩収入		14,549,902	△ 14,549,902	
自家保険料積立資産取崩収入		45,000,000	△ 45,000,000	
② 固定資産売却収入	26,000	26,387	△ 387	
車両運搬具売却収入	26,000	26,387	△ 387	
投資活動収入計	3,975,000	106,576,289	△ 102,601,289	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	35,083,000	111,169,788	△ 76,086,788	
入社預り金引当資産取得支出	200,000	200,000	0	
借入金償還積立資産取得支出	419,000	14,969,788	△ 14,550,788	
自家保険積立資産取得支出	16,155,000	45,000,000	△ 28,845,000	
森林損害てん補積立資産取得支出	18,309,000	51,000,000	△ 32,691,000	
投資活動支出計	35,083,000	111,169,788	△ 76,086,788	
投資活動収支差額	△ 31,108,000	△ 4,593,499	△ 26,514,501	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
入社預り金収入	200,000	200,000	0	
財務活動収入計	200,000	200,000	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	200,000	200,000	0	
IV 予備費支出	3,000	0	3,000	
当期収支差額	△ 20,164,000	1,985,372	△ 22,149,372	
前期繰越収支差額	24,854,000	24,853,975	25	
次期繰越収支差額	4,690,000	26,839,347	△ 22,149,347	

一般会計収支計算書内訳書（旧びわ湖造林造林公社）
（平成24年4月1日から平成25年3月31日まで）

（単位：円）

科 目	予算額	決算額	差 違	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入	197,000	200,833	△ 3,833	
特定資産利息収入	197,000	200,833	△ 3,833	
② 分収林事業収入	7,960,000	7,852,006	107,994	
分収造林補償補てん収入	3,448,000	3,448,115	△ 115	
分収造林間伐収入	4,512,000	4,403,891	108,109	
③ 林産物販売収入	645,000	645,104	△ 104	
林産物販売収入	645,000	645,104	△ 104	
④ 受託事業収入	45,103,000	18,247,345	26,855,655	
森林管理事業受託収入	32,981,000	6,125,715	26,855,285	
分収林施業転換促進事業受託収入	11,538,000	11,538,000	0	
その他受託収入	584,000	583,630	370	
⑤ 補助金収入	66,488,000	66,548,758	△ 60,758	
造林補助金収入	54,885,000	54,940,212	△ 55,212	
間伐補助金収入	11,603,000	11,608,546	△ 5,546	
⑥ 負担金収入	0	0	0	
⑦ 受益者負担金収入	0	0	0	
⑧ 交付金収入	8,138,000	8,158,300	△ 20,300	
森林整備地域活動支援交付金収入	8,138,000	8,158,300	△ 20,300	
⑨ 出資金収入	174,081,000	178,218,726	△ 4,137,726	
出資金収入	174,081,000	178,218,726	△ 4,137,726	
⑩ 林業就業貸付促進資金貸付事業収入	0	0	0	
⑪ 雑収入	177,000	183,583	△ 6,583	
受取利息収入	3,000	3,290	△ 290	
雑収入	174,000	180,293	△ 6,293	
⑫ 繰入金収入	1,739,000	2,243,121	△ 504,121	
分収育林特会からの繰入金収入	1,739,000	1,775,463	△ 36,463	
林業特会からの繰入金収入		467,658	△ 467,658	
事業活動収入計	304,528,000	282,297,776	22,230,224	
2. 事業活動支出				
① 分収造林事業費支出	91,241,000	90,309,527	931,473	
利用間伐事業費支出	16,355,000	16,354,800	200	
保育事業費支出	63,796,000	63,795,900	100	
施設事業費支出	6,328,000	6,327,300	700	
事業雑費支出	2,492,000	1,997,125	494,875	
分収造林処分事業費支出	932,000	1,050,402	△ 118,402	
事業負担金支出	1,338,000	784,000	554,000	
② 分収育林事業費支出	0	0	0	
③ 交付金事業費支出	8,138,000	8,158,500	△ 20,500	
森林整備地域活動支援交付金事業費支出	8,138,000	8,158,500	△ 20,500	
④ 森林づくり活動推進事業費支出	648,000	210,996	437,004	
森林づくり活動推進事業費支出	648,000	210,996	437,004	
⑤ 林産物販売事業費支出	445,000	645,104	△ 200,104	
林産物販売事業費支出	445,000	645,104	△ 200,104	
⑥ 受託事業費支出	45,103,000	18,247,345	26,855,655	
森林管理受託事業費支出	32,981,000	6,125,715	26,855,285	
分収林施業転換促進事業受託事業費支出	11,538,000	11,538,000	0	
その他受託事業費支出	584,000	583,630	370	
⑦ 林業労働力対策事業費支出	0	0	0	
⑧ 助成金支出	0	0	0	
⑨ 負担金支出	5,833,000	5,833,100	△ 100	
分収林施業転換促進事業負担金支出	5,833,000	5,833,100	△ 100	
⑩ 管理費支出	146,172,000	145,846,467	325,533	
人件費支出	132,929,000	130,179,181	2,749,819	
会議費支出	83,000	72,026	10,974	
事務費支出	13,160,000	15,595,260	△ 2,435,260	
⑪ 前受金返還支出	0	0	0	
⑫ 固定資産取得支出	875,000	875,000	0	
車両運搬具購入支出	875,000	875,000	0	
⑬ 他会計への繰入金支出	1,700,000	608,000	1,092,000	
分収育林特別会計への繰入金支出	608,000	608,000	0	
林業労働力対策事業特別会計への繰入金支出	1,092,000		1,092,000	
事業活動支出計	300,155,000	270,734,039	29,420,961	
事業活動収支差額	4,373,000	11,563,737	△ 7,190,737	

科 目	予算額	決算額	差 違	備 考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	7,187,000	12,161,102	△ 4,974,102	
森林損害てん補積立資産取崩収入	7,051,000	0	7,051,000	
借入金償還積立資産取崩収入		12,025,735	△ 12,025,735	
分収育林前受引当資産取崩収入	136,000	135,367	633	
② 固定資産売却収入	47,000	47,113	△ 113	
車両運搬具売却収入	47,000	47,113	△ 113	
投資活動収入計	7,234,000	12,208,215	△ 4,974,215	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	64,052,000	95,549,902	△ 31,497,902	
借入金償還積立資産取得支出	2,516,000	14,549,902	△ 12,033,902	
自家保険積立資産取得支出	28,845,000	45,000,000	△ 16,155,000	
森林損害てん補積立資産取得支出	32,691,000	36,000,000	△ 3,309,000	
投資活動支出計	64,052,000	95,549,902	△ 31,497,902	
投資活動収支差額	△ 56,818,000	△ 83,341,687	26,523,687	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
① 長期借入金返済支出	1,739,000	0	1,739,000	
社員借入金返済支出	1,739,000		1,739,000	
② その他支出	0	0	0	
財務活動支出計	1,739,000	0	1,739,000	
財務活動収支差額	△ 1,739,000	0	△ 1,739,000	
IV 予備費支出				
当期収支差額	△ 54,204,000	△ 71,777,950	17,573,950	
前期繰越収支差額	74,243,000	74,243,854	△ 854	
次期繰越収支差額	20,039,000	2,465,904	17,573,096	

分収育林特別会計 収支計算書
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 違	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入	11,000	10,897	103	
特定資産利息収入	11,000	10,897	103	
② 分収林事業収入	14,490,000	14,490,000	0	
分収育林主伐収入	14,490,000	14,490,000	0	
③ 林産物販売収入	0	0	0	
④ 受託事業収入	0	0	0	
⑤ 補助金収入	10,759,000	10,979,257	△ 220,257	
造林補助金収入	10,759,000	5,999,585	4,759,415	
間伐補助金収入	0	4,979,672	△ 4,979,672	
⑥ 負担金収入	0	0	0	
⑦ 受益者負担金収入	608,000	608,000	0	
育林者負担金収入	608,000	608,000	0	
⑧ 交付金収入	0	0	0	
⑨ 出資金収入	0	0	0	
⑩ 林業就業貸付促進資金貸付事業収入	0	0	0	
⑪ 雑収入	3,000	2,310	690	
受取利息収入			0	
雑収入	3,000	2,310	690	
⑫ 繰入金収入	0	0	0	
事業活動収入計	25,871,000	26,090,464	△ 219,464	
2. 事業活動支出				
① 分収造林事業費支出	0	0	0	
② 分収育林事業費支出	23,678,000	23,860,985	△ 182,985	
主伐事業費支出	14,166,000	14,165,550	450	
保育事業費支出	1,080,000	1,079,400	600	
分収育林処分事業費支出	8,432,000	8,616,035	△ 184,035	
③ 交付金事業費支出	0	0	0	
④ 森林づくり活動推進事業費支出	0	0	0	
⑤ 林産物販売事業費支出	0	0	0	
⑥ 受託事業費支出	0	0	0	
⑦ 林業労働力対策事業費支出	0	0	0	
⑧ 助成金支出	0	0	0	
⑨ 負担金支出	0	0	0	
⑩ 管理費支出	608,000	608,000	0	
人件費支出	608,000	547,200	60,800	
事務費支出		60,800	△ 60,800	
⑪ 前受金返還支出	3,908,000	3,907,731	269	
育林前受金返還支出	3,908,000	3,907,731	269	
⑫ 固定資産取得支出	0	0	0	
⑬ 他会計への繰入金支出	1,739,000	1,775,463	△ 36,463	
一般会計への繰入金支出	1,739,000	1,775,463	△ 36,463	
事業活動支出計	29,933,000	30,152,179	△ 219,179	
事業活動収支差額	△ 4,062,000	△ 4,061,715	△ 285	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	4,069,000	4,068,467	533	
育林前受引当資産取崩収入	4,069,000	4,068,467	533	
投資活動収入計	4,069,000	4,068,467	533	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	7,000	6,752	248	
育林前受引当資産取得支出	7,000	6,752	248	
投資活動支出計	7,000	6,752	248	
投資活動収支差額	4,062,000	4,061,715	285	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
① 長期借入金返済支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

林業労働力対策事業特別会計 収支計算書
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 違	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入	1,000	385	615	
特定資産利息収入	1,000	385	615	
② 分収林事業収入	0	0	0	
③ 林産物販売収入	0	0	0	
④ 受託事業収入	5,949,000	5,954,538	△ 5,538	
林業雇用改善促進事業受託収入	3,510,000	3,507,240	2,760	
緑の雇用担い手対策事業受託収入	654,000	662,298	△ 8,298	
森林施業プランナー育成研修事業受託収入	1,785,000	1,785,000	0	
⑤ 補助金収入	4,947,000	4,946,188	812	
林業労働力対策事業補助金収入	136,000	135,188	812	
素材生産人材育成事業補助金収入	4,811,000	4,811,000	0	
⑥ 負担金収入	0	0	0	
⑦ 受益者負担金収入	0	0	0	
⑧ 交付金収入	0	0	0	
⑨ 出資金収入	0	0	0	
⑩ 林業就業貸付促進資金貸付事業収入	60,000	60,000	0	
林業就業促進資金貸付回収収入	60,000	60,000	0	
⑪ 雑収入	9,000	9,473	△ 473	
受取利息収入		273	△ 273	
雑収入	9,000	9,200	△ 200	
⑫ 繰入金収入	1,092,000	0	1,092,000	
一般会計からの繰入金収入	1,092,000		1,092,000	
事業活動収入計	12,058,000	10,970,584	1,087,416	
2. 事業活動支出				
① 分収造林事業費支出	0	0	0	
② 分収育林事業費支出	0	0	0	
③ 交付金事業費支出	0	0	0	
④ 森林づくり活動推進事業費支出	0	0	0	
⑤ 林産物販売事業費支出	0	0	0	
⑥ 受託事業費支出	5,949,000	5,954,811	△ 5,811	
林業雇用改善促進受託事業費支出	3,510,000	3,507,513	2,487	
緑の雇用担い手対策受託事業費支出	654,000	662,298	△ 8,298	
森林施業プランナー育成研修受託事業	1,785,000	1,785,000	0	
⑦ 林業労働力対策事業費支出	136,000	135,188	812	
林業労働力対策事業費支出	136,000	135,188	812	
⑧ 助成金支出	4,811,000	4,811,000	0	
素材生産人材育成事業費支出	4,811,000	4,811,000	0	
⑨ 負担金支出	0	0	0	
⑩ 管理費支出	1,164,000	74,660	1,089,340	
事務費支出	1,164,000	74,660	1,089,340	
⑪ 前受金返還支出	0	0	0	
⑫ 固定資産取得支出	0	0	0	
⑬ 他会計への繰入金支出	0	9,555	△ 9,555	
一般会計への繰入金支出		9,555	△ 9,555	
事業活動支出計	12,060,000	10,985,214	1,074,786	
事業活動収支差額	△ 2,000	△ 14,630	12,630	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	251,000	251,000	0	
林業就業促進資金積立資産取崩収入	188,000	187,500	500	
納税準備積立資産取崩収入	63,000	63,500	△ 500	
② 固定資産売却収入	0	0	0	
投資活動収入計	251,000	251,000	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	61,000	60,385	615	
林業就業促進資金積立資産取得支出	61,000	60,385	615	
投資活動支出計	61,000	60,385	615	
投資活動収支差額	190,000	190,615	△ 615	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
① 長期借入金返済支出	188,000	187,500	500	
林業就業促進資金借入金返済支出	188,000	187,500	500	
財務活動支出計	188,000	187,500	500	
財務活動収支差額	△ 188,000	△ 187,500	△ 500	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	0	△ 11,515	11,515	
前期繰越収支差額	△ 176,000	△ 175,985	△ 15	
次期繰越収支差額	△ 176,000	△ 187,500	11,500	

○ 収支計算書に対する注記

1 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、1年以内返済予定長期借入金及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(一般会計)

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	33,526,575	74,213,823
未収金	119,205,547	74,907,377
立替金	8,484,644	10,000,000
合計	161,216,766	159,121,200
未払金	52,804,554	117,674,481
1年以内返済予定長期借入金	1,681,822	1,775,463
預り金	7,632,561	12,141,468
合計	62,118,937	131,591,412
次期繰越収支差額	99,097,829	27,529,788

(分収育林特別会計)

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	8,876,266	3,606,622
未収金	8,301,709	10,692,607
合計	17,177,975	14,299,229
未払金	17,177,975	14,299,229
合計	17,177,975	14,299,229
次期繰越収支差額	0	0

(林業労働力対策事業特別会計)

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	115,923	1,296,328
未収金	1,461,177	1,700,889
合計	1,577,100	2,997,217
未払金	977,925	2,597,284
1年以内返済予定長期借入金	187,500	187,500
預り金	587,660	399,933
合計	1,753,085	3,184,717
次期繰越収支差額	△ 175,985	△ 187,500

(全会計合計)

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
次期繰越収支差額	98,921,844	27,342,288

※ 次期返済県借入金相当額

1,775,463

計

29,117,751

3 一般会計収支計算書内訳書の前期繰越収支差額について

一般会計の前期繰越収支差額の内訳となる旧滋賀県造林公社会計と旧びわ湖造林公社会計の収支差額の相互の2円の差異を誤謬訂正した。