

平成22年度
自 平成22年4月 1日
至 平成23年3月31日

財 務 諸 表

1. 貸借対照表総括表（平成23年3月31日現在）

（単位：円）

科 目	一般会計	分取育林 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
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	5,007,553	0	955,119		5,962,672
未収金	46,214,325	0	1,264,951		47,479,276
流動資産合計	51,221,878	0	2,220,070		53,441,948
2 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産運用預金	10,000,000				10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	0		10,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	10,567,316				10,567,316
森林損害てん補積立資産	64,349,858				64,349,858
借入金償還積立資産	8,407,850				8,407,850
自家保険料積立資産	137,000,000				137,000,000
分取育林前受資産	2,668,921				2,668,921
育林前受引当資産		46,842,655			46,842,655
林業就業促進資金積立資産			1,573,442		1,573,442
納税準備積立資産			100,955		100,955
特定資産合計	222,993,945	46,842,655	1,674,397		271,510,997
(3) その他固定資産					
森林	73,856,359,219				73,856,359,219
森林造成仮勘定	0				0
分取育林立木勘定	27,794,225				27,794,225
分取育林樹木勘定		149,219,604			149,219,604
車両運搬具	317,885				317,885
什器備品	141,816				141,816
電話加入権	58,470				58,470
林業就業促進資金貸付金			700,000		700,000
その他固定資産合計	73,884,671,615	149,219,604	700,000		74,034,591,219
固定資産合計	74,117,665,560	196,062,259	2,374,397		74,316,102,216
資産合計	74,168,887,438	196,062,259	4,594,467		74,369,544,164
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	25,689,437		1,489,360		27,178,797
次期返済予定県借入金	20,049,728				20,049,728
預り金	8,650		730,710		739,360
賞与引当金	5,319,109				5,319,109
流動負債合計	51,066,924	0	2,220,070		53,286,994
2 固定負債					
県借入金（造林）	10,669,948,476				10,669,948,476
県借入金（誌総事業）	1,384,537,524				1,384,537,524
県借入金（育林事業）	8,627,000				8,627,000
弁済合意書債務金	0				0
分取造林事業損失引当金	61,801,873,219				61,801,873,219
分取育林事業損失引当金	14,498,275				14,498,275
退職給付引当金	118,150,355				118,150,355
森林損害てん補引当金	137,000,000				137,000,000
分取育林前受金	7,337,871				7,337,871
預り分取育林樹木勘定		149,219,604			149,219,604
育林前受金		44,197,081			44,197,081
預り分取交付金		2,645,574			2,645,574
借入金未払利息					0
林業就業促進資金借入金			2,250,000		2,250,000
林業就業促進資金繰越準備金			23,442		23,442
納税準備金			100,955		100,955
固定負債合計	74,141,972,720	196,062,259	2,374,397		74,340,409,376
負債合計	74,193,039,644	196,062,259	4,594,467		74,393,696,370
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
出えん金	10,000,000				10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	0	0		10,000,000
（内基本財産への充当額）	(10,000,000)	(0)	(0)		10,000,000
（内特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)		0
2 一般正味財産	△ 34,152,206	0	0		△ 34,152,206
（内基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)		0
（内特定資産への充当額）	(64,349,858)	(0)	(0)		(64,349,858)
正味財産合計	△ 24,152,206	0	0		△ 24,152,206
負債及び正味財産合計	74,168,887,438	196,062,259	4,594,467		74,369,544,164

2. 一般会計貸借対照表（平成23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	5,007,553	1,341,908	3,665,645
未収金	46,214,325	28,185,950	18,028,375
流動資産合計	51,221,878	29,527,858	21,694,020
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産運用預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,567,318	81,187,318	△ 50,600,000
森林損害てん補積立資産	64,349,858	63,740,557	609,301
借入金償還積立資産	8,407,850	18,374,524	△ 9,966,674
自家保険料積立資産	137,000,000	137,000,000	0
分収育林前受資産	2,668,921	2,780,735	△ 121,814
特定資産合計	222,993,945	283,073,132	△ 60,079,187
(3) その他の固定資産			
森林	73,856,359,219	72,733,791,519	1,122,567,700
森林造成仮勘定	0	1,106,391,055	△ 1,106,391,055
分収育林立木勘定	27,794,225	30,295,844	△ 2,501,619
車両運搬具	317,885	431,752	△ 113,867
什器備品	141,816	199,685	△ 57,869
電話加入権	58,470	58,470	0
その他の固定資産合計	73,884,671,615	73,871,168,325	13,503,290
固定資産合計	74,117,665,560	74,164,241,457	△ 46,575,897
資産合計	74,168,887,438	74,193,769,315	△ 24,881,877
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	25,689,437	20,881,114	4,808,323
次期返済予定県借入金	20,049,728	0	20,049,728
預り金	8,650	12,110	△ 3,460
賞与引当金	5,319,109	0	5,319,109
流動負債合計	51,066,924	20,893,224	30,173,700
2 固定負債			
県借入金（造林）	10,669,948,476	26,655,504,361	△ 15,985,555,885
県借入金（誌総事業）	1,384,537,524	3,312,960,168	△ 1,928,422,644
県借入金（育林事業）	8,627,000	18,361,000	△ 9,734,000
弁済合意書債務金	0	39,020,095,442	△ 39,020,095,442
分収造林事業損失引当金	61,801,873,219	0	61,801,873,219
分収育林事業損失引当金	14,498,275	0	14,498,275
退職給付引当金	118,150,355	151,584,789	△ 33,434,434
森林損害てん補引当金	137,000,000	137,000,000	0
分収育林前受金	7,337,871	7,333,685	4,186
借入金未払利息	0	4,450,079,552	△ 4,450,079,552
固定負債合計	74,141,972,720	73,752,918,997	389,053,723
負債合計	74,193,039,644	73,773,812,221	419,227,423
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
出えん金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(内基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	0
(内特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2 一般正味財産			
(内基本財産への充当額)	△ 34,152,206	409,957,094	△ 444,109,300
(内特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
(内特定資産への充当額)	(64,349,858)	(63,740,557)	609,301
正味財産合計	△ 24,152,206	419,957,094	△ 444,109,300
負債及び正味財産合計	74,168,887,438	74,193,769,315	△ 24,881,877

3. 分収育林特別会計貸借対照表（平成23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	0	7,204,190	△ 7,204,190
	未収金	0	1,800,000	△ 1,800,000
		0	9,004,190	△ 9,004,190
	2 固定資産			
	(1) 特定資産			
	育林前受引当資産	46,842,655	52,906,986	△ 6,064,331
	特定資産合計	46,842,655	52,906,986	△ 6,064,331
	(2) その他の固定資産			
	分収育林樹木勘定	149,219,604	162,445,341	△ 13,225,737
	その他の固定資産合計	149,219,604	162,445,341	△ 13,225,737
	固定資産合計	196,062,259	215,352,327	△ 19,290,068
	資産合計	196,062,259	224,356,517	△ 28,294,258
II	負債の部			
	1 固定負債			
	預り分収育林樹木勘定	149,219,604	162,445,341	△ 13,225,737
	育林前受金	44,197,081	50,230,752	△ 6,033,671
	預り分収交付金	2,645,574	2,676,234	△ 30,660
	固定負債合計	196,062,259	215,352,327	△ 19,290,068
	負債合計	196,062,259	215,352,327	△ 19,290,068
III	正味財産の部			
	1 指定正味財産	0	0	0
	(内基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
	(内特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
	2 一般正味財産	0	9,004,190	△ 9,004,190
	(内基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
	(内特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
	正味財産合計	0	9,004,190	△ 9,004,190
	負債及び正味財産合計	196,062,259	224,356,517	△ 28,294,258

4. 林業労働力対策事業特別会計貸借対照表（平成23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	955,119	568	954,551
未収金	1,264,951	1,886,397	△ 621,446
流動資産合計	2,220,070	1,886,965	333,105
2 固定資産			
(1) 特定資産			
林業就業促進資金積立資産	1,573,442	1,659,781	△ 86,339
納税準備積立資産	100,955	159,839	△ 58,884
特定資産合計	1,674,397	1,819,620	△ 145,223
(2) その他の固定資産			
林業就業促進資金貸付金	700,000	800,000	△ 100,000
その他の固定資産合計	700,000	800,000	△ 100,000
固定資産合計	2,374,397	2,619,620	△ 245,223
資産合計	4,594,467	4,506,585	87,882
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,489,360	1,495,389	△ 6,029
預り金	730,710	391,576	339,134
流動負債合計	2,220,070	1,886,965	333,105
2 固定負債			
林業就業促進資金借入金	2,250,000	2,437,500	△ 187,500
林業就業促進資金繰越準備金	23,442	22,281	1,161
納税準備金	100,955	159,839	△ 58,884
固定負債合計	2,374,397	2,619,620	△ 245,223
負債合計	4,594,467	4,506,585	87,882
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
(内基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(内特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	0	0	0
(内基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(内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	4,594,467	4,506,585	87,882

5. 正味財産増減計算書総括表（平成22年4月1日から平成23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	内部取引 消 去	合 計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用益	22,500	0	0		22,500
基本財産受取利息	22,500				22,500
② 特定資産運用益	442,248	21,774	1,177		465,199
特定資産受取利息	442,248	21,774	1,177		465,199
③ 分収林事業収益	14,253,112	0	0		14,253,112
分収造林補償補てん収益	13,359,400				13,359,400
分収造林間伐収益	893,712				893,712
④ 事業収益		6,562,500			6,562,500
分収育林主伐収益		6,562,500			6,562,500
⑤ 受託事業収益	11,540,057	0	4,574,076		16,114,133
森林管理事業受託収益	10,889,057				10,889,057
その他受託収益	651,000				651,000
林業雇用改善促進事業受託収益			4,024,464		4,024,464
緑の雇用担い手対策事業受託収益			549,612		549,612
⑥ 受取補助金	121,431,035	6,592,571	1,374,000		129,397,606
受取造林補助金	120,585,344	6,592,571			127,177,915
受取間伐補助金	244,000				244,000
受取流域育成林整備事業補助金	801,691				801,691
受取林業労働力対策事業補助金			1,374,000		1,374,000
⑦ 受取受益者負担金		745,000	0	△ 745,000	0
受取育林者負担金		745,000		△ 745,000	0
⑧ 受取負担金	426,259		0		426,259
受取流域育成林整備事業負担金	426,259				426,259
⑨ 受取分収育林負担金収益	1,675,204		0		1,675,204
受取育林交付金収益	1,631,872				1,631,872
受取育林精算収益	43,332				43,332
⑩ 受取交付金	54,789,450	0	0		54,789,450
受取森林整備地域活動支援交付金	54,789,450				54,789,450
⑪ 受取出えん金	143,600,000	0	0		143,600,000
受取出えん金	143,600,000				143,600,000
⑫ 雑収益	776,292	0	20,368		796,660
受取利息	5,873				5,873
雑収益	770,419		20,368		790,787
⑬ 繰入額	25,827,264	0			25,827,264
森林勘定繰入額	25,082,264				25,082,264
森林仮勘定繰入額	0				0
分収育林立木勘定繰入額	745,000	0			745,000
⑭ 取崩額	0	0	58,884		58,884
納税準備金取崩額			58,884		58,884
⑮ 納付金	0	0	100,600		100,600
納付金			100,600		100,600
⑯ 他会計からの繰入額	0	0	947,926	△ 947,926	0
一般会計からの繰入額			947,926	△ 947,926	0
経常収益計	374,783,421	13,921,845	7,077,031	△ 1,692,926	394,089,371

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
(2) 経常費用					
① 分収造林事業費	155,361,704	0	0		155,361,704
間伐事業費	1,137,712				1,137,712
保育事業費	131,931,450				131,931,450
施設事業費	7,771,050				7,771,050
森林改良事業費	6,891,150				6,891,150
事業雑費	3,459,862				3,459,862
分収造林処分事業費	3,844,480				3,844,480
事業支払負担金	326,000				326,000
② 分収育林事業費		22,159,261			22,159,261
主伐事業費		11,635,050			11,635,050
保育事業費		0			0
分収育林処分事業費		10,524,211			10,524,211
③ 交付金事業費	54,789,450				54,789,450
森林整備地域活動支援交付金事業費	54,789,450				54,789,450
④ 普及啓発事業費	220,851	0	0		220,851
啓発活動事業費	220,851				220,851
⑤ 受託事業費	11,540,057	0	4,588,516		16,128,573
森林管理受託事業費	10,889,057				10,889,057
その他受託事業費	651,000				651,000
林業雇用改善促進事業受託事業費			4,024,464		4,024,464
緑の雇用担い手対策事業受託事業費			549,612		549,612
林業雇用改善促進事業雑費			14,440		14,440
⑥ 育成林整備事業費	1,027,950	0	0		1,027,950
流域育成林整備事業費	1,027,950				1,027,950
⑦ 林業労働力対策事業費	0	0	1,374,000		1,374,000
林業労働力確保支援センター事業費			1,374,000		1,374,000
⑧ 森林売上原価	12,152,238				12,152,238
分収造林補償繰上原価	8,905,819				8,905,819
分収育林売上原価	3,246,819				3,246,819
⑨ 管理費	134,250,551	745,000	1,113,354		136,108,905
人件費	122,139,087				122,139,087
会議費	315,568				315,568
事務費	11,624,162	745,000	1,113,354		13,482,516
減価償却費	171,736				171,736
⑩ 他会計への繰出額	1,692,926	0	0	△ 1,692,926	0
分収育林特別会計への繰出額	745,000			△ 745,000	0
林業労働力対策事業特別会計への繰出額	947,926			△ 947,926	0
⑪ 繰出額	0				0
森林造成仮勘定繰出額	0				0
⑫ 繰入額	956,760,560	21,774	1,161		956,783,495
退職給与引当金繰入額	0				0
賞与引当金繰入額	5,319,109				5,319,109
弁済合意書債務金繰入額	870,859,183				870,859,183
借入金未払利息繰入額	80,778,082				80,778,082
分収育林前受金繰入額	4,186				4,186
育林前受金繰入額		21,774			21,774
預り分収育林樹木勘定繰入額					0
林業就業促進資金繰越準備金繰入額			1,161		1,161
経常費用計	1,327,796,287	22,926,035	7,077,031	△ 1,692,926	1,356,106,427
当期経常増減額	△ 953,012,866	△ 9,004,190	0	0	△ 962,017,056
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 債務免除益	62,325,275,060				62,325,275,060
借入金免除額	17,903,662,801				17,903,662,801
弁済合意書債務金免除額	39,890,754,625				39,890,754,625
借入金未払利息免除額	4,530,857,634				4,530,857,634
経常外収益計	62,325,275,060	0	0	0	62,325,275,060
(2) 経常外費用					
① 繰入額	61,816,371,494				61,816,371,494
分収造林事業損失引当金繰入額	61,801,873,219				61,801,873,219
分収育林事業損失引当金繰入額	14,498,275				14,498,275
経常外費用計	61,816,371,494	0	0	0	61,816,371,494
当期経常外増減額	508,903,566	0	0	0	508,903,566
当期一般正味財産増減額	△ 444,109,300	△ 9,004,190	0	0	△ 453,113,490
一般正味財産期首残高	409,957,094	9,004,190	0	0	418,961,284
一般正味財産期末残高	△ 34,152,206	0	0	0	△ 34,152,206
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	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	0	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	△ 24,152,206	0	0	0	△ 24,152,206

6 . 一般会計正味財産増減計算書
(平成22年4月1日から平成23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 基本財産運用益	22,500	35,000	△ 12,500
基本財産受取利息	22,500	35,000	△ 12,500
② 特定資産運用益	442,248	777,339	△ 335,091
特定資産受取利息	442,248	777,339	△ 335,091
③ 分収林事業収益	14,253,112	6,668,489	7,584,623
分収造林補償補てん収益	13,359,400	5,375,208	7,984,192
分収造林間伐収益	893,712	1,293,281	△ 399,569
④ 受託事業収益	11,540,057	9,186,493	2,353,564
森林管理事業受託収益	10,889,057	8,539,693	2,349,364
その他受託収益	651,000	646,800	4,200
⑤ 受取補助金	121,431,035	167,145,355	△ 45,714,320
受取造林補助金	120,585,344	166,717,355	△ 46,132,011
受取間伐補助金	244,000	428,000	△ 184,000
受取流域育成林整備事業補助金	601,691	0	601,691
⑥ 受取負担金	426,259	0	426,259
受取流域育成林整備事業負担金	426,259	0	426,259
⑦ 受取分収育林負担金収益	1,675,204	0	1,675,204
受取育林交付金収益	1,631,872	0	1,631,872
受取育林精算収益	43,332	0	43,332
⑧ 受取交付金	54,789,450	55,261,450	△ 472,000
受取森林整備地域活動支援交付金	54,789,450	55,261,450	△ 472,000
⑨ 受取出え入金	143,600,000	139,000,000	4,600,000
受取出え入金	143,600,000	139,000,000	4,600,000
⑩ 雑収益	776,292	617,578	158,714
受取利息	5,873	10,939	△ 5,066
雑収益	770,419	606,639	163,780
⑪ 繰入額	25,827,264	2,018,471,283	△ 1,992,644,019
森林勘定繰入額	25,082,264	911,307,228	△ 886,224,964
森林仮勘定繰入額	0	1,106,391,055	△ 1,106,391,055
分収育林立木勘定繰入額	745,000	773,000	△ 28,000
経常収益計	374,783,421	2,397,162,987	△ 2,022,379,566
(2) 経常費用			
① 分収造林事業費	155,361,704	212,927,080	△ 57,565,376
間伐事業費	1,137,712	1,721,281	△ 583,569
保育事業費	131,931,450	193,193,700	△ 61,262,250
施設事業費支出	7,771,050	11,711,700	△ 3,940,650
森林改良事業費	6,891,150	1,942,500	4,948,650
事業雑費	3,459,862	1,609,214	1,850,648
分収造林処分事業費	3,844,480	1,703,685	2,140,795
事業支払負担金	326,000	1,045,000	△ 719,000

科 目	当年度	前年度	増 減
② 交付金事業費	54,789,450	55,261,450	△ 472,000
森林整備地域活動支援交付金事業費	54,789,450	55,261,450	△ 472,000
③ 普及啓発事業費	220,851	18,845	202,006
啓発活動事業費	220,851	18,845	202,006
④ 受託事業費	11,540,057	9,186,493	2,353,564
森林管理受託事業費	10,889,057	8,539,693	2,349,364
その他受託事業費	651,000	646,800	4,200
⑤ 育成林整備事業費	1,027,950	0	1,027,950
流域育成林整備事業費	1,027,950	0	1,027,950
⑥ 森林売上原価	12,152,238	0	12,152,238
分収造林補償補てん原価	8,905,619	0	8,905,619
分収育林売上原価	3,246,619	0	3,246,619
⑦ 管理費	134,250,551	97,118,383	37,132,168
人件費	122,139,087	86,775,959	35,363,128
会議費	315,566	171,772	143,794
事務費	11,624,162	9,634,457	1,989,705
減価償却費	171,736	536,195	△ 364,459
⑧ 他会計への繰出額	1,692,926	2,167,014	△ 474,088
分収育林特別会計への繰出額	745,000	773,000	△ 28,000
林業労働力特別会計への繰出額	947,926	1,394,014	△ 446,088
⑨ 繰出額	0	914,978,751	△ 914,978,751
森林造成仮勘定繰出額	0	914,978,751	△ 914,978,751
⑩ 繰入額	956,760,560	966,504,971	△ 9,744,411
退職給付引当金繰入額	0	5,142,692	△ 5,142,692
賞与引当金繰入額	5,319,109	0	5,319,109
弁済合意書債務金繰入額	870,659,183	873,051,180	△ 2,391,997
分収育林前受金繰入額	4,186	5,748	△ 1,562
借入金未払利息繰入額	80,778,082	88,305,351	△ 7,527,269
経常費用計	1,327,796,287	2,258,162,987	△ 930,366,700
当期経常増減額	△ 953,012,866	139,000,000	△ 1,092,012,866
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 債務免除益	62,325,275,060	0	62,325,275,060
県借入金免除額	17,903,662,801	0	17,903,662,801
弁済合意書債務金免除額	39,890,754,625	0	39,890,754,625
借入金未払利息免除額	4,530,857,634	0	4,530,857,634
経常外収益計	62,325,275,060	0	62,325,275,060
(2) 経常外費用			
② 繰入額	61,816,371,494	0	61,816,371,494
分収造林事業損失引当金繰入額	61,801,873,219	0	61,801,873,219
分収育林事業損失引当金繰入額	14,498,275	0	14,498,275
経常外費用計	61,816,371,494	0	61,816,371,494
当期経常外増減額	508,903,566	0	508,903,566
当期一般正味財産増減額	△ 444,109,300	139,000,000	△ 583,109,300
一般正味財産期首残高	409,957,094	270,957,094	139,000,000
一般正味財産期末残高	△ 34,152,206	409,957,094	△ 444,109,300
II 指定正味財産増減の部			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	10,000,000	10,000,000	0
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	△ 24,152,206	419,957,094	△ 444,109,300

7. 分収育林特別会計正味財産増減計算書
(平成22年4月1日から平成23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 事業収益	6,562,500	6,562,500	0
分収育林主伐収益	6,562,500	6,562,500	0
② 受取補助金	6,592,571	3,491,690	3,100,881
受取造林補助金	6,592,571	3,491,690	3,100,881
③ 受取受益者負担金	745,000	773,000	△ 28,000
受取育林者負担金	745,000	773,000	△ 28,000
④ 特定資産運用益	21,774	57,880	△ 36,106
特定資産受取利息	21,774	57,880	△ 36,106
⑤ 繰入額	0	20,000	△ 20,000
分収育林樹木勘定繰入額	0	20,000	△ 20,000
経常収益計	13,921,845	10,905,070	3,016,775
(2) 経常費用			
① 分収育林事業費	22,159,261	1,070,000	21,089,261
主伐事業費	11,635,050	20,000	11,615,050
保育事業費	0	1,050,000	△ 1,050,000
分収育林処分事業費	10,524,211	0	10,524,211
③ 管理費	745,000	773,000	△ 28,000
事務費	745,000	773,000	△ 28,000
④ 繰入額	21,774	57,880	△ 36,106
育林前受金繰入額	21,774	37,880	△ 16,106
預り分収育林樹木勘定繰入額	0	20,000	△ 20,000
経常費用計	22,926,035	1,900,880	21,025,155
当期経常増減額	△ 9,004,190	9,004,190	△ 18,008,380
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	△ 9,004,190	9,004,190	△ 18,008,380
一般正味財産期首残高	9,004,190	0	9,004,190
一般正味財産期末残高	0	9,004,190	△ 9,004,190
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	9,004,190	△ 9,004,190

8. 林業労働力対策事業特別会計正味財産増減計算書
(平成22年4月1日から平成23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 受託事業収益	4,574,076	3,880,892	693,184
林業雇用改善促進事業受託収益	4,024,464	3,500,509	523,955
緑の雇用担い手対策事業受託収益	549,612	380,383	169,229
② 受取補助金	1,374,000	1,132,000	242,000
受取林業労働力対策事業補助金	1,374,000	1,132,000	242,000
③ 納付金	100,600	159,500	△ 58,900
納付金	100,600	159,500	△ 58,900
④ 特定資産運用益	1,177	4,443	△ 3,266
特定資産受取利息	1,177	4,443	△ 3,266
⑤ 雑収益	20,368	16,161	4,207
雑収益	20,368	16,161	4,207
⑥ 他会計からの繰入額	947,926	1,394,014	△ 446,088
一般会計からの繰入額	947,926	1,394,014	△ 446,088
⑦ 取崩額	58,884	93,236	△ 34,352
納税準備金取崩額	58,884	93,236	△ 34,352
経常収益計	7,077,031	6,680,246	396,785
(2) 経常費用			
① 受託事業費	4,588,516	3,889,601	698,915
林業雇用改善促進受託事業費	4,024,464	3,500,509	523,955
緑の雇用担い手対策受託事業費	549,612	380,383	169,229
林業雇用改善促進事業雑費	14,440	8,709	5,731
② 林業労働力対策事業費	1,374,000	1,132,000	242,000
林業労働力確保支援センター事業費	1,374,000	1,132,000	242,000
③ 管理費	1,113,354	1,654,266	△ 540,912
事務費	1,113,354	1,654,266	△ 540,912
④ 繰入額	1,161	4,379	△ 3,218
林業就業促進資金繰越準備金繰入額	1,161	4,379	△ 3,218
経常費用計	7,077,031	6,680,246	396,785
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			
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

財務諸表に対する注記

1 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・・・定額法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準
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。
森林損害てん補引当金・・・平均的な1回地の焼失を想定して、復旧可能額を計上している。
分取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取造林事業に係る損失見込額を計上している。
分取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取育林事業に係る損失見込額を計上している。
賞与引当金・・・役員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。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。
- (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。

2 基本財産及び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
基本財産				
基本財産運用預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	61,167,316	0	50,600,000	10,567,316
森林損害てん補積立資産	63,740,557	45,409,301	44,800,000	64,349,858
借入金償還積立資産	18,374,524	8,407,850	18,374,524	8,407,850
自家保険料積立資産	137,000,000	0	0	137,000,000
分取育林前受引当資産	2,790,735		121,814	2,668,921
小 計	233,073,132	53,817,151	113,896,338	222,993,945
合 計	243,073,132	53,817,151	113,896,338	232,993,945

分取育林特別会計

(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	52,906,986	21,774	6,086,105	46,842,655
合 計	52,906,986	21,774	6,086,105	46,842,655

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	1,659,781	101,161	187,500	1,573,442
納税準備積立資産	159,839	100,616	159,500	100,955
合 計	1,819,620	201,777	347,000	1,674,397

3 基本財産及び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)
基本財産				
基本財産運用預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	10,567,916	(0)	(0)	(10,567,916)
森林損害てん補積立資産	64,949,858	(0)	(64,949,858)	(0)
借入金償還積立資産	8,407,850	0	(0)	(8,407,850)
自家保険料積立資産	197,000,000	(0)	(0)	(197,000,000)
分取育林前受引当資産	2,668,921	(0)	(0)	(2,668,921)
小 計	222,993,945	0	64,949,858	158,644,087
合 計	232,993,945	(10,000,000)	(64,949,858)	(158,644,087)

分取育林特別会計

(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	46,842,655	(0)	(0)	(46,842,655)
合 計	46,842,655	(0)	(0)	(46,842,655)

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	1,573,442	(0)	(0)	(1,573,442)
納税準備積立資産	100,955	(0)	(0)	(100,955)
合 計	1,674,397	(0)	(0)	(1,674,397)

4 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。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車 両 運 搬 具	11,986,990	11,069,105	917,885
工 具 器 具 備 品	5,787,378	5,645,562	141,816
合 計	17,774,368	16,714,667	459,701

5 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
補助金						
造林補助金	滋賀県	0	120,585,344	120,585,344	0	
間伐補助金	滋賀県	0	244,000	244,000	0	
流域育成林整備事業補助金	滋賀県	0	601,691	601,691	0	
交付金						
森林整備地域活動支援交付金	大津市ほか(12市町)	0	54,789,450	54,789,450	0	
合 計		0	176,220,485	176,220,485	0	

分取育林特別会計

(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	641,690	0	641,690	0	
間伐補助金		1,800,000	6,592,571	8,392,571	0	
合 計		2,441,690	2,441,690	641,690	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						
林業労働力確保支援わか-	滋賀県	0	1,374,000	1,374,000	0	
合 計		0	1,374,000	1,374,000	0	

6 森林、森林造成仮勘定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
森 林	72,733,791,519	1,131,473,319	8,905,619	73,858,359,219
森林造成仮勘定	1,106,391,055	0	1,106,391,055	0
分取育林立木勘定	30,295,844	745,000	3,246,619	27,794,225
合 計	73,870,478,418	1,132,218,319	1,118,543,293	73,884,153,444

7 森林、森林造成勘定からの控除額は、次のとおりである。

一般会計

(単位:円)

科 目	森	林
造 林 補 助 金		4,865,822,351
間 伐 補 助 金		3,611,552
そ の 他 補 助 金		37,673,000
森林整備地域活動支援交付金		562,391,650
合 計		5,469,498,553

分取育林特別会計

(単位:円)

科 目	森	林
造 林 補 助 金		31,159,067
合 計		31,159,067

8 滋賀県からの出えん金は、次のとおりである。

(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
出 え ん 金	970,100,000	143,600,000	0	1,113,700,000
合 計	970,100,000	143,600,000	0	1,113,700,000

9. 財産目録（平成23年3月31日現在）

単位：円

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
普通預金		
滋賀銀行県庁支店	4,238,310	
三菱UFJ信託銀行京都支店	49,158	
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	1,675,204	
未収金		
補助金他	47,479,276	
流動資産合計		53,441,948
2 固定資産		
(1) 基本財産		
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	
基本財産合計	10,000,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産		
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	10,567,316	
森林損害てん補積立資産		
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	64,349,858	
借入金償還積立資産		
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	8,407,850	
自家保険料積立資産		
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	37,000,000	
関西アーバン銀行びわこ営業部	100,000,000	
分収育林前受引当預金		
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	2,668,921	
育林前受引当資産		
普通預金		
滋賀銀行県庁支店	2,242,655	
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	44,600,000	
林業就業促進資金積立資産		
定期預金		
滋賀銀行県庁支店	1,573,442	
納税準備積立資産		
普通預金		
滋賀銀行県庁支店	100,955	
特定資産合計	271,510,997	

科 目	金 額		額
(3) その他の固定資産			
森林(一般)			
当期までの造林事業費	73,856,359,219		
分収育林立木勘定			
当期までの分収育林事業費(公社分)	27,794,225		
分収育林樹木勘定			
当期までの分収育林事業費(緑のオーナー分)	149,219,604		
車両運搬具			
車両 8台	169,593		
(滋賀県造林公社と共同所有 7台)			
モノレール	148,292		
什器備品			
コンピューター他	141,816		
電話加入権			
電話	58,470		
林業就業促進資金貸付金			
2名の貸付	700,000		
その他の固定資産合計	74,034,591,219		
固定資産合計		74,316,102,216	
資産合計			74,369,544,164
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 事業請負金他	47,228,525		
預り金			
厚生労働書受託金返還ほか	739,360		
賞与引当金	5,319,109		
流動負債合計		53,286,994	
2 固定負債			
県借入金(造林)	10,669,948,476		
(誌総事業)	1,384,537,524		
(育林事業)	8,627,000		
弁済合意書債務金			
滋賀県	0		
分収造林事業損失引当	61,801,873,219		
分収育林事業損失引当	14,498,275		
分収育林前受金			
旧信楽町及び旧土山町	7,337,871		
退職給付引当金	118,150,355		
公社職員分			
森林損害てん補引当金	137,000,000		
借入金未払利息(一般分)	0		
(誌総特別会計分)	0		
(分収育林分)	0		
預り分収育林樹木勘定	149,219,604		
育林前受金	44,197,081		
預り分収交付金	2,645,574		
林業就業促進資金借入金			
滋賀県	2,250,000		
林業就業促進資金繰越準備金			
滋賀県	23,442		
納税準備金	100,955		
固定負債合計		74,340,409,376	
負債合計			74,393,696,370
正味財産			△ 24,152,206

10. キャッシュ・フロー計算書（平成22年4月1日から平成23年3月31日まで）

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュフロー			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	22,500	56,547	△ 34,047
基本財産利息収入	22,500	56,547	△ 34,047
特定資産運用収入	468,426	839,662	△ 371,236
特定資産利息収入	468,426	839,662	△ 371,236
分取林事業収入	14,345,845	7,380,056	6,965,789
分取造林補償補てん収入	13,359,400	5,906,508	7,452,892
分取造林間伐収入	986,445	1,473,548	△ 487,103
事業収入	6,562,500	6,562,500	0
分取育林主伐収入	6,562,500	6,562,500	0
受託事業収入	14,563,041	12,706,057	1,856,984
森林管理事業受託収入	9,140,807	8,539,693	601,114
林業雇用改善促進事業受託収入	4,024,464	3,500,509	523,955
緑の雇用担い手対策事業受託収入	750,970	88,355	662,615
その他受託収入	646,800	577,500	69,300
補助金収入	119,923,563	193,088,574	△ 73,165,011
造林補助金収入	117,880,733	188,437,846	△ 70,557,113
間伐補助金収入	228,000	260,000	△ 32,000
流域育成林整備事業補助金収入	466,830	3,000,728	△ 2,533,898
林業労働力対策事業補助金収入	1,348,000	1,390,000	△ 42,000
負担金収入	0	333,000	△ 333,000
流域育成林整備事業負担金収入	0	333,000	△ 333,000
交付金収入	49,602,000	58,149,450	△ 8,547,450
森林整備地域活動支援交付金収入	49,602,000	58,149,450	△ 8,547,450
納付金収入	100,600	159,500	△ 58,900
納付金収入	100,600	159,500	△ 58,900
出えん金収入	143,600,000	139,000,000	4,600,000
出えん金収入	143,600,000	139,000,000	4,600,000
林業就業貸付促進資金貸付事業収入	100,000	91,000	9,000
林業就業促進資金貸付回収収入	100,000	91,000	9,000
分取林負担金収入	1,675,204	0	1,675,204
分取育林交付金収入	1,631,872	-	1,631,872
分取育林精算収入	43,332	-	43,332
雑収入	796,660	633,753	162,907
受取利息収入	5,873	10,953	△ 5,080
雑収入	790,787	622,800	167,987
その他事業活動収入	2,417,142	1,541,150	875,992
その他収入	2,417,142	1,541,150	875,992
事業活動収入計	354,177,481	420,541,249	△ 66,363,768

科 目	当年度	前年度	増減
2. 事業活動支出			
分収造林事業費支出	155,750,791	230,512,658	△ 74,761,867
利用間伐事業費支出	936,112	1,870,981	△ 934,869
保育事業費支出	136,750,950	211,769,250	△ 75,018,300
施設事業費支出	4,841,550	10,701,600	△ 5,860,050
森林改良事業費支出	5,218,500	1,942,500	3,276,000
事業雑費支出	3,459,862	1,609,214	1,850,648
分収造林処分事業費支出	3,790,817	1,891,719	1,899,104
事業負担金支出	753,000	728,000	25,000
分収育林事業費支出	22,159,261	1,070,000	21,089,261
主伐事業費支出	11,635,050	20,000	11,615,050
分収育林処分事業費支出	10,524,211	-	10,524,211
保育事業費支出	-	1,050,000	△ 1,050,000
交付金事業費支出	51,371,700	62,852,950	△ 11,481,250
森林整備地域活動支援交付金事業費支出	51,371,700	62,852,950	△ 11,481,250
普及啓発事業費支出	220,851	18,845	202,006
啓発活動事業費支出	220,851	18,845	202,006
受託事業費支出	15,826,416	13,068,548	2,757,868
森林管理受託事業費支出	10,889,057	8,539,693	2,349,364
林業雇用改善促進受託事業費支出	3,682,108	3,498,203	183,905
緑の雇用担い手対策受託事業費支出	589,811	375,143	214,668
林業雇用改善促進事業雑費支出	14,440	8,709	5,731
その他受託事業費支出	851,000	648,800	4,200
育成林整備事業費支出	691,950	2,730,000	△ 2,038,050
流域育成林整備事業費支出	691,950	2,730,000	△ 2,038,050
林業労働力対策事業費支出	1,374,000	3,067,000	△ 1,693,000
林業労働力確保支援センター事業費支出	1,374,000	3,067,000	△ 1,693,000
管理費支出	169,374,955	99,017,614	70,357,341
人件費支出	155,573,521	86,784,119	68,789,402
会議費支出	315,566	171,772	143,794
事務費支出	13,485,868	12,061,723	1,424,145
前受金返還支出	6,089,332	-	6,089,332
育林前受金返還支出	6,089,332	-	6,089,332
その他事業活動支出	3,460	4,930	△ 1,470
その他支出	3,460	4,930	△ 1,470
事業活動支出計	422,862,716	412,342,545	10,520,171
事業活動によるキャッシュフロー	△ 68,685,235	8,198,704	△ 76,883,939
II 投資活動によるキャッシュフロー			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	120,329,443	95,574,552	24,754,891
森林損害てん補積立資産取崩収入	44,800,000	60,000,000	△ 15,200,000
自家保険料積立資産取崩収入	18,374,524	35,000,000	△ 16,625,476
分収育林前受引当資産取崩収入	121,814	114,252	7,562
納税準備積立資産取崩収入	159,500	252,800	△ 93,300
林業就業促進資金積立資産取崩収入	187,500	187,500	0
育林前受引当資産取崩収入	6,086,105	20,000	6,066,105
退職給与引当資産取崩収入	50,600,000	-	50,600,000
投資活動収入計	120,329,443	95,574,552	24,754,891
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	54,040,702	98,984,346	△ 44,943,644
森林損害てん補積立資産取得支出	45,409,301	60,065,716	△ 14,656,415
自家保険料積立資産取得支出	0	35,000,000	△ 35,000,000
借入金償還積立資産取得支出	8,407,850	3,605,807	4,802,043
育林前受引当預金支出	21,774	57,880	△ 36,106
納税準備積立資産取得支出	100,616	159,564	△ 58,948
林業就業促進資金積立資産取得支出	101,161	95,379	5,782
投資活動支出計	54,040,702	98,984,346	△ 44,943,644
投資活動によるキャッシュフロー	66,288,741	△ 3,409,794	69,698,535
III 財務活動によるキャッシュフロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
長期借入金返済支出	187,500	187,500	0
借入金返済支出	187,500	187,500	0
財務活動支出計	187,500	187,500	0
財務活動によるキャッシュフロー	△ 187,500	△ 187,500	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 2,583,994	4,601,410	△ 7,185,404
V 現金及び現金同等物の期首残高	8,546,666	3,945,256	4,601,410
VI 現金及び現金同等物の期末残高	5,962,672	8,546,666	△ 2,583,994

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

11. 収支計算書総括表（平成22年4月1日から平成23年3月31日まで）

（単位：円）

科 目	一般会計	分取育林 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
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
① 基本財産運用収入	22,500				22,500
基本財産利息収入	22,500				22,500
② 特定資産運用収入	442,248	25,001	1,177		468,426
特定資産利息収入	442,248	25,001	1,177		468,426
③ 分取林事業収入	14,253,112				14,253,112
分取造林補償補てん収入	13,359,400				13,359,400
分取造林間伐収入	893,712				893,712
④ 事業収入		6,562,500			6,562,500
分取育林主伐収入		6,562,500			6,562,500
⑤ 受託事業収入	11,540,057		4,574,076		16,114,133
森林管理事業受託収入	10,889,057				10,889,057
その他受託収入	651,000				651,000
林業雇用改善促進事業受託収入			4,024,464		4,024,464
緑の雇用担い手対策事業受託収入			549,612		549,612
⑥ 補助金収入	121,431,035	6,592,571	1,374,000		129,397,606
造林補助金収入	120,585,344	6,592,571			127,177,915
間伐補助金収入	244,000				244,000
流域育成林整備事業負担金収入	601,691				601,691
林業労働力対策事業補助金収入			1,374,000		1,374,000
⑦ 負担金収入	426,259				426,259
流域育成林整備事業負担金収入	426,259				426,259
⑧ 分取育林負担金収入	1,675,204				1,675,204
分取育林交付金収入	1,631,872				1,631,872
分取育林精算収入	43,332				43,332
⑨ 受益者負担金収入		745,000		△ 745,000	0
育林者負担金収入		745,000		△ 745,000	0
⑩ 交付金収入	54,789,450				54,789,450
森林整備地域活動支援交付金収入	54,789,450				54,789,450
⑪ 出えん金収入	143,600,000				143,600,000
出えん金収入	143,600,000				143,600,000
⑫ 雑収入	776,292		20,368		796,660
受取利息収入	5,873				5,873
雑収入	770,419		20,368		790,787
⑬ 納付金収入			100,600		100,600
納付金収入			100,600		100,600
林業就業貸付促進資金貸付事業収入			100,000		100,000
林業就業促進資金貸付回収収入			100,000		100,000
⑭ 繰入金収入			947,926	△ 947,926	0
一般会計からの繰入金収入			947,926	△ 947,926	0
事業活動収入計	348,956,157	13,925,072	7,118,147	△ 1,692,926	368,306,450
2. 事業活動支出					
① 分取造林事業費支出	155,361,704				155,361,704
利用間伐事業費支出	1,137,712				1,137,712
保育事業費支出	131,931,450				131,931,450
施設事業費支出	7,771,050				7,771,050
森林改良事業費支出	6,891,150				6,891,150
事業雑費支出	3,459,862				3,459,862
分取造林処分事業費支出	3,844,480				3,844,480
事業負担金支出	326,000				326,000
② 分取育林事業費支出		22,159,261			11,635,050
主伐事業費支出		11,635,050			11,635,050
分取育林処分事業費支出		10,524,211			10,524,211
保育事業費支出					0
③ 交付金事業費支出	54,789,450				54,789,450
森林整備地域活動支援交付金事業費支出	54,789,450				54,789,450
④ 普及啓発事業費支出	220,851				220,851
啓発活動事業費支出	220,851				220,851

科 目	一般会計	分取育林 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
④ 受託事業費支出	11,540,057		4,588,516		16,128,573
森林管理受託事業費支出	10,889,057				10,889,057
その他受託事業費支出	651,000				651,000
林業雇用改善促進受託事業費支出			4,024,464		4,024,464
緑の雇用担い手対策受託事業費支出			549,612		549,612
林業雇用改善促進事業雑費支出			14,440		14,440
⑤ 育成林整備事業費支出	1,027,950				1,027,950
流域育成林整備事業費支出	1,027,950				1,027,950
⑥ 林業労働力対策事業費支出			1,374,000		1,374,000
林業労働力確保支援センター事業費支出			1,374,000		1,374,000
⑦ 管理費支出	167,513,249	745,000	1,113,354		169,371,603
人件費支出	155,573,521				155,573,521
会議費支出	315,566				315,566
事務費支出	11,624,162	745,000	1,113,354		13,482,516
⑧ 前受金返還支出		6,089,332			6,089,332
育林前受金返還支出		6,089,332			6,089,332
⑨ 他会計への繰入金支出	1,692,926			△ 1,692,926	0
分取育林特別会計への繰入金支出	745,000			△ 745,000	0
林業労働力対策事業特別会計への繰入金支出	947,926			△ 947,926	0
事業活動支出計	392,146,187	28,993,593	7,075,870	△ 1,692,926	426,522,724
事業活動収支差額	△ 43,190,030	△ 15,060,521	42,277	0	△ 58,216,274
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	113,896,338	6,086,105	347,000		120,329,443
退職給与引当資産取崩収入	50,600,000				50,600,000
森林損害てん補積立資産取崩収入	44,800,000				44,800,000
借入金償還積立資産取崩収入	18,374,524				18,374,524
自家保険料積立資産取崩収入					0
分取育林前受引当資産取崩収入	121,814				121,814
育林前受引当資産取崩収入		6,086,105			6,086,105
林業就業促進資金積立資産取崩収入			187,500		187,500
納税準備積立資産取崩収入			159,500		159,500
投資活動収入計	113,896,338	6,086,105	347,000	0	120,329,443
2. 投資活動支出					
② 特定資産取得支出	53,817,151	21,774	201,777		54,040,702
森林損害てん補積立資産支出	45,409,301				45,409,301
自家保険料積立資産取得支出					0
借入金償還積立資産支出	8,407,850				8,407,850
育林前受引当預金支出		21,774			21,774
林業就業促進資金積立資産取得支出			101,161		101,161
納税準備積立資産取得支出			100,616		100,616
投資活動支出計	53,817,151	21,774	201,777	0	54,040,702
投資活動収支差額	60,079,187	6,064,331	145,223	0	66,288,741
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	0	0
2. 財務活動支出					
長期借入金返済支出	20,049,728		187,500		20,237,228
借入金返済支出	20,049,728		187,500		20,237,228
財務活動支出計	20,049,728	0	187,500	0	20,237,228
財務活動収支差額	△ 20,049,728	0	△ 187,500	0	△ 20,237,228
当期収支差額	△ 3,160,571	△ 9,004,190	0	0	△ 12,164,761
前期繰越収支差額	8,634,634	9,004,190	0	0	17,638,824
次期繰越収支差額	5,474,063	0	0	0	5,474,063

12. 一般会計収支計算書（平成22年4月1日から平成23年3月31日まで）

（単位：円）

科 目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	22,000	22,500	△ 500	
基本財産利息収入	22,000	22,500	△ 500	
② 特定資産運用収入	442,000	442,248	△ 248	
特定資産利息収入	442,000	442,248	△ 248	
③ 分収林事業収入	14,255,000	14,253,112	1,888	
分収造林補償補てん収入	18,861,000	18,859,400	1,600	
分収造林間伐収入	894,000	893,712	288	
④ 受託事業収入	11,542,000	11,540,057	1,943	
森林管理事業受託収入	10,891,000	10,889,057	1,943	
その他受託収入	651,000	651,000	0	
⑤ 補助金収入	121,394,000	121,431,035	△ 37,035	
造林補助金収入	120,512,000	120,585,344	△ 73,344	
間伐補助金収入	244,000	244,000	0	
流域育成林整備事業補助金収入	638,000	601,691	36,309	
⑥ 負担金収入	418,000	426,259	△ 8,259	
流域育成林整備事業負担金収入	418,000	426,259	△ 8,259	
⑦ 分収育林負担金収入	1,676,000	1,675,204	796	
分収育林交付金収入	1,632,000	1,631,872	128	
分収育林精算収入	44,000	43,332	668	
⑧ 交付金収入	54,670,000	54,789,450	△ 119,450	
森林整備地域活動支援交付金収入	54,670,000	54,789,450	△ 119,450	
⑨ 出えん金収入	143,600,000	143,600,000	0	
出えん金収入	143,600,000	143,600,000	0	
⑩ 雑収入	685,000	776,232	△ 91,232	
受取利息収入	6,000	5,873	127	
雑収入	679,000	770,419	△ 91,419	
事業活動収入計	348,704,000	348,956,157	△ 252,157	
2. 事業活動支出				
① 分収造林事業費支出	157,847,000	155,361,704	2,485,296	
利用間伐事業費支出	1,138,000	1,137,712	288	
保育事業費支出	132,934,000	131,931,450	1,002,550	
施設事業費支出	7,772,000	7,771,050	950	
森林改良事業費支出	6,833,000	6,891,150	1,850	
事業雑費支出	4,241,000	3,459,862	781,138	
分収造林処分事業費支出	4,843,000	3,844,480	498,520	
事業負担金支出	526,000	326,000	200,000	
② 交付金事業費支出	54,790,000	54,789,450	550	
森林整備地域活動支援交付金事業費支出	54,790,000	54,789,450	550	
③ 普及啓発事業費支出	222,000	220,851	1,149	
啓発活動事業費支出	222,000	220,851	1,149	
④ 受託事業費支出	11,542,000	11,540,057	1,943	
森林管理受託事業費支出	10,891,000	10,889,057	1,943	
その他受託事業費支出	651,000	651,000	0	
⑤ 育成林整備事業費支出	1,056,000	1,027,950	28,050	
流域育成林整備事業費支出	1,056,000	1,027,950	28,050	
⑥ 管理費支出	170,193,000	167,513,249	2,679,751	
人件費支出	156,926,000	155,573,521	1,352,479	
会議費支出	383,000	315,566	67,434	
事務費支出	12,884,000	11,624,162	1,259,838	
⑦ 他会計への繰入金支出	1,695,000	1,692,926	2,074	
分収育林特別会計への繰入金支出	745,000	745,000	0	
林業労働力対策事業特別会計への繰入金支出	950,000	947,926	2,074	
事業活動支出計	397,345,000	392,146,187	5,198,813	
事業活動収支差額	△ 48,641,000	△ 43,190,030	△ 5,450,970	
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	113,901,000	113,896,938	4,662	
退職給与引当資産取崩収入	50,800,000	50,800,000	0	
森林損害てん補積立資産取崩収入	44,800,000	44,800,000	0	
借入金償還積立資産取崩収入	18,375,000	18,374,524	476	
分収育林前受引当資産取崩収入	126,000	121,814	4,186	
投資活動収入計	113,901,000	113,896,938	4,662	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	55,494,000	53,817,151	1,676,849	
森林損害てん補積立資産取得支出	45,410,000	45,409,301	699	
借入金償還積立資産取得支出	10,084,000	8,407,850	1,676,150	
投資活動支出計	55,494,000	53,817,151	1,676,849	
投資活動収支差額	58,407,000	60,079,187	△ 1,672,187	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
2. 財務活動支出				
① 長期借入金返済支出	18,375,000	20,049,728	△ 1,674,728	
借入金返済支出	18,375,000	20,049,728	△ 1,674,728	
財務活動支出計	18,375,000	20,049,728	△ 1,674,728	
財務活動収支差額	△ 18,375,000	△ 20,049,728	1,674,728	
IV 予備費支出				
	25,000	0	25,000	
	145,000	0	145,000	
	△ 120,000	0	△ 120,000	
当期収支差額	△ 8,634,000	△ 3,160,571	△ 5,473,429	
前期繰越収支差額	8,634,000	8,634,634	△ 634	
次期繰越収支差額	0	5,474,063	△ 5,474,063	

（注）予備費△120,000円は、次の科目に充当使用した額である。

森林整備地域活動支援交付金事業費支出 120,000円

13. 分収育林特別会計収支計算書
(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	同左内訳	
				石堂の森	あいの森
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
① 事業収入	6,563,000	6,562,500	500		
分収育林主伐収入	6,563,000	6,562,500	500		
② 補助金収入	6,592,000	6,592,571	△ 571		
造林補助金収入	6,592,000	6,592,571	△ 571		
③ 受益者負担金収入	745,000	745,000	0	116,000	70,000
育林者負担収入	745,000	745,000	0	116,000	70,000
④ 特定資産運用収入	25,000	25,001	△ 1	1,964	2,192
特定資産利息収入	25,000	25,001	△ 1	1,964	2,192
事業活動収入計	13,925,000	13,925,072	△ 72	117,964	72,192
2. 事業活動支出					
① 分収育林事業費支出	22,160,000	22,159,261	739		
主伐事業費支出	11,635,000	11,635,050	△ 50		
分収育林処分事業費支出	10,525,000	10,524,211	789		
② 管理費支出	745,000	745,000	0	116,000	70,000
事務費支出	745,000	745,000	0	116,000	70,000
③ 前受金返還支出	6,090,000	6,089,332	668		
育林前受金返還支出	6,090,000	6,089,332	668		
事業活動支出計	28,995,000	28,993,593	1,407	116,000	70,000
事業活動収支差額	△ 15,070,000	△ 15,068,521	△ 1,479	1,964	2,192
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	6,087,000	6,086,105	895		
育林前受引当資産取崩収入	6,087,000	6,086,105	895		
投資活動収入計	6,087,000	6,086,105	895	0	0
2. 投資活動支出					
① 特定資産取得支出	22,000	21,774	226	1,964	2,192
育林前受引当預金支出	22,000	21,774	226	1,964	2,192
投資活動支出計	22,000	21,774	226	1,964	2,192
投資活動収支差額	6,065,000	6,064,331	669	△ 1,964	△ 2,192
III 財務活動収支の部					
1. 財務活動収入	0	0	0		
2. 財務活動支出	0	0	0		
当期収支差額	△ 9,005,000	△ 9,004,190	△ 810	0	0
前期繰越収支差額	9,005,000	9,004,190	810	0	0
次期繰越収支差額	0	0	0	0	0
育林引受前受引当資産残高		46,842,655		4,246,142	4,708,970

(単位：円)

同 左 内 訳								
大河原の森	長寿の森	こだまの森	第2こだまの森	古陶の森	岩尾の森	清流の森	渓流の森	緑風の森
	6,562,500 6,562,500							
	6,592,571 6,592,571							
10,000	0	71,000	89,000	121,000	57,000	72,000	68,000	71,000
10,000	0	71,000	89,000	121,000	57,000	72,000	68,000	71,000
3,778	3,227	3,464	1,825	2,830	1,277	2,192	1,574	678
3,778	3,227	3,464	1,825	2,830	1,277	2,192	1,574	678
13,778	13,158,298	74,464	90,825	123,830	58,277	74,192	69,574	71,678
	22,159,261 11,635,050 10,524,211							
10,000	0	71,000	89,000	121,000	57,000	72,000	68,000	71,000
10,000	0	71,000	89,000	121,000	57,000	72,000	68,000	71,000
	6,089,332 6,089,332							
10,000	28,248,593	71,000	89,000	121,000	57,000	72,000	68,000	71,000
3,778	△ 15,090,295	3,464	1,825	2,830	1,277	2,192	1,574	678
	6,086,105 6,086,105							
0	6,086,105	0	0	0	0	0	0	0
3,778	0	3,464	1,825	2,830	1,277	2,192	1,574	678
3,778	0	3,464	1,825	2,830	1,277	2,192	1,574	678
3,778	0	3,464	1,825	2,830	1,277	2,192	1,574	678
△ 3,778	6,086,105	△ 3,464	△ 1,825	△ 2,830	△ 1,277	△ 2,192	△ 1,574	△ 678
0	△ 9,004,190	0	0	0	0	0	0	0
0	9,004,190	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
8,068,218	0	7,435,808	3,956,741	6,000,585	2,762,067	4,711,381	3,412,637	1,540,106

14. 林業労働力対策事業特別会計収支計算書
(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 受託事業収入	4,575,000	4,574,076	924	
林業雇用改善促進事業受託収入	4,025,000	4,024,464	536	
緑の雇用担い手対策事業受託収入	550,000	549,612	388	
② 補助金収入	1,374,000	1,374,000	0	
林業労働力対策事業補助金収入	1,374,000	1,374,000	0	
③ 納付金収入	101,000	100,600	400	
納付金収入	101,000	100,600	400	
④ 林業就業貸付促進資金貸付事業収入	100,000	100,000	0	
林業就業促進資金貸付回収収入	100,000	100,000	0	
⑤ 特定資産運用収入	1,000	1,177	△ 177	
特定資産利息収入	1,000	1,177	△ 177	
⑥ 雑収入	20,000	20,368	△ 368	
雑収入	20,000	20,368	△ 368	
⑦ 繰入金収入	950,000	947,926	2,074	
一般会計繰入金収入	950,000	947,926	2,074	
事業活動収入計	7,121,000	7,118,147	2,853	
2. 事業活動支出				
① 受託事業費支出	4,590,000	4,588,516	1,484	
林業雇用改善促進受託事業費支出	4,025,000	4,024,464	536	
緑の雇用担い手対策受託事業費支出	550,000	549,612	388	
林業雇用改善促進事業雑費支出	15,000	14,440	560	
② 林業労働力対策事業費支出	1,374,000	1,374,000	0	
林業労働力確保支援センター事業費支出	1,374,000	1,374,000	0	
③ 管理費支出	1,114,000	1,113,354	646	
事務費支出	1,114,000	1,113,354	646	
事業活動支出計	7,078,000	7,075,870	2,130	
事業活動収支差額	43,000	42,277	723	
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	348,000	347,000	1,000	
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	160,000	159,500	500	
投資活動収入計	348,000	347,000	1,000	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	203,000	201,777	1,223	
林業就業促進資金積立資産取得支出	102,000	101,161	839	
納税準備積立資産取得支出	101,000	100,616	384	
投資活動支出計	203,000	201,777	1,223	
投資活動収支差額	145,000	145,223	△ 223	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	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	
県借入金返済支出	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	
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	

収支計算書に対する注記

一般会計

単位:円

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	1,341,908	5,007,553
未収金	28,185,950	46,214,325
合 計	29,527,858	51,221,878
未払金	20,881,114	45,739,165
預り金	12,110	8,650
合 計	20,893,224	45,747,815
次期繰越収支差額	8,634,634	5,474,063

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	7,204,190	0
未収金	1,800,000	0
合 計	9,004,190	0
未払金	0	0
合 計	0	0
次期繰越収支差額	9,004,190	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	568	955,119
未収金	1,886,397	1,264,951
合 計	1,886,965	2,220,070
未払金	1,495,389	1,489,360
預り金	391,576	730,710
合 計	1,886,965	2,220,070
次期繰越収支差額	0	0


監 査 報 告 書

平成23年5月19日

財団法人 びわ湖造林公社
理事長 田口 宇一郎 様

財団法人 びわ湖造林公社

監 事 吉田 正子 

監 事 金子 正行 

財団法人びわ湖造林公社寄付行為第17条第6項の規定により、平成22年度（平成22年4月1日～平成23年3月31日）の事業報告及び決算報告並びに関係諸帳票、証拠書類について監査したところ、その事業の執行及び財務諸表の内容については適正であることを認めます。

以 上

特定調停の成立について

平成23年2月10日開催の理事会および評議員会において、議第1号の議案により、合意について承認を得た滋賀県に係る特定調停については、平成23年3月30日の調停期日において、それぞれ承認どおりの内容で特定調停が成立したので報告する。

調停調書 事件の表示	相手方
平成19年(特ノ)第11号	滋 賀 県