

貸借対照表

令和2年 3月31日現在

一般社団法人滋賀県造林公社

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	183,254,637	219,560,289	△ 36,305,652
未収金	53,054,126	44,527,189	8,526,937
販売用森林資産	5,328,249	7,459,744	△ 2,131,495
立替金	10,537	31,585	△ 21,048
流動資産合計	241,647,549	271,578,807	△ 29,931,258
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,673,194	2,673,194	0
入社預り金引当資産	11,600,000	11,600,000	0
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	118,561,720	118,419,130	142,590
借入金償還積立資産	37,882,649	34,356,136	3,526,513
森林づくり積立資産	5,000	0	5,000
分取育林前受資産	2,100,857	2,100,678	179
育林前受引当資産	18,319,481	18,317,942	1,539
林業就業促進資金積立資産	527,966	655,410	△ 127,444
特定資産合計	201,670,867	198,122,490	3,548,377
(2) その他固定資産			
(事業用資産)			
分取造林森林勘定	81,864,175,063	82,880,576,099	△ 1,016,401,036
分取育林立木勘定	18,889,012	18,368,012	521,000
分取育林樹木勘定	87,294,154	87,294,154	0
(有形固定資産)			
車両運搬具	4	4	0
什器備品	506,462	436,502	69,960
(無形固定資産)			
ソフトウェア	444,420	396,400	△ 451,980
電話加入権	159,200	159,200	0
(その他固定資産)			
林業就業促進資金貸付金	60,000	120,000	△ 60,000
その他固定資産合計	81,971,528,315	82,987,850,371	△ 1,016,322,056
固定資産合計	82,173,199,182	83,185,972,861	△ 1,012,773,679
資産合計	82,414,846,731	83,457,551,668	△ 1,042,704,937
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,108,671	62,914,453	△ 31,805,782
預り金	705,515	1,193,179	△ 487,664
賞与引当金	9,443,000	9,402,000	41,000
次期返済予定林業就業促進資金借入金	187,500	187,500	0
流動負債合計	41,444,686	73,697,132	△ 32,252,446
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,280,770	2,774,151	506,619
入社預り金	11,600,000	11,600,000	0
社員借入金	18,649,938,207	18,689,087,916	△ 39,149,709
分取造林事業損失引当金	63,499,150,010	64,417,308,147	△ 918,158,137
分取育林事業損失引当金	12,763,023	12,242,023	521,000
分取育林前受金	4,600,766	4,600,766	0
預り分取育林樹木勘定	87,294,154	87,294,154	0
育林前受金	16,879,657	16,878,118	1,539
預り分取交付金	1,439,824	1,439,824	0
林業就業促進資金借入金	375,000	562,500	△ 187,500
林業就業促進資金繰越準備金	25,466	25,410	56
固定負債合計	82,287,346,877	83,243,813,009	△ 956,466,132
負債合計	82,328,791,563	83,317,510,141	△ 988,718,578
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
(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			
(うち特定資産への充当額)	76,055,168	130,041,527	△ 53,986,359
(うち特定資産への充当額)	(118,561,720)	(118,419,130)	(142,590)
正味財産合計	86,055,168	140,041,527	△ 53,986,359
負債及び正味財産合計	82,414,846,731	83,457,551,668	△ 1,042,704,937

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和2年 3月31日まで

一般社団法人滋賀県造林公社

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 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	16,011	24,071	△8,060
特定資産受取利息	16,011	24,071	△8,060
② 事業収益	128,444,266	110,067,352	18,376,914
分取林事業収益	102,267,289	82,360,147	19,907,142
受託事業収益	26,176,977	27,707,205	△1,530,228
③ 受取補助金等	131,845,588	183,024,329	△51,178,741
④ 受取出資金	211,795,000	232,913,000	△21,118,000
⑤ 受取寄付金	500,000	0	500,000
⑥ 雑収益	2,848,585	691,047	2,157,538
経常収益計	475,449,450	526,719,799	△51,270,349
(2) 経常費用			
① 事業費	517,507,661	530,226,456	△12,718,795
給料手当	101,523,626	103,557,280	△2,033,654
報酬	13,132,423	14,197,538	△1,065,115
賞与引当金繰入額	8,843,633	8,841,514	2,119
退職給付費用	506,619	1,252,168	△745,549
福利厚生費	19,507,455	19,561,932	△54,477
旅費交通費	820,732	651,244	169,488
通信運搬費	600,653	583,155	17,498
減価償却費	677,220	711,360	△34,140
消耗什器備品費	0	341,705	△341,705
消耗品費	1,916,582	1,601,839	314,743
修繕費	996,711	683,476	313,235
印刷製本費	61,474	75,916	△14,442
燃料費	812,131	994,925	△182,794
賃借料	8,604,510	9,457,450	△852,940
保険料	369,784	330,724	39,060
諸謝金	2,179,984	1,403,138	776,846
租税公課	606,872	1,036,325	△429,453
負担金	325,000	905,560	△580,560
手数料	260,111	83,775	176,336
雑費	19,564	38,187	△18,623
請負費	227,467,854	235,136,676	△7,668,822
処分事業費	4,217,679	4,798,361	△580,682
委託費	14,742,600	15,490,440	△747,840
森林売上原価	88,169,959	74,468,226	13,701,733
繰入額	10,354,700	10,431,991	△77,291
取崩額	10,789,785	23,591,551	△12,801,766

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和2年 3月31日まで

一般社団法人滋賀県造林公社

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	20,866,603	19,061,307	1,805,296
役員報酬	120,000	100,000	20,000
給料手当	6,340,931	5,343,503	997,428
賃金	985,000	1,078,075	△93,075
賞与引当金繰入	599,367	560,486	38,881
福利厚生費	1,081,007	1,049,300	31,707
会議費	57,489	58,828	△1,339
旅費交通費	55,104	74,666	△19,562
通信運搬費	80,873	91,298	△10,425
消耗什器備品費	0	5,995	△5,995
消耗品費	377,355	532,645	△155,290
修繕費	113,080	0	113,080
印刷製本費	5,978	2,060	3,918
燃料費	99,073	153,356	△54,283
賃借料	985,533	1,246,037	△260,504
保険料	48,606	55,376	△6,770
賭博金	54,636	48,982	5,654
租税公課	67,338	143,555	△76,217
負担金	6,648,880	5,858,460	790,420
手数料	3,140,836	2,653,632	487,204
雑費	5,517	5,053	464
経常費用計	538,374,264	549,287,763	△10,913,499
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△62,924,814	△22,567,964	△40,356,850
森林資産勘定振替額	10,353,105	10,430,392	△77,287
当期経常増減額	△52,571,709	△12,137,572	△40,434,137
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			
販売用森林資産評価損	1,414,650	720,653	693,997
経常外費用計	1,414,650	720,653	693,997
当期経常外増減額	△1,414,650	△720,653	△693,997
当期一般正味財産増減額	△53,986,359	△12,858,225	△41,128,134
一般正味財産期首残高	130,041,527	142,899,752	△12,858,225
一般正味財産期末残高	76,055,168	130,041,527	△53,986,359
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産運用益	854	845	9
特定資産受取利息	854	845	9
一般正味財産への振替額	△854	△845	△9
指定正味財産運用益振替額	△854	△845	△9
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	86,055,168	140,041,527	△53,986,359

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 資産の評価基準及び評価方法
 - ① 販売用森林資産
個別法に基づく原価法によっている。(期末における時価が取得原価より下落した場合には、時価をもって貸借対照表価額としている。)
 - ② 事業資産(分収造林森林勘定、分収育林立木勘定を除く。)
個別法に基づく原価法によっている。(振替価格から50%を超えて下落している場合には、時価が回復する見込みがあると認められる場合を除き、時価をもって貸借対照表価額としている。)
 - ③ 分収造林森林勘定、分収育林立木勘定
林業公社会計基準第27条によっている。(森林資産に期待されるサービス提供能力が著しく低下した事象又は森林資産の将来の経済的便益が著しく下落したときは、減損処理を行っている。なお、森林資産の取得原価の算定は、直接事業費に係る補助金を取得原価から控除する直接減価方式によっている。)
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① その他の有形固定資産
車両運搬具等、 定額法によっている。
 - ② 無形固定資産
自社利用のソフトウェア(社内における利用可能見込期間(5年)に基づく定額法)
- (4) 引当金の計上基準
 - ① 貸倒引当金
債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績を踏まえた一定率により、また、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
 - ② 賞与引当金
職員への賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上している。
 - ③ 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末の自己都合退職による期末要支給額の全額を計上している。
 - ④ 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。
 - ⑤ 分収育林事業損失引当金
平成23年3月に成立した特定調停において見込まれた、分収育林事業に係る損失見込額を計上している。
- (5) 消費税の会計処理
税込み方式によっている。

2 重要な会計方針の変更
該当なし

3 寄付金及び補助金等に関する事項

寄付金及び補助金明細表
(出資金、補助金等、寄付金)

(単位:円)

区 分	寄付金等の内容	寄付者等	金額	摘要
指定正味財産への計上				
出資金及び出えん金			0	
出資金			0	
補助金			0	
補助金等			0	
計			0	
一般正味財産への計上				
出資金及び出えん金			211,795,000	
出資金	運営資金	滋賀県	211,795,000	
補助金			131,845,588	
分収造林事業			131,707,997	
森林整備			15,662,138	
森林環境保全直接支援事業補助金	間伐・枝打・病害虫獣防除・II作業道開設	滋賀県	7,776,287	
森林病害虫等防除事業補助金	病害虫獣防除	滋賀県	7,885,851	
伐採			116,045,859	
森林環境保全直接支援事業補助金	伐採・II作業道開設	滋賀県	101,544,859	
単独間伐対策事業補助金	伐採	滋賀県	5,321,000	
合板・製材生産性強化対策事業補助金	林業専用道開設	滋賀県	9,180,000	
林業労働力対策事業			137,591	
林業労働力対策事業補助金	林業労働力対策事業	滋賀県	137,591	
寄付金			500,000	
寄付金	森林整備	(一社)滋賀県トラック協会	500,000	
計			344,140,588	
合計			344,140,588	

4 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

5 資産の評価に関する事項

(1) 販売用資産の評価損に関する事項

当期の販売用森林資産の評価損は、次のとおりである。

- ① ・販売用森林資産(分収造林)に係る評価損 2件 1,414,650円

- (2) 事業資産の減損損失に関する事項
該当なし

- (3) 森林資産情報に関する事項

① 森林資産の貸借対照表価額と回収能力見込額

(単位：百万円)

森林資産	貸借対照表価額				回収能力 見込額
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	
標準伐期齢未満	27,376	3	3,473	23,906	23,906
標準伐期齢以上	55,505	3,253	800	57,958	5,872
計	82,881	3,256	4,273	81,864	29,778

② 森林資産とその公益的機能評価額

<森林資産面積 14,218 h a>

(単位：百万円)

公益的機能	評価額	※h a当たり 評価額
二酸化炭素吸収機能	701	0.0493
化石燃料代替機能	128	0.0090
水資源貯留機能	4,947	0.3480
洪水緩和機能	3,661	0.2575
水質浄化機能	8,284	0.5826
表面浸食防止機能	15,993	1.1249
表面崩壊防止機能	4,778	0.3361
保健・レクリエーション機能	1,276	0.0898
合計	39,770	

※平成13年度日本学術会議答申の1 h a当たり評価額

③ 経営改善策等の情報

令和元年度は、第2期中期経営改善計画に基づき、分収造林契約の変更等に引き続き取り組むとともに、木材生産及び販売に本格的に取り組んだ。また、6月には、特定調停に基づき、第4回目の債務弁済を滋賀県及び兵庫県に対して行った。

今後も、債務弁済に向け、収益性の高い木材生産及び販売に取り組む。

- 6 リース取引に関する事項
ファイナンス・リース取引については、原則として通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- 7 担保に供している資産
該当なし
- 8 関係当事者との取引の内容
該当なし
- 9 重要な後発事象
該当なし
- 10 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。
- 11 その他財務諸表作成のための基本となる事項
該当なし

計算書類の附属明細書

事業資産明細表

(事業資産の取得原価、減価償却累計額、評価損及び減損損失の累計額)

(単位：円)

資産の種類別	取得原価				減価償却額				評価損又は減損損失累計額				貸借対照表価額 ④-⑤-⑥
	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高 ④	期首累計額	当期の増加等償却の累計額	当期の減価償却額	期末減価償却累計額⑤	期首累計額	当期の繰上償却等の累計額 ⑥②	当期の評価損又は減損損失額 ⑥③	期末累計額 ⑥	
現金資産(流動資産)	36,060,767	249,804,388	267,663,373	18,201,782	0	0	0	0	28,601,023	183,708,009	167,980,519	12,873,533	5,328,249
法外型貯蓄型預貯金資産	36,060,767	249,804,388	267,663,373	18,201,782	0	0	0	0	28,601,023	183,708,009	167,980,519	12,873,533	5,328,249
分収物件生代資産	36,060,767	249,804,388	267,663,373	18,201,782	0	0	0	0	28,601,023	183,708,009	167,980,519	12,873,533	5,328,249
分収物件主権資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定非流動資産(特定資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付補助金形成資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
分収物件補助金形成資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
分収物件補助金形成資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
非流動資産(その他の固定資産)	82,986,238,265	10,353,105	1,026,233,141	81,970,358,229	0	0	0	0	0	0	0	0	81,970,358,229
法外型貯蓄型預貯金	82,986,238,265	10,353,105	1,026,233,141	81,970,358,229	0	0	0	0	0	0	0	0	81,970,358,229
分収物件生代資産	82,880,576,099	9,832,105	1,026,233,141	81,864,175,063	0	0	0	0	0	0	0	0	81,864,175,063
分収物件主権資産	18,368,012	521,000	0	18,889,012	0	0	0	0	0	0	0	0	18,889,012
分収物件主権資産	87,294,154	0	0	87,294,154	0	0	0	0	0	0	0	0	87,294,154
合 計	83,022,299,032	260,157,493	1,293,896,514	81,988,660,011	0	0	0	0	28,601,023	183,708,009	167,980,519	12,873,533	81,976,686,478

※1 平成23年3月に成立した特定預貯金において見込まれた損失額に対応している分収物件(存続)事業損失引当金の額を計上している。

※2 当期中途した販売用非流動資産の分収物件(存続)事業損失引当金の取崩額

※3 分収物件(存続)主権資産から取り崩された販売用非流動資産に対応する分収物件(存続)事業損失引当金の額及び販売用非流動資産の額

有形固定資産及び無形固定資産等明細表

(共同資産の取得原価、減価償却累計額、評価損及び減損損失の累計額)

(単位：円)

資産の種類別	取得原価				減価償却累計額				評価損又は減損損失累計額				貸借対照表価額 ④-⑤-⑥
	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高 ④	期首累計額	当期の増加等償却の累計額	当期の減価償却額	期末減価償却累計額⑤	期首累計額	当期の繰上償却等の累計額	当期の評価損又は減損損失額	期末累計額 ⑥	
有形固定資産(固定資産)	6,399,489	295,200	0	6,694,689	5,962,974	0	225,240	6,188,214	0	0	0	0	506,466
建物等資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
土地資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の有形固定資産	6,399,489	295,200	0	6,694,689	5,962,974	0	225,240	6,188,214	0	0	0	0	506,466
器具備品	4,108,400	0	0	4,108,400	4,108,396	0	0	4,108,396	0	0	0	0	1
什器備品	2,291,089	295,200	0	2,586,289	1,854,578	0	225,240	2,079,818	0	0	0	0	506,462
無形固定資産(固定資産)	2,762,000	0	0	2,762,000	1,706,400	0	451,980	2,158,380	0	0	0	0	603,620
電話加入権	159,200	0	0	159,200	0	0	0	0	0	0	0	0	159,200
ソフトウエア	2,602,800	0	0	2,602,800	1,706,400	0	451,980	2,158,380	0	0	0	0	444,420
合 計	9,161,489	295,200	0	9,456,689	7,669,374	0	677,220	8,346,594	0	0	0	0	1,110,086

基本財産及び特定資産並びに正味財産明細表

① 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

(単位：円)

区分	名 称	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	対応する財源等
基本財産		0	0	0	0	
特定資産	特定積立資産					
	指定正味財産対応特定資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
	公社運営費てん補積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	出えん金
	一般正味財産対応特定資産	118,419,130	142,590	0	118,561,720	
	森林損害てん補積立資産	118,419,130	142,590	0	118,561,720	
	負債対応特定資産	69,703,360	3,593,287	187,500	73,109,147	
	入社預り金引当資産	11,600,000	0	0	11,600,000	
	退職給付引当資産	2,673,194	0	0	2,673,194	
	借入金償還積立資産	34,356,136	3,526,513	0	37,882,649	
	森林づくり積立資産	0	5,000	0	5,000	
	分収育林前受引当資産	2,100,678	179	0	2,100,857	
	育林前受引当資産	18,317,942	1,539	0	18,319,481	
	林業就業促進資金積立資産	655,410	60,056	187,500	527,966	
	計		198,122,490	3,735,877	187,500	201,670,867
合計		198,122,490	3,735,877	187,500	201,670,867	

② 基本財産及び特定資産の財源内訳

(単位：円)

区分	名 称	当期末残高	対応する財源等の額			対応する財源等の内容
			指定正味財産	一般正味財産	負 債	
基本財産		0	0	0	0	
特定資産	特定積立資産					
	公社運営費てん補積立資産	10,000,000	10,000,000			出えん金
	森林損害てん補積立資産	118,561,720		118,561,720		
	森林づくり積立資産	5,000			5,000	
	入社預り金引当資産	11,600,000			11,600,000	
	退職給付引当資産	2,673,194			2,673,194	
	借入金償還積立資産	37,882,649			37,882,649	
	分収育林前受引当資産	2,100,857			2,100,857	
	育林前受引当資産	18,319,481			18,319,481	
	林業就業促進資金積立資産	527,966			527,966	
計		201,670,867	10,000,000	118,561,720	73,109,147	
合計		201,670,867	10,000,000	118,561,720	73,109,147	

③ 正味財産の増減額及び残高

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	寄付者等	
指定正味財産	指定正味財産対応特定資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
	公社運営費てん補積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	滋賀県
	指定正味財産 計	10,000,000	0	0	10,000,000	
一般正味財産	特定資産形成一般正味財産	118,419,130	142,590	0	118,561,720	
	森林損害てん補積立資産	118,419,130	142,590	0	118,561,720	
	その他の一般正味財産	11,622,397	485,659,965	539,788,914	△ 42,506,552	
一般正味財産 計	130,041,527	485,802,555	539,788,914	76,055,168		
合計	140,041,527	485,802,555	539,788,914	86,055,168		

引 当 金 明 細 表
 (貸倒引当金、賞与引当金、負債性引当金の状況)

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
貸倒引当金	0	0	0	0
賞与引当金(流動負債)	9,402,000	9,443,000	9,402,000	9,443,000
引当金(固定負債)	64,432,324,321	10,859,724	927,990,242	63,515,193,803
分収造林事業損失引当金	64,417,308,147	9,832,105	927,990,242	63,499,150,010
分収育林事業損失引当金	12,242,023	521,000	0	12,763,023
退職給付引当金	2,774,151	506,619	0	3,280,770
合 計	64,441,726,321	20,302,724	937,392,242	63,524,636,803

附 属 明 细 书

貸借対照表内訳表

令和2年 3月31日現在

一般社団法人 滋賀県造林公社

(単位：円)

科 目	非収益事業会計	収益事業会計	法人会計	共通会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	173,206,180	12,408,785	△ 2,360,328	0		183,254,637
未収金	40,798,337	12,030,942	224,847	0		53,054,126
立替金	14,880	△ 376	△ 3,967	0		10,537
販売用森林資産	5,328,249	0	0	0		5,328,249
他会計貸付金	12,437,361	357,456	3,692,090	0	△ 16,486,907	0
流動資産合計	231,785,007	24,796,807	1,552,642	0	△ 16,486,907	241,647,549
2. 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給付引当資産	2,673,194	0	0	0		2,673,194
入社預り金引当資産	11,600,000	0	0	0		11,600,000
公社運営費てん補積立資産	10,000,000	0	0	0		10,000,000
森林損害てん補積立資産	118,561,720	0	0	0		118,561,720
借入金償還積立資産	37,882,649	0	0	0		37,882,649
森林づくり積立資産	5,000	0	0	0		5,000
分収育林前受資産	2,100,857	0	0	0		2,100,857
育林前受引当資産	18,319,481	0	0	0		18,319,481
林業就業促進資金積立資産	527,966	0	0	0		527,966
特定資産合計	201,670,867	0	0	0	0	201,670,867
(2) その他固定資産						
(事業用資産)						
分収造林森林勘定	81,864,175,063	0	0	0		81,864,175,063
分収育林立木勘定	18,889,012	0	0	0		18,889,012
分収育林樹木勘定	87,294,154	0	0	0		87,294,154
(有形固定資産)						
車両運搬具	4	0	0	0		4
什器備品	506,462	0	0	0		506,462
(無形固定資産)						
ソフトウェア	444,420	0	0	0		444,420
電話加入権	159,200	0	0	0		159,200
(その他固定資産)						
林業就業促進資金貸付金	60,000	0	0	0		60,000
その他固定資産合計	81,971,528,315	0	0	0	0	81,971,528,315
固定資産合計	82,173,199,182	0	0	0	0	82,173,199,182
資産合計	82,404,984,189	24,796,807	1,552,642	0	△ 16,486,907	82,414,846,731
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	30,462,722	142,944	503,005	0		31,108,671
預り金	665,526	△ 8,622	48,611	0		705,515
賞与引当金	8,648,266	195,367	599,367	0		9,443,000
他会計借入金	6,249,523	10,237,384	0	0	△ 16,486,907	0
次期返済予定林業就業促進資金借入金	187,500	0	0	0		187,500
流動負債合計	46,213,537	10,567,073	1,150,983	0	△ 16,486,907	41,444,686

2. 固定負債						
退職給付引当金	3,280,770	0	0	0		3,280,770
入社預り金	11,600,000	0	0	0		11,600,000
社員借入金	18,649,938,207	0	0	0		18,649,938,207
分収造林事業損失引当金	63,499,150,010	0	0	0		63,499,150,010
分収育林事業損失引当金	12,763,023	0	0	0		12,763,023
分収育林前受金	4,600,766	0	0	0		4,600,766
預り分収育林樹木勘定	87,294,154	0	0	0		87,294,154
育林前受金	16,879,657	0	0	0		16,879,657
預り分収交付金	1,439,824	0	0	0		1,439,824
林業就業促進資金借入金	375,000	0	0	0		375,000
林業就業促進資金繰越準備金	25,466	0	0	0		25,466
固定負債合計	82,287,346,877	0	0	0	0	82,287,346,877
負債合計	82,333,560,414	10,567,073	1,150,983	0	△ 16,486,907	82,328,791,563
Ⅲ 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
出えん金	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(10,000,000)
2. 一般正味財産	61,423,775	14,229,734	401,659	0	0	76,055,168
(うち特定資産への充当額)	(118,561,720)	(0)	(0)	(0)	(0)	(118,561,720)
正味財産合計	71,423,775	14,229,734	401,659	0	0	86,055,168
負債及び正味財産合計	82,404,984,189	24,796,807	1,552,642	0	△ 16,486,907	82,414,846,731

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

一般社団法人滋賀県造林公社

(単位：円)

科 目	非収益事業会計	収益事業会計	法人会計	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 特定資産運用益	16,011	0	0	16,011
特定資産受取利息	16,011	0	0	16,011
② 事業収益	108,169,178	20,275,088	0	128,444,266
分収林事業収益	102,267,289	0	0	102,267,289
受託事業収益	5,901,889	20,275,088	0	26,176,977
③ 受取補助金等	131,845,588	0	0	131,845,588
受取補助金	131,845,588	0	0	131,845,588
④ 受取出資金	190,967,278	0	20,827,722	211,795,000
⑤ 受取寄付金	500,000	0	0	500,000
⑥ 雑収益	2,592,684	30,942	224,959	2,848,585
経常収益計	434,090,739	20,306,030	21,052,681	475,449,450
(2) 経常費用				
① 事業費	497,220,875	20,286,786	0	517,507,661
給料手当	92,541,765	8,981,861	0	101,523,626
報酬	10,260,583	2,871,840	0	13,132,423
貸与引当金繰入額	8,648,266	195,367	0	8,843,633
退職給付費用	506,619	0	0	506,619
福利厚生費	17,778,121	1,729,334	0	19,507,455
旅費交通費	813,149	7,583	0	820,732
通信運搬費	591,449	9,204	0	600,653
減価償却費	677,220	0	0	677,220
消耗品費	1,889,243	27,339	0	1,916,582
修繕費	996,711	0	0	996,711
印刷製本費	60,651	823	0	61,474
燃料費	798,497	13,634	0	812,131
貸借料	8,006,762	597,748	0	8,604,510
保険料	363,095	6,689	0	369,784
諸謝金	1,850,294	329,690	0	2,179,984
租税公課	453,254	153,618	0	606,872
負担金	325,000	0	0	325,000
手数料	257,655	2,456	0	260,111
雑費	19,564	0	0	19,564
請負費	227,467,854	0	0	227,467,854
処分事業費	4,217,679	0	0	4,217,679
分収交付金	4,217,679	0	0	4,217,679
委託費	9,383,000	5,359,600	0	14,742,600
森林売上原価	88,169,959	0	0	88,169,959
繰入額	10,354,700	0	0	10,354,700
取崩額	10,789,785	0	0	10,789,785
② 管理費	0	0	20,866,603	20,866,603
役員報酬	0	0	120,000	120,000
給料手当	0	0	6,340,931	6,340,931
貸金	0	0	985,000	985,000
貸与引当金繰入	0	0	599,367	599,367
福利厚生費	0	0	1,081,007	1,081,007
会議費	0	0	57,489	57,489
旅費交通費	0	0	55,104	55,104
通信運搬費	0	0	80,873	80,873
消耗品費	0	0	377,355	377,355
修繕費	0	0	113,080	113,080
印刷製本費	0	0	5,978	5,978
燃料費	0	0	99,073	99,073
貸借料	0	0	985,533	985,533
保険料	0	0	48,606	48,606
諸謝金	0	0	54,636	54,636
租税公課	0	0	67,338	67,338
負担金	0	0	6,648,880	6,648,880
手数料	0	0	3,140,836	3,140,836
雑費	0	0	5,517	5,517
経常費用計	497,220,875	20,286,786	20,866,603	538,374,264

森林資産勘定振替前当期経常増減額	△63,130,136	19,244	186,078	△62,924,814
森林資産勘定振替	10,353,105	0	0	10,353,105
当期経常増減額	△52,777,031	19,244	186,078	△52,571,709
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
販売用森林資産評価損	1,414,650	0	0	1,414,650
経常外費用計	1,414,650	0	0	1,414,650
当期経常外増減額	△1,414,650	0	0	△1,414,650
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△54,191,681	19,244	186,078	△53,986,359
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△54,191,681	19,244	186,078	△53,986,359
一般正味財産期首残高	115,615,456	14,210,490	215,581	130,041,527
一般正味財産期末残高	61,423,775	14,229,734	401,659	76,055,168
II 指定正味財産増減の部				
指定正味財産運用益	854	0	0	854
特定資産受取利息	854	0	0	854
一般正味財産への振替額	△854	0	0	△854
指定正味財産運用益振替額	△854	0	0	△854
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	71,423,775	14,229,734	401,659	86,055,168

令和元年度

共通経費事業別配賦内訳表(造林共通)

(単位:円)

科目	共通経費 決算額	割賦経費 配賦基準	造林(共通)	非収益事業				収益事業		法人会計
				造林(旧遊覧)	造林(旧木材湖)	分収育林事業	森林資源活用	林業労働力	非収益事業 会計計	
雑収益	1,508	面積割合	造林(共通)	532	976	0	0	1,508	0	0
計	1,508			532	976	0	0	1,508	0	0
役員報酬		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
給料手当		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
報酬		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
賞金		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
退職給付		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
会議費		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	506	面積割合	造林(共通)	179	327	0	0	506	0	0
消耗什器備品		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	362,537	面積割合	造林(共通)	127,976	234,561	0	0	362,537	0	0
修繕費	996,711	面積割合	造林(共通)	351,839	644,872	0	0	996,711	0	0
印刷製本費		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
燃料費		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
高熱水料費		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	42,350	面積割合	造林(共通)	14,950	27,400	0	0	42,350	0	0
保険料		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
諸謝金	364,220	面積割合	造林(共通)	128,570	235,650	0	0	364,220	0	0
租税公課	99,606	面積割合	造林(共通)	35,161	64,445	0	0	99,606	0	0
負担金	104,000	面積割合	造林(共通)	36,712	67,288	0	0	104,000	0	0
手数料	10,506	面積割合	造林(共通)	3,709	6,797	0	0	10,506	0	0
雑費		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
分収交付金		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
委託費		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
計	1,980,436	面積割合	造林(共通)	699,096	1,281,340	0	0	1,980,436	0	0
		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
普通預金(造林共通)	△1,948,638	面積割合	造林(共通)	△687,870	△1,260,768	0	0	△1,948,638	0	0
他会計貸付金(造林共通)		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
未払金(造林共通)	30,290	面積割合	造林(共通)	10,692	19,598	0	0	30,290	0	0
預かり金(造林共通)		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0
他会計借入金(造林共通)		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0	0	0	0

令和元年度 共通経費事業別配賦内訳表(全体共通)

(単位:円)

科目	共通経費 決算額	非収益事業										収益事業					法人会計
		割掛経費 配賦基準	造林(湖沼)	造林(外湖)	分収間伐事業	森林資源活用	林業労働力	非収益事業 会計計	送電線巡視路	分収林 適正化	地籍異動	林産物販売	収益事業 会計計				
雑収益	1,930,797		591,655	1,083,323	0	0	0	1,675,008	30,942	0	0	30,942	0	0	224,847		
出資金(全体共通配賦分)	138,664,694	全体従事	47,574,629	87,123,521	0	0	0	134,698,150	0	0	0	0	0	0	3,966,544		
出資金(別途配賦分)	73,130,306	経費相当額	73,130,306	0	0	0	73,130,306	0	0	0	0	0	0	0	0		
計	213,725,797		48,166,314	161,337,150	0	0	0	209,503,464	30,942	0	0	30,942	0	0	4,191,391		
給料手当	96,342,255	一般従事割合	32,553,688	59,823,917	0	0	0	92,177,005	2,082,325	0	0	2,082,325	0	0	2,082,325		
報酬	6,698,036	嘱託従事	2,368,450	4,329,585	0	0	0	6,698,036	0	0	0	0	0	0	0		
賞金		随機従事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
賞与引当金繰入額	9,039,000	一般従事割合	3,054,245	5,594,021	0	0	0	8,648,266	195,367	0	0	195,367	0	0	195,367		
福利厚生	18,033,061																
一般	(16,842,846)	一般従事割合	5,691,135	10,423,635	0	0	0	18,114,770	364,038	0	0	364,038	0	0	364,038		
嘱託	(1,190,215)	嘱託従事	420,864	769,351	0	0	0	1,190,215	0	0	0	0	0	0	0		
旅費交通費	473,189	全体従事	145,007	285,495	0	0	0	410,502	7,583	0	0	7,583	0	0	7,583		
通信運搬費	574,334	全体従事	176,002	322,245	0	0	0	499,247	9,204	0	0	9,204	0	0	9,204		
消耗品費	1,705,965	全体従事	522,785	957,175	0	0	0	1,479,961	27,339	0	0	27,339	0	0	198,665		
印刷製本費	51,335	全体従事	15,731	28,603	0	0	0	44,534	823	0	0	823	0	0	5,978		
燃料費	850,756	全体従事	260,711	477,538	0	0	0	738,049	13,634	0	0	13,634	0	0	99,073		
賃借料	8,462,924	全体従事	2,593,428	4,748,339	0	0	0	7,341,767	135,624	0	0	135,624	0	0	985,533		
保険料	417,390	全体従事	127,908	234,187	0	0	0	362,095	6,689	0	0	6,689	0	0	48,606		
諸謝金	211,550	全体従事	64,828	118,696	0	0	0	183,524	3,390	0	0	3,390	0	0	24,636		
租税公課	406,500	全体従事	124,571	228,077	0	0	0	352,648	6,514	0	0	6,514	0	0	47,338		
手数料	153,240	全体従事	46,960	85,979	0	0	0	132,939	2,456	0	0	2,456	0	0	17,845		
雑費		全体従事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
計	143,419,035		48,166,314	88,206,844	0	0	0	136,373,168	2,854,986	0	0	2,854,986	0	0	2,854,986		
															4,191,391		

当期の森林資産取得原価算出明細表
(当期の森林資産勘定振替額)

滋賀
(単位：円)

森林整備事業に要した費用の内容		森林整備に係る収益の内容				
項目	金額	項目	金額			
直接事業費	事業費 (請負費：保育事業費等)	11,067,740	直接控除方式による補助金	受取造林補助金 ※受取間伐補助金含む ※分収育林分除く 計	8,751,346	
				計	8,751,346	
			事業収益		0	
			間伐収益		0	
			受取森林整備地域活動支援交付金		0	
			受取出資金		47,574,629	
			その他の収益			
			特定資産受取利息		1,071	
			雑収益(受取利息+雑収入)		871,940	
		小計	11,067,740	計	48,447,640	
間接事業費	減価償却費	240,551	収入合計(B)		57,198,986	
		小計	240,551	取得原価(A)-(B) (森林資産勘定振替額)		3,473,633
		事業借入金支払利息	0			
事務事業費	事務事業費	49,364,328	上記の内			
	人件費	44,267,219	森林資産形成補助金			
	事務経費	5,097,109				
	計	60,672,619	計(指定正味財産の部)			
費用合計(A)		60,672,619				

当期の森林資産取得原価算出明細表
(当期の森林資産勘定振替額)

びわ湖
(単位:円)

森林整備事業に要した費用の内容		森林整備に係る収益の内容			
項目	金額	項目	金額		
事業費	事業費 (請負費: 保育事業費等)	56,444,074	直接控除方式による補助金	受取造林補助金 ※受取間伐補助金含む ※分収育林分除く 計	20,756,248 20,756,248
			その他の控除収入	事業収益	0
				間伐収益	0
				受取森林整備地域活動支援交付金	0
				受取出資金	123,889,550
				その他収益	
				特定資産受取利息	13,345
				雑収益(受取利息+雑収入)	1,084,299
				計	124,987,194
				収入合計(B)	145,743,442
		取得原価(A)-(B) (森林資産勘定振替額)		6,358,472	
事業費	減価償却費	436,669	上記の内 森林資産 形成補助金		
	小計	436,669		計(指定正味財産の部)	
事業借入金支払利息	0				
事務事業費	95,221,171				
人件費	81,478,428				
事務経費	13,742,743				
計	152,101,914				
費用合計(A)	152,101,914				

当期の森林資産取得原価算出明細表
 (当期の森林資産勘定振替額)

分収育林
 立木公社勘定
 (単位：円)

森林整備事業に要した費用の内容		森林整備に係る収益の内容		
項目	金額	項目	金額	
事業費	事業費 (請負費)	直接控除方式による補助金	受取造林補助金	0
			計	0
		その他の控除収入	事業収益	0
			間伐収益	0
			受取森林整備地域活動支援交付金	0
			受取出資金	0
			その他収益	0
	小計	0	計	0
	間接事業費		収入合計 (B)	0
	消耗品費等 (事務費)	521,000	取得原価 (A) - (B)	521,000
		(森林資産勘定振替額)		
小計	521,000	上記の内		
事業借入金支払利息	0	森林資産形成補助金		
事務事業費	0	計 (指定正味財産の部)		
計	521,000			
費用合計 (A)	521,000			

運用益金明細表
(受取利息等)

(単位:円)

区 分	預金等の 期末残高	運用益金 (受取利息)	正味財産増減計算書の計上科目	
			区 分	運用事業
流動資産	183,254,637	1,530		
預 金	183,254,637	1,530		
普通預金	183,254,637	1,530	・一般正味財産増減の部 経常収益の雑収益へ計上	・非収益事業
固定資産	201,670,867	16,011		
特 定 資 産	201,670,867	16,011		
指定正味財産対応積立資産	10,000,000	854		
公社運営費てん補積立資産	10,000,000	854	・指定正味財産増減の部 から一般正味財産の増減 の部へ振替計上	・非収益事業
定期預金	10,000,000	854		
一般正味財産対応積立資産	118,561,720	9,232		
森林損害てん補積立資産	118,561,720	9,232		
普通預金	11,560,094	96	・一般正味財産増減の部 経常収益の特定資産運用 益へ計上	・非収益事業
定期預金	107,001,626	9,136		
負債対応積立資産	73,109,147	5,925		
退職給付引当資産	2,673,194	228		
定期預金	2,673,194	228		
入社預り金引当資産	11,600,000	990		
定期預金	11,600,000	990		
借入金償還積立資産	37,882,649	2,933		
定期預金	37,882,649	2,933		
森林づくり積立資産	5,000	0		
普通預金	5,000	0		
分収育林前受引当資産	2,100,857	179		
定期預金	2,100,857	179	・一般正味財産増減の部 経常収益の特定資産運用 益へ計上	・非収益事業
育林前受引当資産	18,319,481	1,539		
普通預金	319,481	2		
定期預金	18,000,000	1,537		
林業就業促進資金積立資産	527,966	56		
定期預金	527,966	56		
その他の固定資産	0	0		
普 通 預 金	0	0		
定 期 預 金	0	0		
合 計	384,925,504	17,541		

現金預金明細表
(現金及び預金(普通預金、定期預金等)の状況)

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
流動資産	219,560,289	490,013,275	526,318,927	183,254,637	
現金	0	0	0	0	
預 金	219,560,289	490,013,275	526,318,927	183,254,637	
当座預金	0	0	0	0	
普通預金	219,560,289	490,013,275	526,318,927	183,254,637	滋賀銀行
定期預金	0	0	0	0	
固定資産	198,122,490	4,230,877	682,500	201,670,867	
基本財産	0	0	0	0	
普通預金	0	0	0	0	
定期預金	0	0	0	0	
特定資産	198,122,490	4,230,877	682,500	201,670,867	
普通預金	11,735,446	644,129	495,000	11,884,575	滋賀銀行
定期預金	186,387,044	3,586,748	187,500	189,786,292	滋賀銀行ほか
その他の固定資産	0	0	0	0	
普通預金	0	0	0	0	
定期預金	0	0	0	0	
合 計	417,682,779	494,244,152	527,001,427	384,925,504	

債 権 明 細 表
(未収債権の帳簿価額並びに貸倒引当金及び未収債権の期末残高)

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	貸倒引当金 当期残高	未収債権の 期末残高
未 収 金	44,527,189	53,054,126	44,527,189	53,054,126	0	53,054,126
事業未収金	44,508,435	51,123,329	44,508,435	51,123,329	0	51,123,329
森林整備事業未収金	44,508,435	51,123,329	44,508,435	51,123,329	0	51,123,329
未 収 補 助 金	30,668,700	23,708,226	30,668,700	23,708,226	0	23,708,226
主伐事業補助金	11,683,512	17,897,080	11,683,512	17,897,080	0	17,897,080
保育事業補助金	18,876,146	5,673,555	18,876,146	5,673,555	0	5,673,555
その他補助金	109,042	137,591	109,042	137,591	0	137,591
未収事業収益	13,839,735	27,415,103	13,839,735	27,415,103	0	27,415,103
主 伐 収 益	2,028,087	13,161,721	2,028,087	13,161,721	0	13,161,721
間 伐 収 益	0	0	0	0	0	0
立 木 補 償 金	0	0	0	0	0	0
受 託 収 益	11,811,648	14,253,382	11,811,648	14,253,382	0	14,253,382
その他未収金	18,754	1,930,797	18,754	1,930,797	0	1,930,797
長期未収金	0	0	0	0	0	0
合 計	44,527,189	53,054,126	44,527,189	53,054,126	0	53,054,126

借 入 金 明 細 表
(短期借入金、次期返済長期借入金、長期借入金の状況)

(単位:円)

区 分	借入先等	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
短 期 借 入 金		0	0	0	0
公共団体借入金		0	0	0	0
金融機関借入金		0	0	0	0
次 期 返 済 長 期 借 入 金		187,500	187,500	187,500	187,500
公共団体借入金		187,500	187,500	187,500	187,500
事業資金借入金		187,500	187,500	187,500	187,500
森林整備事業借入金		0	0	0	0
森林事業借入金	滋賀県・兵庫県	0	0	0	0
琵琶湖総合開発事業借入金		0	0	0	0
分取育林促進事業借入金	滋賀県	0	0	0	0
林業就業促進資金借入金		187,500	187,500	187,500	187,500
林業就業促進資金借入金	滋賀県	187,500	187,500	187,500	187,500
長 期 借 入 金		18,689,650,416	0	39,337,209	18,650,313,207
公共団体借入金		18,689,650,416	0	39,337,209	18,650,313,207
事業資金借入金		18,689,650,416	0	39,337,209	18,650,313,207
森林整備事業借入金		18,689,087,916	0	39,149,709	18,649,938,207
森林事業借入金	滋賀県・兵庫県	17,300,705,173	0	39,149,709	17,261,555,464
琵琶湖総合開発事業借入金	滋賀県	1,384,537,524	0	0	1,384,537,524
分取育林促進事業借入金	滋賀県	3,845,219	0	0	3,845,219
林業就業促進資金借入金		562,500	0	187,500	375,000
林業就業促進資金借入金	滋賀県	562,500	0	187,500	375,000
合 計		18,689,837,916	187,500	39,524,709	18,650,500,707

参 考 資 料

財産目録

令和2年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)				
現金預金			183,254,637	
現金			0	
普通預金	滋賀銀行県庁支店	運転資金	181,472,661	
	滋賀銀行県庁支店	分収育林用	0	
	滋賀銀行県庁支店	林業労働力確保対策事業用	1,781,976	
定期預金			0	
未収金			53,054,126	
補助金等未収金			23,708,226	
事業未収金			27,415,103	
その他の未収金			1,930,797	
販売用森林資産		販売用	5,328,249	
立替金		雇用保険個人負担分	10,537	
流動資産合計			241,647,549	
(固定資産)				
特定資産			201,670,867	
(負債対応積立資産)				
退職給付引当資産	定期預金	滋賀銀行県庁支店	退職給付支出のための積立	2,673,194
入社預り金引当資産	定期預金	滋賀銀行県庁支店	入社に伴う社員からの預り金	11,600,000
借入金償還積立資産	定期預金	関西みらい銀行びわこ営業部	預り地の補償金(償還財源)	37,882,649
森林づくり積立資産	普通預金	滋賀銀行県庁支店	(一社)滋賀県トラック協会寄付金	5,000
分収育林前受資産	定期預金	滋賀銀行県庁支店	甲賀市所有の分収育林地の管理料	2,100,857
育林前受引当資産	普通預金	滋賀銀行県庁支店	緑のオーナーの保育料預り金	319,481
	定期預金	滋賀銀行県庁支店	(市陶の森ほか4)	18,000,000
林業就業促進資金積立資産	定期預金	滋賀銀行県庁支店	新規林業従業者への貸付資金	527,966
(一般正味財産対応積立資産)				
森林損害てん補積立資産	定期預金	滋賀銀行県庁支店		57,001,626
	定期預金	関西みらい銀行びわこ営業部	非補助単独事業で病害虫防除や小規模 森林改良を実施するための資金	50,000,000
	普通預金	滋賀銀行県庁支店		11,560,094
(指定正味財産対応積立資産)				
公社運営費てん補積立資産	定期預金	滋賀銀行県庁支店	旧びわ湖造林公社への滋賀県からの出 えん金	10,000,000
その他固定資産			81,971,528,315	
(事業資産)				
分収造林森林勘定			分収造林事業に係る資産	81,864,175,063
分収育林立木勘定			分収育林事業に係る資産(公社分)	18,889,012
分収育林樹木勘定			分収育林事業に係る資産(オーナー分)	87,294,154
(有形固定資産)				
車両運搬具	車両4台		事業用	4
什器備品	壁面収納庫ほか		事業用	506,462
(無形固定資産)				
ソフトウェア	森林GISソフトウェア		事業用	444,420
電話加入権			事業用	159,200
(その他固定資産)				
林業就業促進資金貸付金	1名		新規林業従業者への貸付金	60,000
固定資産合計			82,173,199,182	
資産合計			82,414,846,731	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金			31,108,671
事業未払金		請負費等の未払金	28,050,134
その他の未払金		人件費、消耗品等の未払金	3,058,537
次期返済長期借入金			187,500
林業就業促進資金借入金		債権者:滋賀県	187,500
預り金		法定福利費預り金等	705,515
賞与引当金		次期賞与のうち当期負担に属する金額	9,443,000
流動負債合計			41,444,686
(固定負債)			
長期借入金			18,650,313,207
滋賀県借入金(滋賀)	債権者:滋賀県	滋賀県造林公社事業及び経営改善資金	6,402,896,665
県借入金(造林:旧びわ湖)	債権者:滋賀県	旧びわ湖造林公社事業資金	10,669,948,476
県借入金(総務事業:旧びわ湖)	債権者:滋賀県	琵琶湖総合開発事業資金	1,384,537,524
県借入金(育林事業:旧びわ湖)	債権者:滋賀県	分収育林促進事業資金	3,845,219
兵庫県借入金(滋賀)	債権者:兵庫県	滋賀県造林公社事業資金	188,710,323
林業就業促進資金借入金	債権者:滋賀県	林業就業促進資金貸付事業資金	375,000
引当金			63,515,193,803
分収造林事業損失引当金		特定調停において見込まれた分収林事業に係る損失見込額	63,499,150,010
分収育林事業損失引当金			12,763,023
退職給付引当金		期末自己都合退職金額	3,280,770
その他固定負債			121,839,867
入社預り金		入社に伴う社員からの預り金	11,600,000
分収育林前受金		甲賀市所有の分収育林地の管理料	4,600,766
預り分収育林樹木勘定		分収育林事業に係る緑のオーナー分	87,294,154
育林前受金		緑のオーナーの保育料預り金(古岡の森ほか4)	16,879,657
預り分収交付金		分収育林事業に係る緑のオーナー分の分収交付金、補償金の未精算分	1,439,824
林業就業促進資金繰越準備金		林業就業促進資金貸付事業資金利息分	25,466
固定負債合計			82,287,346,877
負債合計			82,328,791,563
正味財産			
指定正味財産			10,000,000
出えん金		滋賀県からの出えん金であり、公社運営費でん補積立資産として保有している	10,000,000
一般正味財産			76,055,168
その他一般正味財産			76,055,168
正味財産合計			86,055,168
負債・正味財産合計			82,414,846,731

収支計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

一般社団法人滋賀県造林公社

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	16,011	24,071	△ 8,060
特定資産利息収入	16,011	24,071	△ 8,060
入社預り金引当資産	990	979	11
公社運営費てん補資産	854	845	9
森林損害てん補積立資産	9,232	13,350	△ 4,118
借入金償還積立資産	2,933	5,315	△ 2,382
分収育林前受資産	179	177	2
育林前受引当資産	1,539	1,532	7
林業就業促進資金積立資産	56	67	△ 11
退職給付引当資産	228	1,806	△ 1,578
事業収入	128,444,266	110,067,352	18,376,914
分収林事業収入	102,267,289	82,360,147	19,907,142
分収造林補償補てん	5,587,300	5,503,000	84,300
主伐	96,679,989	76,857,147	19,822,842
受託事業収入	26,176,977	27,707,205	△ 1,530,228
受託事業	26,176,977	27,707,205	△ 1,530,228
補助金等収入	131,845,588	183,024,329	△ 51,178,741
補助金収入	131,845,588	183,024,329	△ 51,178,741
主伐補助金	106,865,859	140,119,426	△ 33,253,567
保育補助金	24,842,138	42,795,861	△ 17,953,723
林業労働力対策事業補助金	137,591	109,042	28,549
出資金収入	211,795,000	232,913,000	△ 21,118,000
出資金収入	211,795,000	232,913,000	△ 21,118,000
出資金	211,795,000	232,913,000	△ 21,118,000
寄付金収入	500,000	0	500,000
寄付金収入	500,000	0	500,000
雑収入	2,848,585	691,047	2,157,538
雑収入	2,848,585	691,047	2,157,538
受取利息	1,530	1,287	243
その他雑収益	2,847,055	689,760	2,157,295
事業活動収入計	475,449,450	526,719,799	△ 51,270,349
2. 事業活動支出			
事業費支出	407,007,259	439,423,960	△ 32,416,701
給料手当支出	110,865,140	112,248,465	△ 1,883,325
報酬支出	13,132,423	14,197,538	△ 1,065,115
退職給付支出	0	19,803,129	△ 19,803,129
福利厚生費支出	19,507,455	19,561,932	△ 54,477
旅費交通費支出	820,732	651,244	169,488
通信運搬費支出	600,653	583,155	17,498
消耗什器備品費支出	0	341,705	△ 341,705
消耗品費支出	1,916,582	1,601,839	314,743
修繕費支出	996,711	683,476	313,235
印刷製本費支出	61,474	75,916	△ 14,442
燃料費支出	812,131	994,925	△ 182,794
賃借料支出	8,604,510	9,457,450	△ 852,940
保険料支出	369,784	330,724	39,060
諸謝金支出	2,179,984	1,403,138	776,846
租税公課支出	606,872	1,036,325	△ 429,453
負担金支出	325,000	905,560	△ 580,560
手数料支出	260,111	83,775	176,336
雑支出	19,564	38,187	△ 18,623
請負費支出	227,467,854	235,136,676	△ 7,668,822
処分事業費支出	4,217,679	4,798,361	△ 580,682
分収交付金	4,217,679	4,798,361	△ 580,682
委託費支出	14,742,600	15,490,440	△ 747,840
再委託費	5,359,600	5,994,000	△ 634,400
委託費	9,383,000	9,496,440	△ 113,440
管理費支出	20,827,722	19,622,636	1,205,086
役員報酬支出	120,000	100,000	20,000
給料手当支出	6,901,417	6,465,318	436,099
貸金支出	985,000	1,078,075	△ 93,075
福利厚生費支出	1,081,007	1,049,300	31,707

会議費支出	57,489	58,828	△ 1,339
旅費交通費支出	55,104	74,666	△ 19,562
通信運搬費支出	80,873	91,298	△ 10,425
消耗什器備品費支出	0	5,995	△ 5,995
消耗品費支出	377,355	532,645	△ 155,290
修繕費支出	113,080	0	113,080
印刷製本費支出	5,978	2,060	3,918
燃料費支出	99,073	153,356	△ 54,283
賃借料支出	985,533	1,246,037	△ 260,504
保険料支出	48,606	55,376	△ 6,770
諸謝金支出	54,636	48,982	5,654
租税公課支出	67,338	143,555	△ 76,217
負担金支出	6,648,880	5,858,460	790,420
手数料支出	3,140,836	2,653,632	487,204
雑支出	5,517	5,053	464
事業活動支出計	427,834,981	459,046,596	△ 31,211,615
事業活動収支差額	47,614,469	67,673,203	△ 20,058,734
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	682,500	18,894,185	△ 18,211,685
退職給付引当資産取崩収入	0	18,706,685	△ 18,706,685
森林づくり積立資産取崩収入	495,000	0	495,000
林業就業促進資金積立資産取崩収入	187,500	187,500	0
貸付金回収収入	60,000	60,000	0
林業就業促進資金貸付金回収収入	60,000	60,000	0
投資活動収入計	742,500	18,954,185	△ 18,211,685
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	4,230,877	3,517,368	713,509
森林損害てん補積立資産取得支出	142,590	566,898	△ 424,308
借入金償還積立資産取得支出	3,526,513	2,838,694	637,819
森林づくり積立資産取得支出	500,000	0	500,000
分収育林前受資産取得支出	179	177	2
育林前受引当資産取得支出	1,539	1,532	7
林業就業促進資金積立資産取得支出	60,056	60,067	△ 11
固定資産取得支出	295,200	0	295,200
什器備品購入支出	295,200	0	295,200
投資活動支出計	4,526,077	3,517,368	1,008,709
投資活動収支差額	△ 3,783,577	15,436,817	△ 19,220,394
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	39,337,209	31,985,547	7,351,662
社員借入金返済支出	39,149,709	31,798,047	7,351,662
林業就業促進資金返済支出	187,500	187,500	0
財務活動支出計	39,337,209	31,985,547	7,351,662
財務活動収支差額	△ 39,337,209	△ 31,985,547	△ 7,351,662
当期収支差額	4,493,683	51,124,473	△ 46,630,790
前期繰越収支差額	200,011,431	148,886,958	51,124,473
次期繰越収支差額	204,505,114	200,011,431	4,493,683

正味財産増減計算書 (事業別内訳表)

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

一般社団法人 滋賀県造林公社

(単位：円)

科目	非収益事業会計			収益事業会計			法人会計	合計
	分取造林(旧滋賀)	造林(旧びわ湖)	分取育林事業	林業労働力確保	小計	送電線巡視路等		
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益	1,071	13,345	1,539	56	16,011	0	0	16,011
① 特定資産運用益	97,862,789	4,404,500	0	5,901,889	108,169,178	8,275,088	0	128,444,266
② 分取林事業収益	97,862,789	4,404,500	0	0	102,267,289	0	0	102,267,289
受託事業収益	0	0	0	5,901,889	5,901,889	8,275,088	0	26,176,977
③ 受取補助金等	110,951,749	20,756,248	0	137,591	131,845,588	0	0	131,845,588
④ 受取出資金	60,012,706	130,954,572	0	0	190,967,278	0	0	211,795,000
受取出資金	60,012,706	130,954,572	0	0	190,967,278	0	0	211,795,000
出資金	60,012,706	130,954,572	0	0	190,967,278	0	0	211,795,000
⑤ 受取寄付金	0	500,000	0	0	500,000	0	0	500,000
⑥ 雑収益	871,940	1,574,982	0	145,762	2,592,684	30,942	224,959	2,848,585
経常収益計	269,700,255	158,203,647	1,539	6,185,298	434,090,739	8,306,030	20,306,030	475,449,450
(2) 経常費用								
① 事業費	327,917,011	162,597,089	522,539	6,184,236	497,220,875	8,286,786	0	517,507,661
給料手当	32,553,688	59,623,917	364,160	0	92,541,765	2,082,325	0	101,523,626
報酬	2,368,450	4,329,586	23,000	3,539,547	10,260,583	0	0	13,132,423
賞与引当金繰入額	3,054,245	5,594,021	0	0	8,648,266	195,367	0	8,843,633
退職給付費用	178,837	327,782	0	0	506,619	0	0	506,619
福利厚生費	6,111,999	11,603,122	63,000	0	17,778,121	364,088	0	19,507,455
旅費交通費	145,007	265,495	2,000	400,647	813,149	7,583	0	820,732
通信運搬費	176,181	322,572	26,840	65,856	591,449	9,204	0	600,653
減価償却費	240,551	436,669	0	0	677,220	0	0	677,220
消耗品費	650,762	1,191,736	7,000	39,745	1,889,243	27,339	0	1,916,582
修繕費	351,839	644,872	0	0	996,711	0	0	996,711
印刷製本費	15,731	28,803	0	16,117	60,651	823	0	61,474
燃料費	260,711	477,338	3,000	57,448	798,497	13,634	0	812,131
賃借料	2,608,378	4,775,739	29,000	593,645	8,006,762	135,624	0	8,604,510
保険料	127,908	234,187	1,000	0	363,095	6,689	0	369,784
諸謝金	193,398	354,346	1,000	1,301,550	1,850,294	3,390	0	2,179,984
租税公課	159,732	292,522	1,000	0	453,254	78,714	0	606,872
負担金	102,512	172,488	0	50,000	325,000	0	0	325,000
手数料	57,559	93,176	0	106,920	257,655	2,456	0	260,111
雑費	6,859	0	0	12,705	19,564	0	0	19,564
請負費	171,023,780	56,444,074	0	0	227,467,854	0	0	227,467,854
処分事業費	3,688,887	528,792	0	0	4,217,679	0	0	4,217,679
委託費	4,930,200	4,452,800	0	0	9,383,000	5,359,600	0	14,742,600
森林売上原価	84,646,379	3,523,580	0	0	88,169,959	0	0	88,169,959
繰入額	3,473,633	6,879,472	1,539	56	10,354,700	0	0	10,354,700
取崩額	10,789,785	0	0	0	10,789,785	0	0	10,789,785

科 目	非収益事業会計			収益事業会計			法人会計	合 計
	分収造林(借返費)事業	造林(田びり)事業	分収竹材事業	林業労働力確保対策事業	林業労働力確保対策事業	分収林労働力確保対策事業		
管理費支出	0	0	0	0	0	0	20,827,722	20,827,722
役員報酬支出	0	0	0	0	0	0	120,000	120,000
給料手当支出	0	0	0	0	0	0	6,901,417	6,901,417
賞金支出	0	0	0	0	0	0	985,000	985,000
福利厚生費支出	0	0	0	0	0	0	1,081,007	1,081,007
会議費支出	0	0	0	0	0	0	57,489	57,489
旅費交通費支出	0	0	0	0	0	0	55,104	55,104
通信運搬費支出	0	0	0	0	0	0	80,873	80,873
消耗品費支出	0	0	0	0	0	0	377,355	377,355
修繕費支出	0	0	0	0	0	0	113,080	113,080
印刷製本費支出	0	0	0	0	0	0	5,978	5,978
燃料費支出	0	0	0	0	0	0	99,073	99,073
賃借料支出	0	0	0	0	0	0	985,533	985,533
保険料支出	0	0	0	0	0	0	48,606	48,606
諸謝金支出	0	0	0	0	0	0	54,636	54,636
租税公課支出	0	0	0	0	0	0	67,338	67,338
負担金支出	0	0	0	0	0	0	6,648,880	6,648,880
手数料支出	0	0	0	0	0	0	3,140,836	3,140,836
雑支出	0	0	0	0	0	0	5,517	5,517
事業活動支出計	228,585,550	151,411,237	521,000	6,184,180	386,701,967	8,305,292	20,827,722	427,834,981
事業活動収入支差額	41,114,705	6,792,410	△519,461	1,118	47,388,772	738	224,959	47,614,469
Ⅰ. 投資活動収入	0	495,000	0	187,500	682,500	0	0	682,500
特定資産売却収入	0	495,000	0	187,500	495,000	0	0	495,000
森林づくり積立資産売却収入	0	0	0	187,500	187,500	0	0	187,500
林業就業促進資金積立資産売却収入	0	0	0	60,000	60,000	0	0	60,000
貸付金回収収入	0	0	0	60,000	60,000	0	0	60,000
林業就業促進資金貸付金回収収入	0	0	0	60,000	60,000	0	0	60,000
投資活動収入計	0	495,000	0	247,500	742,500	0	0	742,500
Ⅱ. 投資活動支出	0	4,169,282	1,639	60,056	4,230,877	0	0	4,230,877
特定資産取得支出	0	142,590	0	0	142,590	0	0	142,590
森林整備等積立資産取得支出	0	3,526,513	0	0	3,526,513	0	0	3,526,513
借入金償還積立資産取得支出	0	500,000	0	0	500,000	0	0	500,000
森林づくり積立資産取得支出	0	179	0	0	179	0	0	179
分収竹林前受資産取得支出	0	0	1,539	0	1,539	0	0	1,539
竹林前受引当資産取得支出	0	0	0	60,056	60,056	0	0	60,056
林業就業促進資金積立資産取得支出	104,205	190,995	0	0	295,200	0	0	295,200
固定資産取得支出	104,205	190,995	0	0	295,200	0	0	295,200
什器備品購入支出	0	4,360,277	1,539	60,056	4,526,077	0	0	4,526,077
投資活動支出計	△104,205	△3,865,277	△1,539	187,444	△3,783,577	0	0	△3,783,577
投資活動収入支差額	△104,205	△3,865,277	△1,539	187,444	△3,783,577	0	0	△3,783,577
Ⅲ. 財務活動収入	0	0	521,000	0	521,000	0	0	521,000
1. 財務活動収入	0	0	521,000	0	521,000	0	0	521,000
他会計振替収入	0	0	521,000	0	521,000	0	0	521,000
財務活動収入計	0	0	521,000	0	521,000	0	0	521,000
Ⅳ. 財務活動支出	39,149,709	0	0	187,500	39,337,209	0	0	39,337,209
借入金返済支出	39,149,709	0	0	0	39,149,709	0	0	39,149,709
社員借入金返済支出	0	0	0	187,500	187,500	0	0	187,500
林業就業促進資金返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0
借入金返済支出計	39,149,709	0	0	187,500	39,337,209	0	0	39,337,209
財務活動支出計	△39,149,709	△521,000	0	187,500	△39,337,209	0	0	△39,337,209
財務活動収入支差額	1,860,791	2,406,133	0	1,062	4,267,986	738	0	4,269,527
当期増減額	20,948,597	162,766,590	0	1,095,814	184,811,001	14,424,363	776,067	200,011,431
前期繰越額	22,809,388	165,172,723	0	1,096,876	189,078,987	14,425,101	1,001,026	204,505,114