

# 貸借対照表

令和3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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	201,759,931	183,254,637	18,505,294
未収金	41,517,538	53,054,126	△ 11,536,588
販売用森林資産	0	5,328,249	△ 5,328,249
立替金	5,128	10,537	△ 5,409
流動資産合計	243,282,597	241,647,549	1,635,048
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
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	119,105,497	118,561,720	543,777
借入金償還積立資産	39,159,426	37,882,649	1,276,777
森林づくり積立資産	21,800	5,000	16,800
吸収源整備促進積立資産	10,000	0	10,000
分収育林前受資産	2,101,035	2,100,857	178
育林前受引当資産	18,321,010	18,319,481	1,529
林業就業促進資金積立資産	400,511	527,966	△ 127,455
特定資産合計	203,392,473	201,670,867	1,721,606
<b>(2) その他固定資産</b>			
<b>(事業用資産)</b>			
分収造林森林勘定	80,508,591,002	81,864,175,063	△ 1,355,584,061
分収育林立木勘定	19,460,012	18,889,012	571,000
分収育林樹木勘定	87,294,154	87,294,154	0
<b>(有形固定資産)</b>			
車両運搬具	4	4	0
什器備品	363,182	506,462	△ 143,280
<b>(無形固定資産)</b>			
ソフトウェア	215,280	444,420	△ 229,140
電話加入権	159,200	159,200	0
<b>(その他固定資産)</b>			
林業就業促進資金貸付金	0	60,000	△ 60,000
その他固定資産合計	80,616,082,834	81,971,528,315	△ 1,355,445,481
固定資産合計	80,819,475,307	82,173,199,182	△ 1,353,723,875
<b>資産合計</b>	81,062,757,904	82,414,846,731	△ 1,352,088,827
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	5,596,768	31,108,671	△ 25,511,903
預り金	645,861	705,515	△ 59,654
賞与引当金	9,554,000	9,443,000	111,000
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	15,984,129	41,444,686	△ 25,460,557
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	3,908,017	3,280,770	627,247
入社預り金	11,600,000	11,600,000	0
社員借入金	18,612,112,446	18,649,938,207	△ 37,825,761
分収造林事業損失引当金	62,224,421,623	63,499,150,010	△ 1,274,728,387
分収育林事業損失引当金	13,334,023	12,763,023	571,000
分収育林前受金	4,600,766	4,600,766	0
預り分収育林樹木勘定	87,294,154	87,294,154	0
育林前受金	16,881,186	16,879,657	1,529
預り分収交付金	1,439,824	1,439,824	0
林業就業促進資金借入金	187,500	375,000	△ 187,500
林業就業促進資金繰越準備金	25,511	25,466	45
固定負債合計	80,975,805,050	82,287,346,877	△ 1,311,541,827
<b>負債合計</b>	80,991,789,179	82,328,791,563	△ 1,337,002,384
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	60,968,725	76,055,168	△ 15,086,443
(うち特定資産への充当額)	(119,137,297)	(118,566,720)	(570,577)
<b>正味財産合計</b>	70,968,725	86,055,168	△ 15,086,443
<b>負債及び正味財産合計</b>	81,062,757,904	82,414,846,731	△ 1,352,088,827

# 正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3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	16,179	16,011	168
特定資産受取利息	16,179	16,011	168
② 事業収益	104,513,731	128,444,266	△23,930,535
分収林事業収益	80,621,853	102,267,289	△21,645,436
受託事業収益	23,891,878	26,176,977	△2,285,099
③ 受取補助金等	128,602,520	131,845,588	△3,243,068
④ 受取出資金	221,304,000	211,795,000	9,509,000
⑤ 受取寄付金	800,000	500,000	300,000
⑥ 雑収益	798,749	2,848,585	△2,049,836
経常収益計	456,035,179	475,449,450	△19,414,271
(2) 経常費用			
① 事業費	462,192,320	517,507,661	△55,315,341
給料手当	99,102,191	101,523,626	△2,421,435
報酬	9,961,360	13,132,423	△3,171,063
賞与引当金繰入額	8,957,773	8,843,633	114,140
退職給付費用	627,247	506,619	120,628
福利厚生費	18,792,375	19,507,455	△715,080
旅費交通費	524,072	820,732	△296,660
通信運搬費	533,340	600,653	△67,313
減価償却費	372,420	677,220	△304,800
消耗品費	1,991,203	1,916,582	74,621
修繕費	408,113	996,711	△588,598
印刷製本費	41,694	61,474	△19,780
燃料費	558,546	812,131	△253,585
賃借料	8,670,268	8,604,510	65,758
保険料	356,547	369,784	△13,237
諸謝金	2,411,780	2,179,984	231,796
租税公課	555,108	606,872	△51,764
負担金	237,000	325,000	△88,000
手数料	212,896	260,111	△47,215
雑費	926,990	19,564	907,426
請負費	188,810,600	227,467,854	△38,657,254
処分事業費	6,303,787	4,217,679	2,086,108
委託費	15,315,300	14,742,600	572,700
森林売上原価	86,183,923	88,169,959	△1,986,036
繰入額	10,337,787	10,354,700	△16,913
取崩額	0	10,789,785	△10,789,785

# 正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3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	19,265,515	20,866,603	△1,601,088
役員報酬	120,000	120,000	0
給料手当	6,240,705	6,340,931	△100,226
賃金	972,000	985,000	△13,000
賞与引当金繰入	596,227	599,367	△3,140
福利厚生費	1,103,704	1,081,007	22,697
会議費	127,429	57,489	69,940
旅費交通費	31,678	55,104	△23,426
通信運搬費	65,809	80,873	△15,064
消耗品費	427,230	377,355	49,875
修繕費	0	113,080	△113,080
印刷製本費	1,756	5,978	△4,222
燃料費	64,455	99,073	△34,618
賃借料	979,953	985,533	△5,580
保険料	44,101	48,606	△4,505
諸謝金	289,970	54,636	235,334
租税公課	60,362	67,338	△6,976
負担金	4,785,200	6,648,880	△1,863,680
手数料	3,351,024	3,140,836	210,188
雑費	3,912	5,517	△1,605
経常費用計	481,457,835	538,374,264	△56,916,429
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△25,422,656	△62,924,814	37,502,158
森林資産勘定振替額	10,336,213	10,353,105	△16,892
当期経常増減額	△15,086,443	△52,571,709	37,485,266
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	0	1,414,650	△1,414,650
経常外費用計	0	1,414,650	△1,414,650
当期経常外増減額	0	△1,414,650	1,414,650
当期一般正味財産増減額	△15,086,443	△53,986,359	38,899,916
一般正味財産期首残高	76,055,168	130,041,527	△53,986,359
一般正味財産期末残高	60,968,725	76,055,168	△15,086,443
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産運用益	847	854	△7
特定資産受取利息	847	854	△7
一般正味財産への振替額	△847	△854	7
指定正味財産運用益振替額	△847	△854	7
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	70,968,725	86,055,168	△15,086,443

# 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。(帳簿価格から50%を超えて下落している場合には、時価が回復する見込みがあると認められる場合を除き、時価をもって貸借対照表価額としてしている。)

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			221,304,000	
出資金	運営資金	滋賀県	221,304,000	
補助金			128,602,520	
分収造林事業			128,405,268	
森林整備			15,841,596	
森林環境保全直接支援事業補助金	間伐・枝打・病虫害獣防除・II作業道開設	滋賀県	9,446,201	
森林病虫害等防除事業補助金	病虫害獣防除	滋賀県	6,395,395	
伐採			112,563,672	
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	110,552,672	
単独間伐対策事業補助金	伐採	滋賀県	2,011,000	
林業労働力対策事業			197,252	
林業労働力対策事業補助金	林業労働力対策事業	滋賀県	197,252	
寄付金			800,000	
寄付金	森林整備	(一社)滋賀県トラック協会 他	800,000	
計			350,706,520	
合計			350,706,520	

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 該当なし

(2) 事業資産の減損損失に関する事項

該当なし

(3) 森林資産情報に関する事項

① 森林資産の貸借対照表価額と回収能力見込額

(単位：百万円)

森林資産	貸借対照表価額				回収能力 見込額
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	
標準伐期齢未満	23,906	2,413	0	26,319	26,319
標準伐期齢以上	57,958	0	3,768	54,190	4,455
計	81,864	2,413	3,768	80,509	30,774

② 森林資産とその公益的機能評価額

<森林資産面積 14,020 ha>

(単位：百万円)

公益的機能	評価額	※ha当たり 評価額
二酸化炭素吸収機能	692	0.0493
化石燃料代替機能	126	0.0090
水資源貯留機能	4,878	0.3480
洪水緩和機能	3,610	0.2575
水質浄化機能	8,169	0.5826
表面浸食防止機能	15,771	1.1249
表面崩壊防止機能	4,712	0.3361
保健・レクリエーション機能	1,258	0.0898
合計	39,216	

※平成13年度日本学術会議答申の1ha当たり評価額

③ 経営改善策等の情報

令和2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取り組んだ。また、6月には、特定調停に基づき、第5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 継続組織の前提に関する注記

継続組織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				評価損失又は減損損失額 ※1				貸借対照表 価額 ①-②-③
	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 除却等 資産の 累計額	当期の 減価 償却額	期末 減価償却 累計額⑤	期首 累計額	当期の 除却資産等の 累計額 ※2	当期の 評価損 又は 減損 損失額 ※3	期末 累計額 ⑥	
販売用資産(流動資産)	5,328,249	214,974,275	220,302,524	0	0	0	0	0	12,873,533	150,244,852	137,371,319	0	0
森林整備事業販売用資産	5,328,249	214,974,275	220,302,524	0	0	0	0	0	12,873,533	150,244,852	137,371,319	0	0
分収造林主伐資産	5,328,249	214,974,275	220,302,524	0	0	0	0	0	12,873,533	150,244,852	137,371,319	0	0
分収育林主伐資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定事業資産(特定資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
森林補助金形成資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
分収林補助金形成資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
分収育林補助金形成資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業資産(その他の固定資産)	81,970,358,229	10,336,213	1,365,349,274	80,615,345,168	0	0	0	0	0	0	0	0	80,615,345,168
森林整備事業資産	81,970,358,229	10,336,213	1,365,349,274	80,615,345,168	0	0	0	0	0	0	0	0	80,615,345,168
分収造林森林勘定	81,864,175,063	9,765,213	1,365,349,274	80,508,591,002	0	0	0	0	0	0	0	0	80,508,591,002
分収育林立木勘定	18,889,012	571,000	0	19,460,012	0	0	0	0	0	0	0	0	19,460,012
分収育林樹木勘定	87,294,154	0	0	87,294,154	0	0	0	0	0	0	0	0	87,294,154
合 計	81,975,686,478	225,310,488	1,585,651,798	80,615,345,168	0	0	0	0	12,873,533	150,244,852	137,371,319	0	80,615,345,168

※1 平成23年3月に成立した特定調停において見込まれた損失額に対応している分収造林(育林)事業損失引当金の額を計上している。

※2 当期販売した販売用森林資産の分収造林(育林)事業損失引当金取崩額

※3 分収造林(育林)森林勘定から振り替えた販売用森林資産に対応する分収造林(育林)事業損失引当金の額及び販売用森林資産評価損

## 有形固定資産及び無形固定資産等明細表

(共用資産の取得原価、減価償却累計額、評価損及び減損損失の累計額)

(単位:円)

資産の種類別	取得原価				減価償却累計額				評価損又は減損損失累計額				貸借対照表 価額 ①-②-③
	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 除却等 資産の 累計額	当期の 減価 償却額	期末 減価償却 累計額⑤	期首 累計額	当期の 除却資産 等の 累計額	当期の 評価損 又は 減損 損失額	期末 累計額 ⑥	
有形固定資産(固定資産)	6,694,680	0	0	6,694,680	6,188,214	0	143,280	6,331,494	0	0	0	0	363,186
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	6,694,680	0	0	6,694,680	6,188,214	0	143,280	6,331,494	0	0	0	0	363,186
車両運搬具	4,108,400	0	0	4,108,400	4,108,396	0	0	4,108,396	0	0	0	0	4
什器備品	2,586,280	0	0	2,586,280	2,079,818	0	143,280	2,223,098	0	0	0	0	363,182
無形固定資産(固定資産)	2,762,000	0	0	2,762,000	2,158,380	0	229,140	2,387,520	0	0	0	0	374,480
電話加入権	159,200	0	0	159,200	0	0	0	0	0	0	0	0	159,200
ソフトウェア	2,602,800	0	0	2,602,800	2,158,380	0	229,140	2,387,520	0	0	0	0	215,280
総 合 計	9,456,680	0	0	9,456,680	8,346,594	0	372,420	8,719,014	0	0	0	0	737,666



## 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	118,566,720	570,577	0	119,137,297	
	森林損害てん補積立資産	118,561,720	543,777	0	119,105,497	
	森林づくり積立資産	5,000	16,800		21,800	
	吸収源整備促進積立資産	0	10,000		10,000	
	負債対応特定資産	73,104,147	1,338,529	187,500	74,255,176	
	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	37,882,649	1,276,777	0	39,159,426	
	分収育林前受引当資産	2,100,857	178	0	2,101,035	
	育林前受引当資産	18,319,481	1,529	0	18,321,010	
	林業就業促進資金積立資産	527,966	60,045	187,500	400,511	
	計	201,670,867	1,909,106	187,500	203,392,473	
合計	201,670,867	1,909,106	187,500	203,392,473		

### 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	119,105,497		119,105,497		
	森林づくり積立資産	21,800		21,800		
	吸収源整備促進積立資産	10,000		10,000		
	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	39,159,426			39,159,426	
	分収育林前受引当資産	2,101,035			2,101,035	
	育林前受引当資産	18,321,010			18,321,010	
林業就業促進資金積立資産	400,511			400,511		
計	203,392,473	10,000,000	119,137,297	74,255,176		
合計	203,392,473	10,000,000	119,137,297	74,255,176		

### 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	118,566,720	570,577	0	119,137,297	
	森林損害てん補積立資産	118,561,720	543,777	0	119,105,497	
	森林づくり積立資産	5,000	16,800	0	21,800	
	吸収源整備促進積立資産	0	10,000	0	10,000	
	その他の一般正味財産	△ 42,511,552	465,800,815	481,457,835	△ 58,168,572	
一般正味財産 計	76,055,168	466,371,392	481,457,835	60,968,725		
合計	86,055,168	466,371,392	481,457,835	70,968,725		

# 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)	9,443,000	9,554,000	9,443,000	9,554,000
引当金(固定負債)	63,515,193,803	10,963,460	1,284,493,600	62,241,663,663
分収造林事業損失引当金	63,499,150,010	9,765,213	1,284,493,600	62,224,421,623
分収育林事業損失引当金	12,763,023	571,000	0	13,334,023
退職給付引当金	3,280,770	627,247	0	3,908,017
合 計	63,524,636,803	20,517,460	1,293,936,600	62,251,217,663

# 附 属 明 细 书

# 貸借対照表内訳表

令和3年 3月31日現在

一般社団法人 滋賀県造林公社

(単位：円)

科 目	非収益事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計額
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	187,581,808	16,483,723	△ 2,305,600		201,759,931
普通預金	187,581,808	16,483,723	△ 2,305,600		201,759,931
未収金	32,986,356	8,468,611	62,571		41,517,538
立替金	9,648	△ 483	△ 4,037		5,128
他会計貸付金	13,355,423	374,829	3,818,334	△ 17,548,586	0
流動資産合計	233,933,235	25,326,680	1,571,268	△ 17,548,586	243,282,597
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	2,673,194	0	0		2,673,194
入社預り金引当資産	11,600,000	0	0		11,600,000
公社運営費てん補積立資産	10,000,000	0	0		10,000,000
森林損害てん補積立資産	119,105,497	0	0		119,105,497
借入金償還積立資産	39,159,426	0	0		39,159,426
森林づくり積立資産	21,800	0	0		21,800
吸収源整備促進積立資産	10,000	0	0		10,000
分収育林前受資産	2,101,035	0	0		2,101,035
育林前受引当資産	18,321,010	0	0		18,321,010
林業就業促進資金積立資産	400,511	0	0		400,511
特定資産合計	203,392,473	0	0	0	203,392,473
(2) その他固定資産					
(事業用資産)					
分収造林森林勘定	80,508,591,002	0	0		80,508,591,002
分収育林立木勘定	19,460,012	0	0		19,460,012
分収育林樹木勘定	87,294,154	0	0		87,294,154
(有形固定資産)					
車両運搬具	4	0	0		4
什器備品	363,182	0	0		363,182
(無形固定資産)					
ソフトウェア	215,280	0	0		215,280
電話加入権	159,200	0	0		159,200
その他固定資産合計	80,616,082,834	0	0	0	80,616,082,834
固定資産合計	80,819,475,307	0	0	0	80,819,475,307
資産合計	81,053,408,542	25,326,680	1,571,268	△ 17,548,586	81,062,757,904
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	5,007,114	134,809	454,845		5,596,768
預り金	614,384	△ 9,652	41,129		645,861
賞与引当金	8,765,546	192,227	596,227		9,554,000
他会計借入金	7,311,202	10,237,384	0	△ 17,548,586	0
次期返済予定林業就業促進資金借入金	187,500	0	0		187,500
流動負債合計	21,885,746	10,554,768	1,092,201	△ 17,548,586	15,984,129
2. 固定負債					
退職給付引当金	3,908,017	0	0		3,908,017
入社預り金	11,600,000	0	0		11,600,000
社員借入金	18,612,112,446	0	0		18,612,112,446
分収造林事業損失引当金	62,224,421,623	0	0		62,224,421,623
分収育林事業損失引当金	13,334,023	0	0		13,334,023
分収育林前受金	4,600,766	0	0		4,600,766
預り分収育林樹木勘定	87,294,154	0	0		87,294,154
育林前受金	16,881,186	0	0		16,881,186
預り分収交付金	1,439,824	0	0		1,439,824
林業就業促進資金借入金	187,500	0	0		187,500
林業就業促進資金繰越準備金	25,511	0	0		25,511
固定負債合計	80,975,805,050	0	0	0	80,975,805,050
負債合計	80,997,690,796	10,554,768	1,092,201	△ 17,548,586	80,991,789,179
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出えん金	10,000,000	0	0	0	10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	0	0	0	10,000,000
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(0)	(0)	(10,000,000)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	45,717,746	14,771,912	479,067	0	60,968,725
	(119,137,297)	(0)	(0)	(0)	(119,137,297)
正味財産合計	55,717,746	14,771,912	479,067	0	70,968,725
負債及び正味財産合計	81,053,408,542	25,326,680	1,571,268	△ 17,548,586	81,062,757,904

# 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	非収益事業会計	収益事業会計	法人会計	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	-16,179	0	0	16,179
特定資産受取利息	16,179	0	0	16,179
② 事業収益	87,167,591	17,346,140	0	104,513,731
分収林事業収益	80,621,853	0	0	80,621,853
受託事業収益	6,545,738	17,346,140	0	23,891,878
③ 受取補助金等	128,602,520	0	0	128,602,520
受取補助金	128,602,520	0	0	128,602,520
④ 受取出資金	202,035,345	0	19,268,655	221,304,000
⑤ 受取寄付金	800,000	0	0	800,000
⑥ 雑収益	715,838	8,643	74,268	798,749
経常収益計	419,337,473	17,354,783	19,342,923	456,035,179
(2) 経常費用				
① 事業費	445,379,715	16,812,605	0	462,192,320
給料手当	92,331,296	6,770,895	0	99,102,191
報酬	8,301,474	1,659,886	0	9,961,360
賞与引当金繰入額	8,765,546	192,227	0	8,957,773
退職給付費用	627,247	0	0	627,247
福利厚生費	17,416,196	1,376,179	0	18,792,375
旅費交通費	520,712	3,360	0	524,072
通信運搬費	526,146	7,194	0	533,340
減価償却費	372,420	0	0	372,420
消耗品費	1,964,340	26,863	0	1,991,203
修繕費	408,113	0	0	408,113
印刷製本費	41,452	242	0	41,694
燃料費	549,676	8,870	0	558,546
賃借料	8,013,662	656,606	0	8,670,268
保険料	350,478	6,069	0	356,547
諸謝金	1,950,744	461,036	0	2,411,780
租税公課	426,354	128,754	0	555,108
負担金	237,000	0	0	237,000
手数料	209,472	3,424	0	212,896
雑費	926,990	0	0	926,990
請負費	188,810,600	0	0	188,810,600
処分事業費	6,303,787	0	0	6,303,787
分収交付金	6,303,787	0	0	6,303,787
委託費	9,804,300	5,511,000	0	15,315,300
森林売上原価	86,183,923	0	0	86,183,923
繰入額	10,337,787	0	0	10,337,787
取崩額	0	0	0	0

② 管理費	0	0	19,265,515	19,265,515
役員報酬	0	0	120,000	120,000
給料手当	0	0	6,240,705	6,240,705
報酬	0	0	0	0
賃金	0	0	972,000	972,000
賞与引当金繰入	0	0	596,227	596,227
福利厚生費	0	0	1,103,704	1,103,704
会議費	0	0	127,429	127,429
旅費交通費	0	0	31,678	31,678
通信運搬費	0	0	65,809	65,809
消耗什器備品費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	427,230	427,230
修繕費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	1,756	1,756
燃料費	0	0	64,455	64,455
賃借料	0	0	979,953	979,953
保険料	0	0	44,101	44,101
諸謝金	0	0	289,970	289,970
租税公課	0	0	60,362	60,362
負担金	0	0	4,785,200	4,785,200
手数料	0	0	3,351,024	3,351,024
雑費	0	0	3,912	3,912
経常費用計	445,379,715	16,812,605	19,265,515	481,457,835
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△26,042,242	542,178	77,408	△25,422,656
森林資産勘定振替	10,336,213	0	0	10,336,213
当期経常増減額	△15,706,029	542,178	77,408	△15,086,443
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				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△15,706,029	542,178	77,408	△15,086,443
当期一般正味財産増減額	△15,706,029	542,178	77,408	△15,086,443
一般正味財産期首残高	61,423,775	14,229,734	401,659	76,055,168
一般正味財産期末残高	45,717,746	14,771,912	479,067	60,968,725
II 指定正味財産増減の部				
指定正味財産運用益	847	0	0	847
特定資産受取利息	847	0	0	847
一般正味財産への振替額	△847	0	0	△847
指定正味財産運用益振替額	△847	0	0	△847
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	55,717,746	14,771,912	479,067	70,968,725

正味財産増減計算書事業別内訳表

別紙 1

令和2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	割掛経費 配賦基準		非収益事業		収益事業	法人会計
				造林(旧滋賀)	造林(旧びわ湖)	非収益事業 会計計	
雑収益	1,679	面積割合	造林(共通)	591	1,088	1,679	0
						0	0
計	1,679			591	1,088	1,679	0
						0	
役員報酬		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
給料手当		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
報酬		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
賃金		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
退職給付		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
福利厚生		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
会議費		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
旅費交通費		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
通信運搬費	1,090	面積割合	造林(共通)	384	706	1,090	0
消耗什器備品		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
消耗品費	295,827	面積割合	造林(共通)	104,131	191,696	295,827	0
修繕費	408,113	面積割合	造林(共通)	143,656	264,457	408,113	0
印刷製本費		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
燃料費	3,128	面積割合	造林(共通)	1,101	2,027	3,128	0
高熱水料費		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
賃借料		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
保険料		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
諸謝金		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
租税公課	117,270	面積割合	造林(共通)	41,279	75,991	117,270	0
負担金		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
手数料	8,824	面積割合	造林(共通)	3,106	5,718	8,824	0
雑費		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
分収交付金		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
委託費		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
計	834,252	面積割合	造林(共通)	293,657	540,595	834,252	0
		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
普通預金(造林共通)	△821,217	面積割合	造林(共通)	△289,069	△532,148	△821,217	0
他会計貸付金(造林共通)		面積割合	造林(共通)	0	0	0	0
未払金(造林共通)	11,356	面積割合	造林(共通)	3,997	7,359	11,356	0
預かり金(造林共通)		面積割合	造林(共通)	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

令和2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(滋賀)	造林(びわ湖)	分収育林事業	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		収益事業 会計計
雑収益	550,825	全体従事	169,300	310,079	0	0	479,379	8,643	0	8,643	62,803
出資金(全体共通配賦分)	136,896,155	経費相当額	46,940,473	85,998,292	0	0	132,938,765		0	0	3,957,390
出資金(別途配賦分)	84,407,845			84,407,845			84,407,845			0	
計	221,854,825		47,109,773	170,716,216	0	0	217,825,989	8,643	0	8,643	4,020,193
給料手当	95,974,226	一般従事割合	32,461,871	59,479,825	0	0	91,941,696	2,016,265	0	2,016,265	2,016,265
報酬	4,297,912	嘱託従事	1,519,757	2,778,155	0	0	4,297,912	0	0	0	0
賃金		臨職従事	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金繰入額	9,150,000	一般従事割合	3,094,853	5,670,693	0	0	8,765,546	192,227	0	192,227	192,227
福利厚生	18,064,836										
一般	(17,198,846)	一般従事割合	5,817,257	10,658,949	0	0	16,476,206	361,320	0	361,320	361,320
嘱託	(865,990)	嘱託従事	306,217	559,773	0	0	865,990	0	0	0	0
旅費交通費	214,160	全体従事	65,824	120,558	0	0	186,382	3,360	0	3,360	24,418
通運運搬費	458,489	全体従事	140,920	258,100	0	0	399,020	7,194	0	7,194	52,275
消耗什器備品		全体従事	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	1,712,099	全体従事	526,226	963,802	0	0	1,490,028	26,863	0	26,863	195,208
印刷製本費	15,400	全体従事	4,733	8,669	0	0	13,402	242	0	242	1,756
燃料費	565,313	全体従事	173,753	318,235	0	0	491,988	8,870	0	8,870	64,455
賃借料	8,577,277	全体従事	2,636,286	4,828,457	0	0	7,464,743	-134,581	0	134,581	977,953
保険料	386,790	全体従事	118,882	217,738	0	0	336,620	6,069	0	6,069	44,101
諸謝金	219,000	全体従事	67,311	123,283	0	0	190,594	3,436	0	3,436	24,970
租税公課	354,000	全体従事	108,805	199,279	0	0	308,084	5,554	0	5,554	40,362
手数料	218,240	全体従事	67,078	122,855	0	0	189,933	3,424	0	3,424	24,883
雑費		全体従事	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	140,207,742		47,109,773	86,308,371	0	0	133,418,144	2,769,405	0	2,769,405	4,020,193



当期の森林資産取得原価算出明細表  
(当期の森林資産勘定振替額)

滋賀  
(単位：円)

森林整備事業に要した費用の内容		森林整備に係る収益の内容				
	項 目	金 額	項 目	金 額		
事業費	直接事業費	事業費 (請負費：保育事業費等)	18,337,000	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	13,211,741
					計	13,211,741
	間接事業費			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	46,940,473
					その他の収益	
					特定資産受取利息	1,063
					雑収益(受取利息+雑収入)	169,891
					計	47,111,427
					収入合計 (B)	60,323,168
					取得原価 (A) - (B) (森林資産勘定振替額)	3,447,736
	費用合計	減価償却費	132,092			
		小計	132,092			
		事業借入金支払利息	0	上記の内 森林資産 形成補助金		
事務事業費		45,301,812				
人件費		43,420,746				
事務経費	1,881,066					
計	63,770,904	計(指定正味財産の部)				
費用合計 (A)	63,770,904					

当期の森林資産取得原価算出明細表  
(当期の森林資産勘定振替額)

びわ湖  
(単位：円)

森林整備事業に要した費用の内容		森林整備に係る収益の内容				
	項 目	金 額	項 目	金 額		
事業費	直接事業費	事業費 (請負費：保育事業費等)	55,701,800	直接控除方式 による補助金	受取造林補助金 ※受取間伐補助金含む ※分収育林分除く	10,619,800
					計	10,619,800
	間接事業費			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	129,375,665
					その他の収益	
					特定資産受取利息	13,542
					雑収益(受取利息+雑収入)	312,887
		小 計	55,701,800			
	間接事業費	減価償却費	240,328			
		小 計	240,328			
				計	129,702,094	
				収入合計 (B)	140,321,894	
				取得原価 (A) - (B) (森林資産勘定振替額)	6,317,477	
費用合計	事業借入金支払利息	0	上記の内 森林資産 形成補助金			
	事務事業費	90,697,243				
	人件費	79,553,851				
	事務経費	11,143,392				
	計	146,639,371			計(指定正味財産の部)	
費用合計 (A)		146,639,371				

当期の森林資産取得原価算出明細表  
(当期の森林資産勘定振替額)

分収育林  
立木公社勘定  
(単位：円)

森林整備事業に要した費用の内容			森林整備に係る収益の内容			
	項 目	金 額		項 目	金 額	
事業費	直接事業費	事業費 (請負費)		直接控除方式 による補助金	受取造林補助金	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
					その他の収益	0
		小 計	0			
	間接事業費	消耗品費等 (事務費)	571,000		計	0
				収入合計 (B)		0
				取得原価 (A) - (B)		571,000
			小 計	571,000	(森林資産勘定振替額)	
	費	事業借入金支払利息	0	上記の内 森林資産 形成補助金		
		事務事業費	0			
		計	571,000		計 (指定正味財産の部)	
費用合計 (A)		571,000				

**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	201,759,931	1,713		
預 金	201,759,931	1,713		
普通預金	201,759,931	1,713	・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	203,392,473	16,179		
特定資産	203,392,473	16,179		
指定正味財産対応積立資産	10,000,000	847		
公社運営費てん補積立資産	10,000,000	847	・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	847		
一般正味財産対応積立資産	119,137,297	9,162		
森林損害てん補積立資産	119,105,497	9,162		
普通預金	12,103,871	99	・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	9,063		
森林づくり積立資産	21,800	0		
普通預金	21,800	0		
吸収源整備促進積立資産	10,000	0		
普通預金	10,000	0		
負債対応積立資産	74,255,176	6,170		
退職給付引当資産	2,673,194	227		
定期預金	2,673,194	227		
入社預り金引当資産	11,600,000	983		
定期預金	11,600,000	983		
借入金償還積立資産	39,159,426	3,208		
定期預金	39,159,426	3,208		
分収育林前受引当資産	2,101,035	178		
定期預金	2,101,035	178	・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	18,321,010	1,529		
普通預金	321,010	2		
定期預金	18,000,000	1,527		
林業就業促進資金積立資産	400,511	45		
定期預金	400,511	45		
その他の固定資産	0	0		
普通預金	0	0		
定期預金	0	0		
合 計	405,152,404	17,892		

**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	183,254,637	485,243,713	466,738,419	201,759,931	
現金	0	0	0	0	
預 金	183,254,637	485,243,713	466,738,419	201,759,931	
当座預金	0	0	0	0	
普通預金	183,254,637	485,243,713	466,738,419	201,759,931	滋賀銀行
定期預金	0	0	0	0	
固定資産	201,670,867	1,909,106	187,500	203,392,473	
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	201,670,867	1,909,106	187,500	203,392,473	
普通預金	11,884,575	572,106	0	12,456,681	滋賀銀行
定期預金	189,786,292	1,337,000	187,500	190,935,792	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	384,925,504	487,152,819	466,925,919	405,152,404	

**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	53,054,126	41,517,538	53,054,126	41,517,538	0	41,517,538
事業未収金	51,123,329	40,968,747	51,123,329	40,968,747	0	40,968,747
森林整備事業未収金	51,123,329	40,968,747	51,123,329	40,968,747	0	40,968,747
未 収 補 助 金	23,708,226	17,479,520	23,708,226	17,479,520	0	17,479,520
主伐事業補助金	17,897,080	17,479,520	17,897,080	17,479,520	0	17,479,520
保育事業補助金	5,673,555	0	5,673,555	0	0	0
その他補助金	137,591	0	137,591	0	0	0
未収事業収益	27,415,103	23,489,227	27,415,103	23,489,227	0	23,489,227
主 伐 収 益	13,161,721	12,551,191	13,161,721	12,551,191	0	12,551,191
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	14,253,382	10,938,036	14,253,382	10,938,036	0	10,938,036
その他未収金	1,930,797	548,791	1,930,797	548,791	0	548,791
長期未収金	0	0	0	0	0	0
合 計	53,054,126	41,517,538	53,054,126	41,517,538	0	41,517,538

**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
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		18,650,313,207	0	38,013,261	18,612,299,946
公共団体借入金		18,650,313,207	0	38,013,261	18,612,299,946
事業資金借入金		18,650,313,207	0	38,013,261	18,612,299,946
森林整備事業借入金		18,649,938,207	0	37,825,761	18,612,112,446
森林事業借入金	滋賀県・兵庫県	17,261,555,464	0	37,825,761	17,223,729,703
琵琶湖総合開発事業借入金	滋賀県	1,384,537,524	0	0	1,384,537,524
分収育林促進事業借入金	滋賀県	3,845,219	0	0	3,845,219
林業就業促進資金借入金		375,000	0	187,500	187,500
林業就業促進資金借入金	滋賀県	375,000	0	187,500	187,500
合 計		18,650,500,707	187,500	38,200,761	18,612,487,446

# 参 考 资 料

# 財産目録

令和3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
<b>(流動資産)</b>			
現金預金			201,759,931
現金			0
普通預金	滋賀銀行県庁支店	運転資金	198,961,161
	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	2,798,770
定期預金			0
未収金			41,517,538
補助金等未収金			17,479,520
事業未収金			23,489,227
その他の未収金			548,791
販売用森林資産		販売用	0
立替金		雇用保険個人負担分	5,128
<b>流動資産合計</b>			<b>243,282,597</b>
<b>(固定資産)</b>			
特定資産			203,392,473
(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	潤れ地の補償金(償還財源)	39,159,426
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	2,101,035
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	321,010
	定期預金 滋賀銀行県庁支店	(古陶の森ほか4)	18,000,000
林業就業促進資金積立資産 (一般正味財産対応積立資産)	定期預金 滋賀銀行県庁支店	新規林業就業者への貸付資金	400,511
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		12,103,871
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他寄付金	21,800
吸収源整備促進積立資産 (指定正味財産対応積立資産)	普通預金 滋賀銀行県庁支店	滋賀県森林組合連合会	10,000
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			80,616,082,834
(事業資産)			
分収造林森林勘定		分収造林事業に係る資産	80,508,591,002
分収育林立木勘定		分収育林事業に係る資産(公社分)	19,460,012
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	363,182
(無形固定資産)			
ソフトウェア	森林GISソフトウェア	事業用	215,280
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		新規林業就業者への貸付金	0
<b>固定資産合計</b>			<b>80,819,475,307</b>
<b>資産合計</b>			<b>81,062,757,904</b>



貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動負債)</b>			
未払金			5,596,768
事業未払金		請負費等の未払金	2,930,046
その他の未払金		人件費、消耗品等の未払金	2,666,722
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	645,861
賞与引当金		次期賞与のうち当期負担に属する金額	9,554,000
<b>流動負債合計</b>			<b>15,984,129</b>
<b>(固定負債)</b>			
長期借入金			18,612,299,946
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	6,366,153,814
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(琵琶湖総合事業:旧びわ湖)	債権者:滋賀県	琵琶湖総合開発事業資金	1,384,537,524
県借入金(育林事業:旧びわ湖)	債権者:滋賀県	分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	187,627,413
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	187,500
引当金			62,241,663,663
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	62,224,421,623
分収育林事業損失引当金		期末自己都合退職金額	13,334,023
退職給付引当金			3,908,017
その他固定負債			121,841,441
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(古陶の森ほか4)	16,881,186
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	25,511
<b>固定負債合計</b>			<b>80,975,805,050</b>
<b>負債合計</b>			<b>80,991,789,179</b>
<b>正味財産</b>			
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、公社運営費てん補積立資産として保有している	10,000,000
一般正味財産			60,968,725
その他一般正味財産			60,968,725
<b>正味財産合計</b>			<b>70,968,725</b>
<b>負債・正味財産合計</b>			<b>81,062,757,904</b>

# 収支計算書

令和2年4月1日から令和3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	16,179	16,011	168
特定資産利息収入	16,179	16,011	168
入社預り金引当資産	983	990	△ 7
公社運営費てん補資産	847	854	△ 7
森林損害てん補積立資産	9,162	9,232	△ 70
借入金償還積立資産	3,208	2,933	275
分収育林前受資産	178	179	△ 1
育林前受引当資産	1,529	1,539	△ 10
林業就業促進資金積立資産	45	56	△ 11
退職給付引当資産	227	228	△ 1
事業収入	104,513,731	128,444,266	△ 23,930,535
分収林事業収入	80,621,853	102,267,289	△ 21,645,436
分収造林補償補てん	5,069,613	5,587,300	△ 517,687
主伐	75,542,240	96,679,989	△ 21,137,749
J-クレジット販売収入	10,000	0	10,000
受託事業収入	23,891,878	26,176,977	△ 2,285,099
受託事業	23,891,878	26,176,977	△ 2,285,099
補助金等収入	128,602,520	131,845,588	△ 3,243,068
補助金収入	128,602,520	131,845,588	△ 3,243,068
主伐補助金	112,563,672	106,865,859	5,697,813
保育補助金	15,841,596	24,842,138	△ 9,000,542
林業労働力対策事業補助金	197,252	137,591	59,661
出資金収入	221,304,000	211,795,000	9,509,000
出資金収入	221,304,000	211,795,000	9,509,000
出資金	221,304,000	211,795,000	9,509,000
寄付金収入	800,000	500,000	300,000
寄付金収入	800,000	500,000	300,000
雑収入	798,749	2,848,585	△ 2,049,836
雑収入	798,749	2,848,585	△ 2,049,836
受取利息	1,713	1,530	183
その他雑収益	797,036	2,847,055	△ 2,050,019
事業活動収入計	456,035,179	475,449,450	△ 19,414,271
2. 事業活動支出			
事業費支出	364,556,803	407,007,259	△ 42,450,456
給料手当支出	107,945,824	110,365,140	△ 2,419,316
報酬支出	9,961,360	13,132,423	△ 3,171,063
退職給付支出	0	0	0
福利厚生費支出	18,792,375	19,507,455	△ 715,080
旅費交通費支出	524,072	820,732	△ 296,660
通信運搬費支出	533,340	600,653	△ 67,313
消耗什器備品費支出	0	0	0
消耗品費支出	1,991,203	1,916,582	74,621
修繕費支出	408,113	996,711	△ 588,598
印刷製本費支出	41,694	61,474	△ 19,780
燃料費支出	558,546	812,131	△ 253,585
賃借料支出	8,670,268	8,604,510	65,758
保険料支出	356,547	369,784	△ 13,237
諸謝金支出	2,411,780	2,179,984	231,796
租税公課支出	555,108	606,872	△ 51,764
負担金支出	237,000	325,000	△ 88,000
手数料支出	212,896	260,111	△ 47,215
雑支出	926,990	19,564	907,426
請負費支出	188,810,600	227,467,854	△ 38,657,254
処分事業費支出	6,303,787	4,217,679	2,086,108
委託費支出	15,315,300	14,742,600	572,700
管理費支出	19,268,655	20,827,722	△ 1,559,067
役員報酬支出	120,000	120,000	0
給料手当支出	6,840,072	6,901,417	△ 61,345
貸金支出	972,000	985,000	△ 13,000
福利厚生費支出	1,103,704	1,081,007	22,697

会議費支出	127,429	57,489	69,940
旅費交通費支出	31,678	55,104	△ 23,426
通信運搬費支出	65,809	80,873	△ 15,064
消耗什器備品費支出	0	0	0
消耗品費支出	195,208	377,355	△ 182,147
修繕費支出	232,022	113,080	118,942
印刷製本費支出	1,756	5,978	△ 4,222
燃料費支出	64,455	99,073	△ 34,618
賃借料支出	979,953	985,533	△ 5,580
保険料支出	44,101	48,606	△ 4,505
諸謝金支出	289,970	54,636	235,334
租税公課支出	60,362	67,338	△ 6,976
負担金支出	4,785,200	6,648,880	△ 1,863,680
手数料支出	3,351,024	3,140,836	210,188
雑支出	3,912	5,517	△ 1,605
事業活動支出計	383,825,458	427,834,981	△ 44,009,523
事業活動収支差額	72,209,721	47,614,469	24,595,252
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	187,500	682,500	△ 495,000
森林づくり積立資産取崩収入	0	495,000	△ 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	247,500	742,500	△ 495,000
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	1,909,106	4,230,877	△ 2,321,771
森林損害てん補積立資産取得支出	543,777	142,590	401,187
借入金償還積立資産取得支出	1,276,777	3,526,513	△ 2,249,736
森林づくり積立資産取得支出	16,800	500,000	△ 483,200
吸収源整備促進積立資産取得支出	10,000	0	10,000
分収育林前受資産取得支出	178	179	△ 1
育林前受引当資産取得支出	1,529	1,539	△ 10
林業就業促進資金積立資産取得支出	60,045	60,056	△ 11
固定資産取得支出	0	295,200	△ 295,200
什器備品購入支出	0	295,200	△ 295,200
投資活動支出計	1,909,106	4,526,077	△ 2,616,971
投資活動収支差額	△ 1,661,606	△ 3,783,577	2,121,971
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	38,013,261	39,337,209	△ 1,323,948
社員借入金返済支出	37,825,761	39,149,709	△ 1,323,948
林業就業促進資金返済支出	187,500	187,500	0
財務活動支出計	38,013,261	39,337,209	△ 1,323,948
財務活動収支差額	△ 38,013,261	△ 39,337,209	1,323,948
当期収支差額	32,534,854	4,493,683	28,041,171
前期繰越収支差額	204,505,114	200,011,431	4,493,683
次期繰越収支差額	237,039,968	204,505,114	32,534,854

収支計算書事業別内訳表（資金ベース）

別紙2

## 正味財産増減計算書事業別内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	非収益事業会計					収益事業会計			法人会計	合計
	分収造林(旧滋賀)	造林(旧びわ湖)	分収育林事業	林業労働力確保	小計	送電線巡視路等	分収林契約適正化	小計		
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	1,063	13,542	1,529	45	16,179	0	0	0	0	16,179
② 事業収益	78,377,392	2,244,461	0	6,545,738	87,167,591	8,886,140	8,460,000	17,346,140	0	104,513,731
分収林事業収益	78,377,392	2,244,461	0	0	80,621,853	0	0	0	0	80,621,853
受託事業収益	0	0	0	6,545,738	6,545,738	8,886,140	8,460,000	17,346,140	0	23,891,878
③ 受取補助金等	117,785,468	10,619,800	0	197,252	128,602,520	0	0	0	0	128,602,520
④ 受取出資金	60,667,953	141,367,392	0	0	202,035,345	0	0	0	19,268,655	221,304,000
⑤ 受取寄付金	0	800,000	0	0	800,000	0	0	0	0	800,000
⑥ 雑収益	169,891	312,887	0	233,060	715,838	8,643	0	8,643	74,268	798,749
経常収益計	257,001,767	155,358,082	1,529	6,976,095	419,337,473	8,894,783	8,460,000	17,354,783	19,342,923	456,035,179
(2) 経常費用										
① 事業費	276,677,681	161,153,410	572,529	6,976,095	445,379,715	8,352,605	8,460,000	16,812,605	0	462,192,320
給料手当	32,461,871	59,479,825	389,600	0	92,331,296	2,016,265	4,754,630	6,770,895	0	99,102,191
報酬	1,519,757	2,778,155	18,000	3,985,562	8,301,474	0	1,659,886	1,659,886	0	9,961,360
賞与引当金繰入額	3,094,853	5,670,693	0	0	8,765,546	192,227	0	192,227	0	8,957,773
退職給付費用	220,791	406,456	0	0	627,247	0	0	0	0	627,247
福利厚生費	6,123,474	11,218,722	74,000	0	17,416,196	361,320	1,014,859	1,376,179	0	18,792,375
旅費交通費	65,824	120,558	1,000	333,330	520,712	3,360	0	3,360	0	524,072
通信運搬費	141,304	258,806	39,400	86,636	526,146	7,194	0	7,194	0	533,340
減価償却費	132,092	240,328	0	0	372,420	0	0	0	0	372,420
消耗品費	630,357	1,155,498	7,000	171,485	1,964,340	26,863	0	26,863	0	1,991,203
修繕費	143,656	264,457	0	0	408,113	0	0	0	0	408,113
印刷製本費	4,733	8,669	0	28,050	41,452	242	0	242	0	41,694
燃料費	174,854	320,262	2,000	52,560	549,676	8,870	0	8,870	0	558,546
賃借料	2,636,286	4,828,457	35,000	513,919	8,013,662	134,581	522,025	656,606	0	8,670,268
保険料	118,882	217,738	2,000	11,858	350,478	6,069	0	6,069	0	356,547
諸謝金	67,311	123,283	1,000	1,759,150	1,950,744	3,436	457,600	461,036	0	2,411,780
租税公課	150,084	275,270	1,000	0	426,354	77,754	51,000	128,754	0	555,108
負担金	60,030	146,970	0	30,000	237,000	0	0	0	0	237,000
手数料	76,399	128,573	1,000	3,500	209,472	3,424	0	3,424	0	212,896
雑費	926,990	0	0	0	926,990	0	0	0	0	926,990
請負費	133,108,800	55,701,800	0	0	188,810,600	0	0	0	0	188,810,600
処分事業費	6,028,943	274,844	0	0	6,303,787	0	0	0	0	6,303,787
委託費	432,300	9,372,000	0	0	9,804,300	5,511,000	0	5,511,000	0	15,315,300
森林売上原価	84,910,354	1,273,569	0	0	86,183,923	0	0	0	0	86,183,923
繰入額	3,447,736	6,888,477	1,529	45	10,337,787	0	0	0	0	10,337,787

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(旧滋賀)	造林(旧びわ湖)	分収育林事業	林業労働力確保	小計	送電線巡視路等	分収林契約適正化	小計		
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	19,265,515	19,265,515
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	120,000	120,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	6,240,705	6,240,705
賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	972,000	972,000
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	596,227	596,227
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,103,704	1,103,704
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	127,429	127,429
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	31,678	31,678
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	65,809	65,809
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	427,230	427,230
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,756	1,756
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	64,455	64,455
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	979,953	979,953
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	44,101	44,101
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	289,970	289,970
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	60,362	60,362
負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	4,785,200	4,785,200
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	3,351,024	3,351,024
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,912	3,912
経常費用計	276,677,681	161,153,410	572,529	6,976,095	445,379,715	8,352,605	8,460,000	16,812,605	19,265,515	481,457,835
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△19,675,914	△5,795,328	△571,000	0	△26,042,242	542,178	0	542,178	77,408	△25,422,656
③ 森林資産勘定繰入額	3,447,736	6,888,477	0	0	10,336,213	0	0	0	0	10,336,213
森林資産勘定振替	3,447,736	6,888,477	0	0	10,336,213	0	0	0	0	10,336,213
当期経常増減額	△16,228,178	1,093,149	△571,000	0	△15,706,029	542,178	0	542,178	77,408	△15,086,443
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
販売用森林資産評価損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△16,228,178	1,093,149	△571,000	0	△15,706,029	542,178	0	542,178	77,408	△15,086,443
他会計振替額	0	△571,000	571,000	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△16,228,178	522,149	0	0	△15,706,029	542,178	0	542,178	77,408	△15,086,443
一般正味財産期首残高	△212,692,827	273,019,726	0	1,096,876	61,423,775	14,229,734	0	14,229,734	401,659	76,055,168
一般正味財産期末残高	△228,921,005	273,541,875	0	1,096,876	45,717,746	14,771,912	0	14,771,912	479,067	60,968,725
II 指定正味財産増減の部										
指定正味財産運用益	0	847	0	0	847	0	0	0	0	847
特定資産受取利息	0	847	0	0	847	0	0	0	0	847
一般正味財産への振替額	0	△847	0	0	△847	0	0	0	0	△847
指定正味財産運用益振替額	0	△847	0	0	△847	0	0	0	0	△847
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	△228,921,005	283,541,875	0	1,096,876	55,717,746	14,771,912	0	14,771,912	479,067	70,968,725

## 収支計算書事業別内訳表 (資金ベース)

令和2年4月1日から令和3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
	分収造林(旧滋賀)	造林(旧びわ湖)	分収育林事業	林業労働力	小 計	送電線巡視路等	分収林契約適正化	小 計		
I 事業活動収支の部										
1. 事業活動収入										
特定資産運用収入	1,063	13,542	1,529	45	16,179	0	0	0	0	16,179
特定資産利息収入	1,063	13,542	1,529	45	16,179	0	0	0	0	16,179
事業収入	78,377,392	2,244,461	0	6,545,738	87,167,591	8,886,140	8,460,000	17,346,140	0	104,513,731
分収林事業収入	78,377,392	2,244,461	0	0	80,621,853	0	0	0	0	80,621,853
分収造林補償補てん	2,825,152	2,244,461	0	0	5,069,613	0	0	0	0	5,069,613
主伐	75,542,240	0	0	0	75,542,240	0	0	0	0	75,542,240
J-クレジット販売収入	10,000	0	0	0	10,000	0	0	0	0	10,000
受託事業収入	0	0	0	6,545,738	6,545,738	8,886,140	8,460,000	17,346,140	0	23,891,878
受託事業	0	0	0	6,545,738	6,545,738	8,886,140	8,460,000	17,346,140	0	23,891,878
補助金等収入	117,785,468	10,619,800	0	197,252	128,602,520	0	0	0	0	128,602,520
補助金収入	117,785,468	10,619,800	0	197,252	128,602,520	0	0	0	0	128,602,520
主伐事業補助金	112,563,672	0	0	0	112,563,672	0	0	0	0	112,563,672
保育事業補助金	5,221,796	10,619,800	0	0	15,841,596	0	0	0	0	15,841,596
林業労働力対策事業補助金	0	0	0	197,252	197,252	0	0	0	0	197,252
出資金収入	60,667,953	141,367,392	0	0	202,035,345	0	0	0	19,268,655	221,304,000
出資金収入	60,667,953	141,367,392	0	0	202,035,345	0	0	0	19,268,655	221,304,000
寄付金収入	0	800,000	0	0	800,000	0	0	0	0	800,000
寄付金収入	0	800,000	0	0	800,000	0	0	0	0	800,000
雑収入	169,891	312,887	0	233,060	715,838	8,643	0	8,643	74,268	798,749
雑収入	169,891	312,887	0	233,060	715,838	8,643	0	8,643	74,268	798,749
事業活動収入計	257,001,767	155,358,082	1,529	6,976,095	419,337,473	8,894,783	8,460,000	17,354,783	19,342,923	456,035,179
2. 事業活動支出										
事業費支出	187,926,100	152,267,908	571,000	6,976,050	347,741,058	8,355,745	8,460,000	16,815,745	0	364,556,803
給料手当支出	35,516,116	65,073,846	389,600	0	100,979,562	2,211,632	4,754,630	6,966,262	0	107,945,824
報酬支出	1,519,757	2,778,155	18,000	3,985,562	8,301,474	0	1,659,886	1,659,886	0	9,961,360
福利厚生費支出	6,123,474	11,218,722	74,000	0	17,416,196	361,320	1,014,859	1,376,179	0	18,792,375
旅費交通費支出	65,824	120,558	1,000	333,330	520,712	3,360	0	3,360	0	524,072
通信運搬費支出	141,304	258,806	39,400	86,636	526,146	7,194	0	7,194	0	533,340
消耗品費支出	630,357	1,155,498	7,000	171,485	1,964,340	26,863	0	26,863	0	1,991,203
修繕費支出	143,656	264,457	0	0	408,113	0	0	0	0	408,113
印刷製本費支出	4,733	8,669	0	28,050	41,452	242	0	242	0	41,694
燃料費支出	174,854	320,262	2,000	52,560	549,676	8,870	0	8,870	0	558,546
賃借料支出	2,636,286	4,828,457	35,000	513,919	8,013,662	134,581	522,025	656,606	0	8,670,268
保険料支出	118,882	217,738	2,000	11,858	350,478	6,069	0	6,069	0	356,547
諸謝金支出	67,311	123,283	1,000	1,759,150	1,950,744	3,436	457,600	461,036	0	2,411,780
租税公課支出	150,084	275,270	1,000	0	426,354	77,754	51,000	128,754	0	555,108
負担金支出	60,030	146,970	0	30,000	237,000	0	0	0	0	237,000
手数料支出	76,399	128,573	1,000	3,500	209,472	3,424	0	3,424	0	212,896
雑支出	926,990	0	0	0	926,990	0	0	0	0	926,990
請負費支出	133,108,800	55,701,800	0	0	188,810,600	0	0	0	0	188,810,600
主伐事業費	114,771,800	0	0	0	114,771,800	0	0	0	0	114,771,800
保育事業費	15,879,600	47,680,600	0	0	63,560,200	0	0	0	0	63,560,200
施設事業費	2,415,600	6,419,600	0	0	8,835,200	0	0	0	0	8,835,200
その他事業費	41,800	1,601,600	0	0	1,643,400	0	0	0	0	1,643,400
処分事業費支出	6,028,943	274,844	0	0	6,303,787	0	0	0	0	6,303,787
分収交付金	6,028,943	274,844	0	0	6,303,787	0	0	0	0	6,303,787
委託費支出	432,300	9,372,000	0	0	9,804,300	5,511,000	0	5,511,000	0	15,315,300
委託費	432,300	9,372,000	0	0	9,804,300	5,511,000	0	5,511,000	0	15,315,300

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(旧滋賀)	造林(旧びわ湖)	分収育林事業	林業労働力	小 計	送電線巡視路等	分収林契約適正化	小 計		
管理費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	19,268,655	19,268,655
役員報酬支出	0	0	0	0	0	0	0	0	120,000	120,000
給料手当支出	0	0	0	0	0	0	0	0	6,840,072	6,840,072
賃金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	972,000	972,000
福利厚生費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	1,103,704	1,103,704
会議費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	127,429	127,429
旅費交通費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	31,678	31,678
通信運搬費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	65,809	65,809
消耗品費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	195,208	195,208
修繕費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	232,022	232,022
印刷製本費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	1,756	1,756
燃料費支出	0	0	0	0	0	0	0	0	64,455	64,455
賃借料支出	0	0	0	0	0	0	0	0	979,953	979,953
保険料支出	0	0	0	0	0	0	0	0	44,101	44,101
諸謝金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	289,970	289,970
租税公課支出	0	0	0	0	0	0	0	0	60,362	60,362
負担金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	4,785,200	4,785,200
手数料支出	0	0	0	0	0	0	0	0	3,351,024	3,351,024
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0	3,912	3,912
事業活動支出計	187,926,100	152,267,908	571,000	6,976,050	347,741,058	8,355,745	8,460,000	16,815,745	19,268,655	383,825,458
事業活動収支差額	69,075,667	3,090,174	△569,471	45	71,596,415	539,038	0	539,038	74,268	72,209,721
Ⅱ 投資活動収支の部										
1. 投資活動収入										
特定資産取崩収入	0	0	0	187,500	187,500	0	0	0	0	187,500
林業就業促進資金積立資産取崩収入	0	0	0	187,500	187,500	0	0	0	0	187,500
貸付金回収収入	0	0	0	60,000	60,000	0	0	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	0	0	60,000
投資活動収入計	0	0	0	247,500	247,500	0	0	0	0	247,500
2. 投資活動支出										
特定資産取得支出	10,000	1,837,532	1,529	60,045	1,909,106	0	0	0	0	1,909,106
森林損害てん補積立資産取得支出	0	543,777	0	0	543,777	0	0	0	0	543,777
借入金償還積立資産取得支出	0	1,276,777	0	0	1,276,777	0	0	0	0	1,276,777
森林づくり積立資産取得支出	0	16,800	0	0	16,800	0	0	0	0	16,800
吸収源整備促進積立資産取得支出	10,000	0	0	0	10,000	0	0	0	0	10,000
分収育林前受資産取得支出	0	178	0	0	178	0	0	0	0	178
育林前受引当資産取得支出	0	0	1,529	0	1,529	0	0	0	0	1,529
林業就業促進資金積立資産取得支出	0	0	0	60,045	60,045	0	0	0	0	60,045
投資活動支出計	10,000	1,837,532	1,529	60,045	1,909,106	0	0	0	0	1,909,106
投資活動収支差額	△10,000	△1,837,532	△1,529	187,455	△1,661,606	0	0	0	0	△1,661,606
Ⅲ 財務活動収支の部										
1. 財務活動収入										
他会計振替収入	0	0	571,000	0	571,000	0	0	0	0	571,000
財務活動収入計	0	0	571,000	0	571,000	0	0	0	0	571,000
2. 財務活動支出										
借入金返済支出	37,825,761	0	0	187,500	38,013,261	0	0	0	0	38,013,261
社員借入金返済支出	37,825,761	0	0	0	37,825,761	0	0	0	0	37,825,761
林業就業促進資金返済支出	0	0	0	187,500	187,500	0	0	0	0	187,500
他会計振替支出	0	571,000	0	0	571,000	0	0	0	0	571,000
財務活動支出計	37,825,761	571,000	0	187,500	38,584,261	0	0	0	0	38,584,261
財務活動収支差額	△37,825,761	△571,000	571,000	△187,500	△38,013,261	0	0	0	0	△38,013,261
当期収支差額	31,239,906	681,642	0	0	31,921,548	539,038	0	539,038	74,268	32,534,854
前期繰越収支差額	22,809,388	165,172,723	0	1,096,876	189,078,987	14,425,101	0	14,425,101	1,001,026	204,505,114
次期繰越収支差額	54,049,294	165,854,365	0	1,096,876	221,000,535	14,964,139	0	14,964,139	1,075,294	237,039,968