

# 貸借対照表

令和7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          | 56,726,371     | 172,109,607    | △ 115,383,236   |
| 未収金           | 84,874,199     | 74,549,627     | 10,324,572      |
| 前払費用          | 1,255,281      | 1,310,429      | △ 55,148        |
| 販売用森林資産       | 5,295,418      | 1,203,914      | 4,091,504       |
| 立替金           | 21,170         | 3,628          | 17,542          |
| 流動資産合計        | 148,172,439    | 249,177,205    | △ 101,004,766   |
| 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  | 180,000,000    | 180,000,000    | 0               |
| 森林損害てん補積立資産   | 119,995,659    | 119,995,659    | 0               |
| 森林づくり積立資産     | 156,400        | 70,600         | 85,800          |
| 吸収源整備促進積立資産   | 12,865,000     | 8,687,000      | 4,178,000       |
| 分収育林前受資産      | 2,101,583      | 2,101,142      | 441             |
| 育林前受引当資産      | 6,159,780      | 6,158,475      | 1,305           |
| 特定資産合計        | 335,551,616    | 331,286,070    | 4,265,546       |
| (2) その他固定資産   |                |                |                 |
| (事業用資産)       |                |                |                 |
| 分収造林森林勘定      | 75,538,281,992 | 76,870,313,004 | △ 1,332,031,012 |
| 分収育林立木勘定      | 6,928,333      | 6,738,333      | 190,000         |
| 分収育林樹木勘定      | 29,265,948     | 29,265,948     | 0               |
| (有形固定資産)      |                |                |                 |
| 車両運搬具         | 3              | 3              | 0               |
| 什器備品          | 204,998        | 24,603         | 180,395         |
| (無形固定資産)      |                |                |                 |
| ソフトウェア        | 405,166        | 548,166        | △ 143,000       |
| 電話加入権         | 159,200        | 159,200        | 0               |
| (その他固定資産)     |                |                |                 |
| 長期前払費用        | 933,115        | 1,074,144      | △ 141,029       |
| 投資有価証券        | 248,972        | 116,500        | 132,472         |
| その他固定資産合計     | 75,576,427,727 | 76,908,239,901 | △ 1,331,812,174 |
| 固定資産合計        | 75,911,979,343 | 77,239,525,971 | △ 1,327,546,628 |
| 資産合計          | 76,060,151,782 | 77,488,703,176 | △ 1,428,551,394 |
| II 負債の部       |                |                |                 |
| 1. 流動負債       |                |                |                 |
| 未払金           | 31,142,759     | 59,225,903     | △ 28,083,144    |
| 預り金           | 720,881        | 3,394,343      | △ 2,673,462     |
| 賞与引当金         | 12,592,000     | 12,672,000     | △ 80,000        |
| 流動負債合計        | 44,455,640     | 75,292,246     | △ 30,836,606    |
| 2. 固定負債       |                |                |                 |
| 退職給付引当金       | 10,362,290     | 9,200,747      | 1,161,543       |
| 入社預り金         | 11,600,000     | 11,600,000     | 0               |
| 社員借入金         | 18,305,055,913 | 18,430,532,323 | △ 125,476,410   |
| 分収造林事業損失引当金   | 57,523,888,634 | 58,781,852,458 | △ 1,257,963,824 |
| 分収育林事業損失引当金   | 5,372,915      | 5,182,915      | 190,000         |
| 分収育林前受金       | 4,600,766      | 4,600,766      | 0               |
| 預り分収育林樹木勘定    | 29,265,948     | 29,265,948     | 0               |
| 育林前受金         | 5,381,811      | 5,380,506      | 1,305           |
| 預り分収交付金       | 777,969        | 777,969        | 0               |
| 固定負債合計        | 75,896,306,246 | 77,278,393,632 | △ 1,382,087,386 |
| 負債合計          | 75,940,761,886 | 77,353,685,878 | △ 1,412,923,992 |
| 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) | 109,389,896    | 125,017,298    | △ 15,627,402    |
| (うち特定資産への充当額) | (303,017,059)  | (298,753,259)  | (4,263,800)     |
| 正味財産合計        | 119,389,896    | 135,017,298    | △ 15,627,402    |
| 負債及び正味財産合計    | 76,060,151,782 | 77,488,703,176 | △ 1,428,551,394 |

# 正味財産増減計算書

令和6年 4月 1日から令和7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    | 404,442     | 3,323       | 401,119     |
| 特定資産受取利息     | 404,442     | 3,323       | 401,119     |
| ② 事業収益       | 131,929,338 | 185,090,584 | △53,161,246 |
| 分収林事業収益      | 107,544,778 | 152,941,107 | △45,396,329 |
| 受託事業収益       | 24,384,560  | 32,149,477  | △7,764,917  |
| ③ 受取補助金等     | 182,234,395 | 149,297,656 | 32,936,739  |
| ④ 受取出資金      | 211,477,000 | 210,374,000 | 1,103,000   |
| ⑤ 受取寄付金      | 1,398,100   | 1,900,000   | △501,900    |
| ⑥ 雑収益        | 1,578,833   | 125,300     | 1,453,533   |
| 経常収益計        | 529,022,108 | 546,790,863 | △17,768,755 |
| (2) 経常費用     |             |             |             |
| ① 事業費        | 529,428,993 | 527,106,526 | 2,322,467   |
| 給料手当         | 113,028,936 | 111,943,713 | 1,085,223   |
| 報酬           | 2,755,200   | 2,740,800   | 14,400      |
| 賞与引当金繰入額     | 12,157,583  | 11,330,684  | 826,899     |
| 退職給付費用       | 1,161,543   | 910,354     | 251,189     |
| 福利厚生費        | 20,649,680  | 19,526,079  | 1,123,601   |
| 旅費交通費        | 443,503     | 478,045     | △34,542     |
| 通信運搬費        | 635,872     | 576,183     | 59,689      |
| 減価償却費        | 186,235     | 202,040     | △15,805     |
| 消耗什器備品費      | 445,488     | 102,112     | 343,376     |
| 消耗品費         | 1,701,145   | 1,489,277   | 211,868     |
| 修繕費          | 394,437     | 611,920     | △217,483    |
| 印刷製本費        | 0           | 37,540      | △37,540     |
| 燃料費          | 731,026     | 737,895     | △6,869      |
| 賃借料          | 8,616,715   | 8,872,110   | △255,395    |
| 保険料          | 1,675,027   | 1,337,056   | 337,971     |
| 諸謝金          | 1,190,335   | 1,116,872   | 73,463      |
| 租税公課         | 3,083,820   | 5,238,006   | △2,154,186  |
| 負担金          | 504,000     | 568,000     | △64,000     |
| 手数料          | 1,106,446   | 339,520     | 766,926     |
| 雑費           | 451,880     | 360,278     | 91,602      |
| 請負費          | 256,155,900 | 218,879,042 | 37,276,858  |
| 処分事業費        | 6,864,282   | 32,459,925  | △25,595,643 |
| 委託費          | 15,620,000  | 13,500,300  | 2,119,700   |
| 森林売上原価       | 63,890,363  | 69,599,805  | △5,709,442  |
| 繰入額          | 13,284,613  | 12,673,867  | 610,746     |
| 取崩額          | 2,694,964   | 11,475,103  | △8,780,139  |

# 正味財産増減計算書

令和6年 4月 1日から令和7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             | 25,113,468  | 25,200,099  | △86,631     |
| 役員報酬              | 150,000     | 100,000     | 50,000      |
| 給料手当              | 11,438,253  | 11,075,101  | 363,152     |
| 賞与引当金繰入           | 434,417     | 1,341,316   | △906,899    |
| 福利厚生費             | 2,099,894   | 1,973,386   | 126,508     |
| 会議費               | 93,530      | 55,820      | 37,710      |
| 旅費交通費             | 42,973      | 48,345      | △5,372      |
| 通信運搬費             | 105,415     | 98,509      | 6,906       |
| 消耗什器備品費           | 54,754      | 111,768     | △57,014     |
| 消耗品費              | 151,962     | 360,719     | △208,757    |
| 印刷製本費             | 0           | 4,370       | △4,370      |
| 燃料費               | 81,964      | 80,108      | 1,856       |
| 賃借料               | 976,734     | 1,008,553   | △31,819     |
| 保険料               | 34,508      | 31,314      | 3,194       |
| 諸謝金               | 90,747      | 144,308     | △53,561     |
| 租税公課              | 325,960     | 589,934     | △263,974    |
| 負担金               | 4,579,700   | 5,361,530   | △781,830    |
| 手数料               | 4,448,745   | 2,805,598   | 1,643,147   |
| 雑費                | 3,912       | 9,420       | △5,508      |
| 經常費用計             | 554,542,461 | 552,306,625 | 2,235,836   |
| 森林資産勘定振替前当期經常増減額  | △25,520,353 | △5,515,762  | △20,004,591 |
| 森林資産勘定振替額         | 13,283,308  | 12,673,762  | 609,546     |
| 当期經常増減額           | △12,237,045 | 7,158,000   | △19,395,045 |
| 2. 經常外増減の部        |             |             |             |
| (1) 經常外収益         |             |             |             |
| 取崩益               | 0           | 8,754,111   | △8,754,111  |
| 預り分収交付金取崩額        | 0           | 518,697     | △518,697    |
| 育林前受金取崩額          | 0           | 8,235,414   | △8,235,414  |
| 經常外収益計            | 0           | 8,754,111   | △8,754,111  |
| (2) 經常外費用         |             |             |             |
| 販売用森林資産評価損        | 3,390,357   | 1,461,190   | 1,929,167   |
| 經常外費用計            | 3,390,357   | 1,461,190   | 1,929,167   |
| 当期經常外増減額          | △3,390,357  | 7,292,921   | △10,683,278 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △15,627,402 | 14,450,921  | △30,078,323 |
| 当期一般正味財産増減額       | △15,627,402 | 14,450,921  | △30,078,323 |
| 一般正味財産期首残高        | 125,017,298 | 110,566,377 | 14,450,921  |
| 一般正味財産期末残高        | 109,389,896 | 125,017,298 | △15,627,402 |
| II 指定正味財産増減の部     |             |             |             |
| 指定正味財産運用益         | 2,096       | 169         | 1,927       |
| 特定資産受取利息          | 2,096       | 169         | 1,927       |
| 一般正味財産への振替額       | △2,096      | △169        | △1,927      |
| 指定正味財産運用益振替額      | △2,096      | △169        | △1,927      |
| 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      | 119,389,896 | 135,017,298 | △15,627,402 |

# 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

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）によっている。

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

#### ③ 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       |              |           | 211,477,000 |    |
| 出資金             | 運営資金         | 滋賀県       | 211,477,000 |    |
| 補助金             |              |           | 181,532,395 |    |
| 分収造林事業          |              |           | 181,342,979 |    |
| 森林整備            |              |           | 21,141,251  |    |
| 環境林整備事業補助金      | 間伐等          | 滋賀県       | 6,871,700   |    |
| 森林病虫害等防除事業補助金   | 病虫害獣防除       | 滋賀県       | 493,000     |    |
| 森林環境保全直接支援事業補助金 |              | 滋賀県       | 13,776,551  |    |
| 伐採              |              |           | 160,201,728 |    |
| 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       | 155,976,728 |    |
| 単独間伐対策事業補助金     | 伐採           | 滋賀県       | 4,225,000   |    |
| 林業労働力対策事業       |              |           | 189,416     |    |
| 林業労働力対策事業補助金    | 林業労働力対策事業    | 滋賀県       | 189,416     |    |
| 助成金             |              |           | 702,000     |    |
| 助成金             | 働き方改革推進支援助成金 | 滋賀労働局     | 702,000     |    |
| 寄付金             |              |           | 1,398,100   |    |
| 寄付金             | 森林整備         | ダイダシ(株) 他 | 1,398,100   |    |
| 計               |              |           | 395,109,495 |    |
| 合計              |              |           | 395,109,495 |    |

## 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    3,390,357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<br>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 | 16,057  | 2     | 2,415 | 13,644 | —           |
| 標準伐期齢以上 | 60,813  | 2,233 | 1,152 | 61,894 | 3,649       |
| 計       | 76,870  | 2,235 | 3,567 | 75,538 | 3,649       |

② 森林資産とその公益的機能評価額

<森林資産面積 13,339 ha>

(単位：百万円)

| 公益的機能         | 評価額    | ※ha当たり<br>評価額 |
|---------------|--------|---------------|
| 二酸化炭素吸収機能     | 658    | 0.0493        |
| 化石燃料代替機能      | 120    | 0.0090        |
| 水資源貯留機能       | 4,641  | 0.3480        |
| 洪水緩和機能        | 3,435  | 0.2575        |
| 水質浄化機能        | 7,772  | 0.5826        |
| 表面浸食防止機能      | 15,004 | 1.1249        |
| 表面崩壊防止機能      | 4,483  | 0.3361        |
| 保健・レクリエーション機能 | 1,197  | 0.0898        |
| 合計            | 37,310 |               |

※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6年度は、第3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9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。

(4) 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位：円)

| 種類及び銘柄         | 帳簿価額        | 時価          | 評価損益       |
|----------------|-------------|-------------|------------|
| 国債             |             |             |            |
| 第373回利付国債(10年) | 11,458,000  | 10,878,480  | △579,520   |
| 第375回利付国債(10年) | 50,157,000  | 48,635,000  | △1,522,000 |
| 第166回利付国債(5年)  | 50,091,972  | 48,930,000  | △1,161,972 |
| 合計             | 111,706,972 | 108,443,480 | △3,263,492 |

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 |              |          |            | 評価損又は減損損失累計額 ※1 |                 |                  |            | 貸借対照表価額<br>④-⑤-⑥ |
|----------------|----------------|-------------|---------------|----------------|-------|--------------|----------|------------|-----------------|-----------------|------------------|------------|------------------|
|                | 期首残高           | 当期増加額       | 当期減少額         | 期末残高 ②         | 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④ | 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)    | 24,433,794     | 274,589,929 | 267,658,749   | 31,364,974     | 0     | 0            | 0        | 0          | 23,229,880      | 204,053,350     | 206,893,026      | 26,069,556 | 5,295,418        |
| 森林整備事業販売用資産    | 24,433,794     | 274,589,929 | 267,658,749   | 31,364,974     | 0     | 0            | 0        | 0          | 23,229,880      | 204,053,350     | 206,893,026      | 26,069,556 | 5,295,418        |
| 分収造林主伐資産       | 24,433,794     | 274,589,929 | 267,658,749   | 31,364,974     | 0     | 0            | 0        | 0          | 23,229,880      | 204,053,350     | 206,893,026      | 26,069,556 | 5,295,418        |
| 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) | 76,906,317,285 | 13,283,308  | 1,345,124,320 | 75,574,476,273 | 0     | 0            | 0        | 0          | 0               | 0               | 0                | 0          | 75,574,476,273   |
| 森林整備事業資産       | 76,906,317,285 | 13,283,308  | 1,345,124,320 | 75,574,476,273 | 0     | 0            | 0        | 0          | 0               | 0               | 0                | 0          | 75,574,476,273   |
| 分収造林森林勘定       | 76,870,313,004 | 13,093,308  | 1,345,124,320 | 75,538,281,992 | 0     | 0            | 0        | 0          | 0               | 0               | 0                | 0          | 75,538,281,992   |
| 分収育林立木勘定       | 6,738,333      | 190,000     | 0             | 6,928,333      | 0     | 0            | 0        | 0          | 0               | 0               | 0                | 0          | 6,928,333        |
| 分収育林樹木勘定       | 29,265,948     | 0           | 0             | 29,265,948     | 0     | 0            | 0        | 0          | 0               | 0               | 0                | 0          | 29,265,948       |
| 合 計            | 76,930,751,079 | 287,873,237 | 1,612,783,069 | 75,605,841,247 | 0     | 0            | 0        | 0          | 23,229,880      | 204,053,350     | 206,893,026      | 26,069,556 | 75,579,771,691   |

※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<br>④-⑤-⑥ |
|--------------|-----------|---------|-------|------------|-----------|--------------|----------|------------|--------------|--------------|---------------|---------|------------------|
|              | 期首残高      | 当期増加額   | 当期減少額 | 期末残高 ②     | 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④ | 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) | 6,417,830 | 223,630 | 0     | 6,641,460  | 6,393,224 | 0            | 43,235   | 6,436,459  | 0            | 0            | 0             | 0       | 205,001          |
| 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   | 6,417,830 | 223,630 | 0     | 6,641,460  | 6,393,224 | 0            | 43,235   | 6,436,459  | 0            | 0            | 0             | 0       | 205,001          |
| 車両運搬具        | 3,831,550 | 0       | 0     | 3,831,550  | 3,831,547 | 0            | 0        | 3,831,547  | 0            | 0            | 0             | 0       | 3                |
| 什器備品         | 2,586,280 | 223,630 | 0     | 2,809,910  | 2,561,677 | 0            | 43,235   | 2,604,912  | 0            | 0            | 0             | 0       | 204,998          |
| 無形固定資産(固定資産) | 3,477,000 | 0       | 0     | 3,477,000  | 2,769,634 | 0            | 143,000  | 2,912,634  | 0            | 0            | 0             | 0       | 564,366          |
| 電器加入権        | 159,200   | 0       | 0     | 159,200    | 0         | 0            | 0        | 0          | 0            | 0            | 0             | 0       | 159,200          |
| ソフトウェア       | 3,317,800 | 0       | 0     | 3,317,800  | 2,769,634 | 0            | 143,000  | 2,912,634  | 0            | 0            | 0             | 0       | 405,166          |
| 合 計          | 9,894,830 | 223,630 | 0     | 10,118,460 | 9,162,858 | 0            | 186,235  | 9,349,093  | 0            | 0            | 0             | 0       | 769,367          |

# 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 | 298,753,259 | 4,263,800 | 0     | 303,017,059 |         |
|      | 公社運営費てん補積立資産 | 170,000,000 | 0         | 0     | 170,000,000 |         |
|      | 森林損害てん補積立資産  | 119,995,659 | 0         | 0     | 119,995,659 |         |
|      | 森林づくり積立資産    | 70,600      | 85,800    | 0     | 156,400     |         |
|      | 吸収源整備促進積立資産  | 8,687,000   | 4,178,000 |       | 12,865,000  |         |
|      | 負債対応特定資産     | 22,532,811  | 1,746     | 0     | 22,534,557  |         |
|      | 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   |         |
|      | 分収育林前受資産     | 2,101,142   | 441       | 0     | 2,101,583   |         |
|      | 育林前受引当資産     | 6,158,475   | 1,305     | 0     | 6,159,780   |         |
|      | 計            | 331,286,070 | 4,265,546 | 0     | 335,551,616 |         |
| 合 計  |              | 331,286,070 | 4,265,546 | 0     | 335,551,616 |         |

## 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 | 180,000,000 | 10,000,000 | 170,000,000 |            | 出えん金(指定)   |
|      | 森林損害てん補積立資産  | 119,995,659 |            | 119,995,659 |            |            |
|      | 森林づくり積立資産    | 156,400     |            | 156,400     |            |            |
|      | 吸収源整備促進積立資産  | 12,865,000  |            | 12,865,000  |            |            |
|      | 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  |            |
|      | 分収育林前受引当資産   | 2,101,583   |            |             | 2,101,583  |            |
|      | 育林前受引当資産     | 6,159,780   |            |             | 6,159,780  |            |
|      | 計            | 335,551,616 | 10,000,000 | 303,017,059 | 22,534,557 |            |
| 合 計  |              | 335,551,616 | 10,000,000 | 303,017,059 | 22,534,557 |            |

## 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           | 10,000,000  |               |
|        | 公社運営費てん補積立資産 | 10,000,000    | 0           | 10,000,000  | 滋賀県           |
|        | 指定正味財産 計     | 10,000,000    | 0           | 10,000,000  |               |
| 一般正味財産 | 特定資産形成一般正味財産 | 298,753,259   | 4,263,800   | 303,017,059 |               |
|        | 公社運営費てん補積立資産 | 170,000,000   | 0           | 170,000,000 |               |
|        | 森林損害てん補積立資産  | 119,995,659   | 0           | 119,995,659 |               |
|        | 森林づくり積立資産    | 70,600        | 85,800      | 156,400     |               |
|        | 吸収源整備促進積立資産  | 8,687,000     | 4,178,000   | 12,865,000  |               |
|        | その他の一般正味財産   | △ 173,735,961 | 538,041,616 | 557,932,818 | △ 193,627,163 |
|        | 一般正味財産 計     | 125,017,298   | 542,305,416 | 557,932,818 | 109,389,896   |
| 合 計    |              | 135,017,298   | 542,305,416 | 557,932,818 | 119,389,896   |

# 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) | 12,672,000     | 12,592,000 | 12,672,000    | 12,592,000     |
| 引当金(固定負債)   | 58,796,236,120 | 14,444,851 | 1,271,057,132 | 57,539,623,839 |
| 分収造林事業損失引当金 | 58,781,852,458 | 13,093,308 | 1,271,057,132 | 57,523,888,634 |
| 分収育林事業損失引当金 | 5,182,915      | 190,000    | 0             | 5,372,915      |
| 退職給付引当金     | 9,200,747      | 1,161,543  | 0             | 10,362,290     |
| 合 計         | 58,808,908,120 | 27,036,851 | 1,283,729,132 | 57,552,215,839 |

# 附 属 明 細 書

# 貸借対照表内訳表

令和7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       | 決算額            |
|---------------|----------------|------------|------------|----------------|
| I 資産の部        |                |            |            |                |
| 1. 流動資産       |                |            |            |                |
| 現金預金          | 15,333,975     | 6,645,051  | 34,747,345 | 56,726,371     |
| 未収金           | 76,677,861     | 8,028,318  | 168,020    | 84,874,199     |
| 立替金           | 7,986          | 12,454     | 730        | 21,170         |
| 前払費用(資金)      | 1,255,281      | 0          | 0          | 1,255,281      |
| 販売用森林資産       | 5,295,418      | 0          | 0          | 5,295,418      |
| 流動資産合計        | 98,570,521     | 14,685,823 | 34,916,095 | 148,172,439    |
| 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  | 180,000,000    | 0          | 0          | 180,000,000    |
| 森林損害てん補積立資産   | 119,995,659    | 0          | 0          | 119,995,659    |
| 森林づくり積立資産     | 156,400        | 0          | 0          | 156,400        |
| 吸収源整備促進積立資産   | 12,865,000     | 0          | 0          | 12,865,000     |
| 分収育林前受資産      | 2,101,583      | 0          | 0          | 2,101,583      |
| 育林前受引当資産      | 6,159,780      | 0          | 0          | 6,159,780      |
| 特定資産合計        | 335,551,616    | 0          | 0          | 335,551,616    |
| (2) その他固定資産   |                |            |            |                |
| (事業用資産)       |                |            |            |                |
| 分収造林森林勘定      | 75,538,281,992 | 0          | 0          | 75,538,281,992 |
| 分収育林立木勘定      | 6,928,333      | 0          | 0          | 6,928,333      |
| 分収育林樹木勘定      | 29,265,948     | 0          | 0          | 29,265,948     |
| (有形固定資産)      |                |            |            |                |
| 車両運搬具         | 3              | 0          | 0          | 3              |
| 什器備品          | 4              | 204,994    | 0          | 204,998        |
| (無形固定資産)      |                |            |            |                |
| ソフトウェア        | 405,166        | 0          | 0          | 405,166        |
| 電話加入権         | 159,200        | 0          | 0          | 159,200        |
| (その他固定資産)     |                |            |            |                |
| 長期前払費用(非資金)   | 933,115        | 0          | 0          | 933,115        |
| 投資有価証券        | 248,972        | 0          | 0          | 248,972        |
| その他固定資産合計     | 75,576,222,733 | 204,994    | 0          | 75,576,427,727 |
| 固定資産合計        | 75,911,774,349 | 204,994    | 0          | 75,911,979,343 |
| 資産合計          | 76,010,344,870 | 14,890,817 | 34,916,095 | 76,060,151,782 |
| II 負債の部       |                |            |            |                |
| 1. 流動負債       |                |            |            |                |
| 未払金           | 30,621,636     | 105,790    | 415,333    | 31,142,759     |
| 預り金           | 692,490        | 0          | 28,391     | 720,881        |
| 賞与引当金         | 11,908,166     | 249,417    | 434,417    | 12,592,000     |
| 流動負債合計        | 43,222,292     | 355,207    | 878,141    | 44,455,640     |
| 2. 固定負債       |                |            |            |                |
| 退職給付引当金       | 10,362,290     | 0          | 0          | 10,362,290     |
| 入社預り金         | 11,600,000     | 0          | 0          | 11,600,000     |
| 社員借入金         | 18,305,055,913 | 0          | 0          | 18,305,055,913 |
| 分収造林事業損失引当金   | 57,523,888,634 | 0          | 0          | 57,523,888,634 |
| 分収育林事業損失引当金   | 5,372,915      | 0          | 0          | 5,372,915      |
| 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    | 29,265,948     | 0          | 0          | 29,265,948     |
| 育林前受金         | 5,381,811      | 0          | 0          | 5,381,811      |
| 預り分収交付金       | 777,969        | 0          | 0          | 777,969        |
| 固定負債合計        | 75,896,306,246 | 0          | 0          | 75,896,306,246 |
| 負債合計          | 75,939,528,538 | 355,207    | 878,141    | 75,940,761,886 |
| III 正味財産の部    |                |            |            |                |
| 1. 指定正味財産     |                |            |            |                |
| 出えん金          | 10,000,000     | 0          | 0          | 10,000,000     |
| 指定正味財産合計      | 10,000,000     | 0          | 0          | 10,000,000     |
| (うち特定資産への充当額) | (10,000,000)   | (0)        | (0)        | (10,000,000)   |
| 2. 一般正味財産     | 60,816,332     | 14,535,610 | 34,037,954 | 109,389,896    |
| (うち特定資産への充当額) | (303,017,059)  | (0)        | (0)        | (303,017,059)  |
| 正味財産合計        | 70,816,332     | 14,535,610 | 34,037,954 | 119,389,896    |
| 負債及び正味財産合計    | 76,010,344,870 | 14,890,817 | 34,916,095 | 76,060,151,782 |

# 正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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    | 404,442     | 0          | 0          | 404,442     |
| ② 事業収益       | 114,929,332 | 17,000,006 | 0          | 131,929,338 |
| 分収林事業収益      | 107,544,778 | 0          | 0          | 107,544,778 |
| 受託事業収益       | 7,384,554   | 17,000,006 | 0          | 24,384,560  |
| ③ 受取補助金等     | 181,532,395 | 0          | 702,000    | 182,234,395 |
| ④ 受取出資金      | 186,326,653 | 0          | 25,150,347 | 211,477,000 |
| ⑤ 受取寄付金      | 1,398,100   | 0          | 0          | 1,398,100   |
| ⑥ 雑収益        | 1,382,495   | 28,318     | 168,020    | 1,578,833   |
| 経常収益計        | 485,973,417 | 17,028,324 | 26,020,367 | 529,022,108 |
| (2) 経常費用     |             |            |            |             |
| ① 事業費        | 512,307,229 | 17,121,764 | 0          | 529,428,993 |
| 給料手当         | 104,466,720 | 8,562,216  | 0          | 113,028,936 |
| 報酬           | 2,755,200   | 0          | 0          | 2,755,200   |
| 賞与引当金繰入額     | 11,908,166  | 249,417    | 0          | 12,157,583  |
| 退職給付費用       | 1,161,543   | 0          | 0          | 1,161,543   |
| 福利厚生費        | 19,375,062  | 1,274,618  | 0          | 20,649,680  |
| 旅費交通費        | 436,260     | 7,243      | 0          | 443,503     |
| 通信運搬費        | 624,312     | 11,560     | 0          | 635,872     |
| 減価償却費        | 167,599     | 18,636     | 0          | 186,235     |
| 消耗什器備品費      | 436,260     | 9,228      | 0          | 445,488     |
| 消耗品費         | 1,676,961   | 24,184     | 0          | 1,701,145   |
| 修繕費          | 394,437     | 0          | 0          | 394,437     |
| 燃料費          | 717,212     | 13,814     | 0          | 731,026     |
| 賃借料          | 8,419,921   | 196,794    | 0          | 8,616,715   |
| 保険料          | 1,669,211   | 5,816      | 0          | 1,675,027   |
| 諸謝金          | 782,508     | 407,827    | 0          | 1,190,335   |
| 租税公課         | 2,907,683   | 176,137    | 0          | 3,083,820   |
| 負担金          | 504,000     | 0          | 0          | 504,000     |
| 手数料          | 1,102,172   | 4,274      | 0          | 1,106,446   |
| 雑費           | 451,880     | 0          | 0          | 451,880     |
| 請負費          | 256,155,900 | 0          | 0          | 256,155,900 |
| 処分事業費        | 6,864,282   | 0          | 0          | 6,864,282   |
| 委託費          | 9,460,000   | 6,160,000  | 0          | 15,620,000  |
| 森林売上原価       | 63,890,363  | 0          | 0          | 63,890,363  |
| 繰入額          | 13,284,613  | 0          | 0          | 13,284,613  |
| 取崩額          | 2,694,964   | 0          | 0          | 2,694,964   |

| 科 目               | 非収益事業会計     | 収益事業会計     | 法人会計       | 合 計         |
|-------------------|-------------|------------|------------|-------------|
| ② 管理費             | 0           | 0          | 25,113,468 | 25,113,468  |
| 役員報酬              | 0           | 0          | 150,000    | 150,000     |
| 給料手当              | 0           | 0          | 11,438,253 | 11,438,253  |
| 賞与引当金繰入           | 0           | 0          | 434,417    | 434,417     |
| 福利厚生費             | 0           | 0          | 2,099,894  | 2,099,894   |
| 会議費               | 0           | 0          | 93,530     | 93,530      |
| 旅費交通費             | 0           | 0          | 42,973     | 42,973      |
| 通信運搬費             | 0           | 0          | 105,415    | 105,415     |
| 消耗什器備品費           | 0           | 0          | 54,754     | 54,754      |
| 消耗品費              | 0           | 0          | 151,962    | 151,962     |
| 燃料費               | 0           | 0          | 81,964     | 81,964      |
| 賃借料               | 0           | 0          | 976,734    | 976,734     |
| 保険料               | 0           | 0          | 34,508     | 34,508      |
| 諸謝金               | 0           | 0          | 90,747     | 90,747      |
| 租税公課              | 0           | 0          | 325,960    | 325,960     |
| 負担金               | 0           | 0          | 4,579,700  | 4,579,700   |
| 手数料               | 0           | 0          | 4,448,745  | 4,448,745   |
| 雑費                | 0           | 0          | 3,912      | 3,912       |
| 経常費用計             | 512,307,229 | 17,121,764 | 25,113,468 | 554,542,461 |
| 森林資産勘定振替前当期経常増減額  | △26,333,812 | △93,440    | 906,899    | △25,520,353 |
| 森林資産勘定振替          | 13,283,308  | 0          | 0          | 13,283,308  |
| 当期経常増減額           | △13,050,504 | △93,440    | 906,899    | △12,237,045 |
| 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        | 3,390,357   | 0          | 0          | 3,390,357   |
| 経常外費用計            | 3,390,357   | 0          | 0          | 3,390,357   |
| 当期経常外増減額          | △3,390,357  | 0          | 0          | △3,390,357  |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △16,440,861 | △93,440    | 906,899    | △15,627,402 |
| 当期一般正味財産増減額       | △16,440,861 | △93,440    | 906,899    | △15,627,402 |
| 一般正味財産期首残高        | 77,257,193  | 14,629,050 | 33,131,055 | 125,017,298 |
| 一般正味財産期末残高        | 60,816,332  | 14,535,610 | 34,037,954 | 109,389,896 |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部      |             |            |            |             |
| 指定正味財産運用益         | 2,096       | 0          | 0          | 2,096       |
| 特定資産受取利息          | 2,096       | 0          | 0          | 2,096       |
| 一般正味財産への振替額       | △2,096      | 0          | 0          | △2,096      |
| 指定正味財産運用益振替額      | △2,096      | 0          | 0          | △2,096      |
| 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        | 70,816,332  | 14,535,610 | 34,037,954 | 119,389,896 |

正味財産増減計算書事業別内訳表

別紙1

令和6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<br>決算額 | 割掛経費<br>配賦基準<br>面積割合 | 造林(共通) | 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<br>会計 計 | 収益事業<br>会計 計 | 収益事業<br>会計 計 |      |
| 雑収益          | 41,815      | 面積割合                 | 造林(共通) | 14,928     | 26,887     | 41,815        | 0            | 0            |      |
| 計            | 41,815      |                      |        | 14,928     | 26,887     | 41,815        | 0            | 0            | 0    |
| 役員報酬         |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 給料手当         |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 報酬           |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 賃金           |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 退職給付         |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 福利厚生         |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 会議費          |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 旅費交通費        |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 通信運搬費        |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 消耗什器備品       |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 消耗品費         | 503,220     | 面積割合                 | 造林(共通) | 179,650    | 323,570    | 503,220       | 0            | 0            |      |
| 修繕費          | 394,437     | 面積割合                 | 造林(共通) | 140,814    | 253,623    | 394,437       | 0            | 0            |      |
| 印刷製本費        |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 燃料費          |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 高熱水料費        |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 賃借料          | 12,000      | 面積割合                 | 造林(共通) | 4,284      | 7,716      | 12,000        | 0            | 0            |      |
| 保険料          |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 諸謝金          | 339,900     | 面積割合                 | 造林(共通) | 121,344    | 218,556    | 339,900       | 0            | 0            |      |
| 租税公課         | 309,880     | 面積割合                 | 造林(共通) | 110,627    | 199,253    | 309,880       | 0            | 0            |      |
| 負担金          |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 手数料          | 900,603     | 面積割合                 | 造林(共通) | 321,515    | 579,088    | 900,603       | 0            | 0            |      |
| 雑費           |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 分収交付金        |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 委託費          |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 計            | 2,460,040   | 面積割合                 | 造林(共通) | 878,234    | 1,581,806  | 2,460,040     | 0            | 0            |      |
|              |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
|              |             | 面積割合                 | 造林(共通) | 0          | 0          | 0             | 0            | 0            |      |
| 普通預金(造林共通)   | △9,170,333  | 面積割合                 | 造林(共通) | △3,273,809 | △5,896,524 | △9,170,333    | 0            | 0            |      |
| 資金諸口         | 7,718,050   | 面積割合                 | 造林(共通) | 2,755,344  | 4,962,706  | 7,718,050     | 0            | 0            |      |
| 未払金(造林共通)    | 905,145     | 面積割合                 | 造林(共通) | 323,137    | 582,008    | 905,145       | 0            | 0            |      |
| 預かり金(造林共通)   | 60,797      | 面積割合                 | 造林(共通) | 21,704     | 39,093     | 60,797        | 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            |      |

# 令和6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<br>決算額  | 非収益事業        |            |            |        |       | 収益事業          |           |              | 法人会計       |
|---------------|--------------|--------------|------------|------------|--------|-------|---------------|-----------|--------------|------------|
|               |              | 割掛経費<br>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<br>会計 計 | 送電線巡視路    | 収益事業<br>会計 計 |            |
| 雑収益           | 1,532,000    | 全体従事         | 476,999    | 858,663    | 0      | 0     | 1,335,662     | 28,318    | 28,318       | 168,020    |
| a出資金(全体共通配賦分) | 207,068,737  | 経費相当額        | 51,649,080 | 92,975,164 | 0      | 0     | 144,624,244   |           | 0            | 62,444,493 |
| b出資金(別途配賦分)   | 4,408,263    |              |            |            |        | 0     | 0             |           | 0            | 4,408,263  |
| 計             | 213,009,000  |              | 52,126,079 | 93,833,827 | 0      | 0     | 145,959,906   | 28,318    | 28,318       | 67,020,776 |
| 役員報酬          | 0            |              | 0          | 0          |        |       | 0             |           | 0            |            |
| 給料手当          | 104,948,272  | 共通従事割合       | 35,955,160 | 64,724,030 | 0      | 0     | 100,679,190   | 2,134,541 | 2,134,541    | 2,134,541  |
| 賞与引当金繰入額      | 12,263,000   | 共通従事割合       | 4,201,290  | 7,562,876  | 0      | 0     | 11,764,166    | 249,417   | 249,417      | 249,417    |
| 福利厚生          | 20,170,560   |              |            |            |        |       |               |           |              |            |
| 一般            | (20,170,560) | 共通従事割合       | 6,910,410  | 12,439,652 | 0      | 0     | 19,350,062    | 410,249   | 410,249      | 410,249    |
| 会議費           |              |              | 0          | 0          | 0      | 0     | 0             | 0         | 0            | 0          |
| 旅費交通費         | 391,826      | 全体従事         | 121,998    | 219,612    | 0      | 0     | 341,610       | 7,243     | 7,243        | 42,973     |
| 通信運搬費         | 625,371      | 全体従事         | 194,713    | 350,511    | 0      | 0     | 545,224       | 11,560    | 11,560       | 68,587     |
| 消耗什器備品        | 499,242      | 全体従事         | 155,442    | 279,818    | 0      | 0     | 435,260       | 9,228     | 9,228        | 54,754     |
| 消耗品費          | 1,308,356    | 全体従事         | 407,366    | 733,314    | 0      | 0     | 1,140,680     | 24,184    | 24,184       | 143,492    |
| 燃料費           | 747,343      | 全体従事         | 232,691    | 418,874    | 0      | 0     | 651,565       | 13,814    | 13,814       | 81,964     |
| 賃借料           | 8,905,837    | 全体従事         | 2,772,900  | 4,991,585  | 0      | 0     | 7,764,485     | 164,618   | 164,618      | 976,734    |
| 保険料           | 314,640      | 全体従事         | 97,965     | 176,351    | 0      | 0     | 274,316       | 5,816     | 5,816        | 34,508     |
| 諸謝金           | 253,000      | 全体従事         | 78,773     | 141,803    | 0      | 0     | 220,576       | 4,677     | 4,677        | 27,747     |
| 租税公課          | 2,972,100    | 全体従事         | 925,386    | 1,665,817  | 0      | 0     | 2,591,203     | 54,937    | 54,937       | 325,960    |
| 手数料           | 231,200      | 全体従事         | 71,985     | 129,584    | 0      | 0     | 201,569       | 4,274     | 4,274        | 25,357     |
| 計             | 153,630,747  |              | 52,126,079 | 93,833,827 | 0      | 0     | 145,959,906   | 3,094,558 | 3,094,558    | 4,576,283  |

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<br>(請負費：保育事業費等) | 直接控除方式<br>による補助金      | 受取造林補助金<br>※分収育林分除く | 1,136,076  |
|                 |       |                     |                       | 計                   | 1,136,076  |
|                 |       |                     | その他の<br>控除収入          | 事業収益                | 0          |
|                 |       |                     |                       |                     |            |
|                 |       |                     |                       |                     |            |
|                 |       |                     |                       | 受取出資金               | 54,391,777 |
|                 |       |                     |                       | その他の収益              |            |
|                 |       |                     |                       | 特定資産受取利息            | 62,094     |
|                 |       |                     |                       | 雑収益(受取利息+雑収入)       | 491,927    |
|                 | 間接事業費 | 小 計                 |                       | 計                   | 54,945,798 |
|                 |       | 減価償却費               | 収入合計 (B)              |                     | 56,081,874 |
|                 |       |                     | 取得原価 (A) - (B)        |                     | 4,675,266  |
|                 |       |                     | (森林資産勘定振替額)           |                     |            |
|                 |       |                     | 上記の内<br>森林資産<br>形成補助金 |                     |            |
|                 |       |                     |                       |                     |            |
|                 |       |                     |                       | 計(指定正味財産の部)         |            |
|                 |       | 事業借入金支払利息           |                       |                     |            |
| 費用合計            | (A)   | 事務事業費               |                       |                     |            |
|                 |       | 人件費                 |                       |                     |            |
|                 |       | 事務経費                |                       |                     |            |
|                 |       | 計                   |                       |                     |            |
|                 |       | 60,757,140          |                       |                     |            |

## (当期の森林資産勘定振替額)

(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<br>(請負費：保育事業費等) | 69,699,688     | 直接控除方式<br>による補助金                 | 受取造林補助金<br>※分収育林分除く | 13,133,475  |
|                 |       |                     |                |                                  | 計                   | 13,133,475  |
|                 |       |                     |                | その他の<br>控除収入                     | 事業収益                | 0           |
|                 |       |                     |                |                                  |                     |             |
|                 |       |                     |                |                                  |                     |             |
|                 |       |                     |                |                                  |                     |             |
|                 |       |                     |                |                                  |                     |             |
|                 |       |                     |                |                                  |                     |             |
|                 |       |                     |                |                                  |                     |             |
|                 | 小 計   | 69,699,688          | 受取出資金          |                                  | 153,679,286         |             |
|                 | 減価償却費 | 108,294             | そ の 他 収 益      |                                  |                     |             |
|                 |       |                     | 特定資産受取利息       |                                  | 341,043             |             |
|                 |       |                     | 雑収益 (受取利息+雑収入) |                                  | 885,550             |             |
|                 |       |                     |                |                                  |                     |             |
|                 |       |                     | 計              | 154,905,879                      |                     |             |
|                 | 間接事業費 |                     |                | 収 入 合 計 (B)                      |                     | 168,039,354 |
|                 |       |                     |                | 取 得 原 価 (A) - (B)<br>(森林資産勘定振替額) |                     | 8,418,042   |
|                 |       |                     |                | 上記の内<br><br>森林資産<br>形成補助金        |                     |             |
|                 |       |                     |                |                                  |                     |             |
|                 |       |                     |                |                                  |                     |             |
|                 |       |                     |                |                                  |                     |             |
|                 |       |                     | 計 (指定正味財産の部)   |                                  |                     |             |
| 費用合計 (A)        |       | 176,457,396         |                |                                  |                     |             |

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<br>(請負費) | 0            | 直接控除方式<br>による補助金           | 受取造林補助金 | 0       |
|                 |       |              |              |                            | 計       | 0       |
|                 |       |              |              | その他の<br>控除収入               | 事業収益    | 0       |
|                 |       |              |              |                            |         |         |
|                 |       |              |              |                            |         |         |
|                 |       |              |              |                            |         |         |
|                 |       |              |              |                            | 受取出資金   | 0       |
|                 |       |              |              |                            | その他の収益  | 0       |
|                 |       |              |              |                            |         |         |
|                 |       |              | 計            |                            | 0       |         |
|                 | 間接事業費 | 消耗品費等（事務費）   | 190,000      | 収入合計（B）                    |         | 0       |
|                 |       |              |              | 取得原価（A）－（B）<br>（森林資産勘定振替額） |         | 190,000 |
|                 |       |              |              |                            |         |         |
|                 |       |              |              |                            |         |         |
|                 |       | 小 計          | 190,000      |                            |         |         |
|                 |       | 事業借入金支払利息    | 0            | 上記の内<br><br>森林資産<br>形成補助金  |         |         |
| 事務事業費           |       | 0            |              |                            |         |         |
|                 |       |              |              |                            |         |         |
| 計               |       | 190,000      | 計（指定正味財産の部）  |                            |         |         |
| 費用合計（A）         |       | 190,000      |              |                            |         |         |

**運用益金明細表**  
(受取利息等)

(単位:円)

| 区 分          | 預金等の<br>期末残高 | 運用益金<br>(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         | 56,726,371   | 46,833         |                                       |        |
| 預 金          | 56,726,371   | 46,833         |                                       |        |
| 普通預金         | 56,726,371   | 46,833         | ・一般正味財産増減の部<br>経常収益の雑収益へ計上            | ・非収益事業 |
| 固定資産         | 335,800,588  | 404,442        |                                       |        |
| 特 定 資 産      | 335,551,616  | 404,442        |                                       |        |
| 指定正味財産対応積立資産 | 10,000,000   | 2,096          |                                       |        |
| 公社運営費てん補積立資産 | 10,000,000   | 2,096          | ・指定正味財産増減の部<br>から一般正味財産の増減<br>の部へ振替計上 | ・非収益事業 |
| 定期預金         | 10,000,000   | 2,096          |                                       |        |
| 一般正味財産対応積立資産 | 303,017,059  | 341,964        |                                       |        |
| 公社運営費てん補積立資産 | 170,000,000  | 313,600        | ・一般正味財産増減の部<br>経常収益の特定資産運用<br>益へ計上    | ・非収益事業 |
| 定期預金         | 70,000,000   | 15,325         |                                       |        |
| 国債           | 100,000,000  | 298,275        |                                       |        |
| 森林損害てん補積立資産  | 119,995,659  | 24,521         |                                       |        |
| 普通預金         | 0            | 15             | ・一般正味財産増減の部<br>経常収益の特定資産運用<br>益へ計上    | ・非収益事業 |
| 定期預金         | 119,995,659  | 24,506         |                                       |        |
| 森林づくり積立資産    | 156,400      | 32             |                                       |        |
| 普通預金         | 156,400      | 32             |                                       |        |
| 吸収源整備促進積立資産  | 12,865,000   | 3,811          |                                       |        |
| 普通預金         | 12,865,000   | 3,811          |                                       |        |
| 負債対応積立資産     | 22,534,557   | 60,382         |                                       |        |
| 退職給付引当資産     | 2,673,194    | 561            | ・一般正味財産増減の部<br>経常収益の特定資産運用<br>益へ計上    | ・非収益事業 |
| 定期預金         | 2,673,194    | 561            |                                       |        |
| 入社預り金引当資産    | 11,600,000   | 58,075         |                                       |        |
| 普通預金         | 142,000      | 70             |                                       |        |
| 国債           | 11,458,000   | 58,005         |                                       |        |
| 分収育林前受引当資産   | 2,101,583    | 441            |                                       |        |
| 定期預金         | 2,101,583    | 441            |                                       |        |
| 育林前受引当資産     | 6,159,780    | 1,305          |                                       |        |
| 普通預金         | 59,780       | 25             |                                       |        |
| 定期預金         | 6,100,000    | 1,280          |                                       |        |
| その他の固定資産     | 248,972      | 0              |                                       |        |
| 国債           | 248,972      | 0              |                                       |        |
| 合 計          | 392,526,959  | 451,275        |                                       |        |

**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     | 172,109,607 | 755,292,065 | 870,675,301   | 56,726,371  |          |
| 預 金      | 172,109,607 | 755,292,065 | 870,675,301   | 56,726,371  |          |
| 普通預金     | 172,109,607 | 755,292,065 | 870,675,301   | 56,726,371  | 滋賀銀行     |
| 固定資産     | 331,402,570 | 204,438,342 | 200,040,324   | 335,800,588 |          |
| 特定資産     | 331,286,070 | 204,281,342 | 200,015,796   | 335,551,616 |          |
| 普通預金     | 8,974,299   | 4,269,018   | 20,137        | 13,223,180  | 滋賀銀行     |
| 定期預金     | 260,869,995 | 149,996,100 | 199,995,659   | 210,870,436 | 滋賀銀行ほか   |
| 有価証券     | 61,441,776  | 50,016,224  | 0             | 111,458,000 | SMBC日興証券 |
| その他の固定資産 | 116,500     | 157,000     | 24,528        | 248,972     |          |
| 有価証券     | 116,500     | 157,000     | 24,528        | 248,972     | SMBC日興証券 |
| 合 計      | 503,512,177 | 959,730,407 | 1,070,715,625 | 392,526,959 |          |

**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<br>当期残高 | 未収債権の<br>期末残高 |
|-----------|------------|------------|------------|------------|---------------|---------------|
| 未 収 金     | 74,549,627 | 84,874,199 | 74,549,627 | 84,874,199 | 0             | 84,874,199    |
| 事業未収金     | 74,518,549 | 83,342,199 | 74,518,549 | 83,342,199 | 0             | 83,342,199    |
| 森林整備事業未収金 | 74,518,549 | 83,342,199 | 74,518,549 | 83,342,199 | 0             | 83,342,199    |
| 未 収 補 助 金 | 30,562,340 | 42,702,669 | 30,562,340 | 42,702,669 | 0             | 42,702,669    |
| 主伐事業補助金   | 19,248,840 | 37,412,769 | 19,248,840 | 37,412,769 | 0             | 37,412,769    |
| 保育事業補助金   | 11,313,500 | 5,289,900  | 11,313,500 | 5,289,900  | 0             | 5,289,900     |
| 未収事業収益    | 43,956,209 | 40,639,530 | 43,956,209 | 40,639,530 | 0             | 40,639,530    |
| 主 伐 収 益   | 32,545,643 | 29,986,589 | 32,545,643 | 29,986,589 | 0             | 29,986,589    |
| 受 託 収 益   | 11,410,566 | 10,652,941 | 11,410,566 | 10,652,941 | 0             | 10,652,941    |
| その他未収金    | 31,078     | 1,532,000  | 31,078     | 1,532,000  | 0             | 1,532,000     |
| 雑収益       | 31,078     | 1,532,000  | 31,078     | 1,532,000  | 0             | 1,532,000     |
| 長期未収金     | 0          | 0          | 0          | 0          | 0             | 0             |
| 合 計       | 74,549,627 | 84,874,199 | 74,549,627 | 84,874,199 | 0             | 84,874,199    |

**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           |
|-------------------|---------|----------------|-------|-------------|----------------|
| 次 期 返 済 長 期 借 入 金 |         | 0              | 0     | 0           | 0              |
| 公共団体借入金           |         | 0              | 0     | 0           | 0              |
| 事業資金借入金           |         | 0              | 0     | 0           | 0              |
| 長 期 借 入 金         |         | 18,430,532,323 | 0     | 125,476,410 | 18,305,055,913 |
| 公共団体借入金           |         | 18,430,532,323 | 0     | 125,476,410 | 18,305,055,913 |
| 事業資金借入金           |         | 18,430,532,323 | 0     | 125,476,410 | 18,305,055,913 |
| 森林整備事業借入金         |         | 18,430,532,323 | 0     | 125,476,410 | 18,305,055,913 |
| 森 林 事 業 借 入 金     | 滋賀県・兵庫県 | 17,042,833,149 | 0     | 122,853,384 | 16,919,979,765 |
| 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     | 3,161,650      | 0     | 2,623,026   | 538,624        |
| 合 計               |         | 18,430,532,323 | 0     | 125,476,410 | 18,305,055,913 |

## 参 考 資 料

# 財産目録

令和7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           |      |                    |                                      | 56,726,371     |
| 現金             |      |                    |                                      | 0              |
| 普通預金           |      | 滋賀銀行県庁支店           | 運転資金                                 | 43,502,434     |
|                |      | 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                         | 13,223,937     |
| 未収金            |      |                    |                                      | 84,874,199     |
| 補助金等未収金        |      |                    |                                      | 42,702,669     |
| 事業未収金          |      |                    |                                      | 42,171,530     |
| 前払費用           |      |                    | 次年度分森林保険料                            | 1,255,281      |
| 販売用森林資産        |      |                    | 販売用                                  | 5,295,418      |
| 立替金            |      |                    | 雇用保険個人負担分                            | 21,170         |
| 流動資産合計         |      |                    |                                      | 148,172,439    |
| (固定資産)         |      |                    |                                      |                |
| 特定資産           |      |                    |                                      | 335,551,616    |
| (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      | 普通預金 | 滋賀銀行県庁支店           | 入社に伴う社員からの預り金                        | 142,000        |
|                | 国債   | SMBC日興証券           |                                      | 11,458,000     |
| 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                      | 2,101,583      |
| 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<br>(奥伊吹、比良)            | 59,780         |
|                | 定期預金 | 滋賀銀行県庁支店           |                                      | 6,100,000      |
| (一般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 | 関西みらい銀行びわこ営業部(1/2) | 公社事業を実施するための資金                       | 70,000,000     |
|                | 国債   | SMBC日興証券           |                                      | 100,000,000    |
| 森林損害てん補積立資産    | 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      | 12,994,033     |
|                | 定期預金 | 関西みらい銀行びわこ営業部      |                                      | 57,001,626     |
|                | 定期預金 | 関西みらい銀行びわこ営業部      |                                      | 50,000,000     |
| 森林づくり積立資産      | 普通預金 | 滋賀銀行県庁支店           | 森林づくりパートナー協定に基づく森林整備を実施するための資金       | 156,400        |
| 吸収源整備促進積立資産    | 普通預金 | 滋賀銀行県庁支店           | J-クレジット販売に由来する資金                     | 12,865,000     |
| (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 | 関西みらい銀行びわこ営業部(2/2) | 公社事業を実施するための資金(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        |      |                    |                                      | 75,576,427,727 |
| (事業資産)         |      |                    |                                      |                |
| 分収造林森林勘定       |      |                    | 分収造林事業に係る資産                          | 75,538,281,992 |
| 分収育林立木勘定       |      |                    | 分収育林事業に係る資産(公社分)                     | 6,928,333      |
| 分収育林樹木勘定       |      |                    | 分収育林事業に係る資産(オーナー分)                   | 29,265,948     |
| (有形固定資産)       |      |                    |                                      |                |
| 車両運搬具          |      | 車両3台               | 事業用                                  | 3              |
| 什器備品           |      | 壁面収納庫ほか            | 事業用                                  | 204,998        |
| (無形固定資産)       |      |                    |                                      |                |
| ソフトウェア         |      | 路網設計支援ソフトウェア       | 事業用                                  | 405,166        |
| 電話加入権          |      |                    | 事業用                                  | 159,200        |
| (その他固定資産)      |      |                    |                                      |                |
| 長期前払費用         |      |                    | 次期以降の支払い済み森林保険料                      | 933,115        |
| 投資有価証券         | 国債   | SMBC日興証券           | 国債の額面と取得価額の差額相当                      | 248,972        |
| 固定資産合計         |      |                    |                                      | 75,911,979,343 |
| 資産合計           |      |                    |                                      | 76,060,151,782 |

| 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                |         |                                     | 31,142,759     |
| 事業未払金              |         | 諸費等の未払金                             | 29,109,486     |
| その他の未払金            |         | 人件費、消耗品等の未払金                        | 2,033,273      |
| 預り金                |         | 法定福利費預り金等                           | 720,881        |
| 賞与引当金              |         | 次期賞与のうち当期負担に属する金額                   | 12,592,000     |
| 流動負債合計             |         |                                     | 44,455,640     |
| (固定負債)             |         |                                     |                |
| 長期借入金              |         |                                     | 18,305,055,913 |
| 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                   | 6,120,309,861  |
| 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                        | 10,619,288,165 |
| 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                          | 538,624        |
| 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                         | 180,381,739    |
| 引当金                |         |                                     | 57,539,623,839 |
| 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          | 57,523,888,634 |
| 分収育林事業損失引当金        |         |                                     | 5,372,915      |
| その他固定負債            |         |                                     | 51,626,494     |
| 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                    | 29,265,948     |
| 育林前受金              |         | 緑のオーナーの保育料預り金（奥伊吹、比良）               | 5,381,811      |
| 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     | 777,969        |
| 固定負債合計             |         |                                     | 75,896,306,246 |
| 負債合計               |         |                                     | 75,940,761,886 |
| 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             |         |                                     | 109,389,896    |
| その他一般正味財産          |         |                                     | 109,389,896    |
| 正味財産合計             |         |                                     | 119,389,896    |
| 負債・正味財産合計          |         |                                     | 76,060,151,782 |

# 収支計算書

令和6年4月1日から令和7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    | 404,442     | 3,323       | 401,119      |
| 事業収入        | 131,929,338 | 185,090,584 | △ 53,161,246 |
| 分収林事業収入     | 107,544,778 | 152,941,107 | △ 45,396,329 |
| 分収造林補償補てん   | 204,663     | 2,877,300   | △ 2,672,637  |
| 主伐          | 103,162,115 | 146,094,807 | △ 42,932,692 |
| I-クレジット販売収入 | 4,178,000   | 3,969,000   | 209,000      |
| 受託事業収入      | 24,384,560  | 32,149,477  | △ 7,764,917  |
| 補助金等収入      | 182,234,395 | 149,297,656 | 32,936,739   |
| 出資金収入       | 211,477,000 | 210,374,000 | 1,103,000    |
| 寄付金収入       | 1,398,100   | 1,900,000   | △ 501,900    |
| 雑収入         | 1,578,833   | 125,300     | 1,453,533    |
| 事業活動収入計     | 529,022,108 | 546,790,863 | △ 17,768,755 |
| 2. 事業活動支出   |             |             |              |
| 事業費支出       | 447,384,376 | 431,681,450 | 15,702,926   |
| 給料手当支出      | 124,359,620 | 122,710,490 | 1,649,130    |
| 報酬支出        | 2,755,200   | 2,740,800   | 14,400       |
| 福利厚生費支出     | 20,649,680  | 19,526,079  | 1,123,601    |
| 旅費交通費支出     | 443,503     | 478,045     | △ 34,542     |
| 通信運搬費支出     | 635,872     | 576,183     | 59,689       |
| 消耗什器備品費支出   | 445,488     | 102,112     | 343,376      |
| 消耗品費支出      | 1,701,145   | 1,489,277   | 211,868      |
| 修繕費支出       | 394,437     | 611,920     | △ 217,483    |
| 印刷製本費支出     | 0           | 37,540      | △ 37,540     |
| 燃料費支出       | 731,026     | 737,895     | △ 6,869      |
| 賃借料支出       | 8,616,715   | 8,872,110   | △ 255,395    |
| 保険料支出       | 1,675,027   | 1,337,056   | 337,971      |
| 諸謝金支出       | 1,190,335   | 1,116,872   | 73,463       |
| 租税公課支出      | 3,083,820   | 5,238,006   | △ 2,154,186  |
| 負担金支出       | 504,000     | 568,000     | △ 64,000     |
| 手数料支出       | 1,106,446   | 339,520     | 766,926      |
| 雑支出         | 451,880     | 360,278     | 91,602       |
| 請負費支出       | 256,155,900 | 218,879,042 | 37,276,858   |
| 処分事業費支出     | 6,864,282   | 32,459,925  | △ 25,595,643 |
| 委託費支出       | 15,620,000  | 13,500,300  | 2,119,700    |

| 科 目        | 当年度           | 前年度           | 増減           |
|------------|---------------|---------------|--------------|
| 管理費支出      | 26,020,367    | 25,204,528    | 815,839      |
| 役員報酬支出     | 150,000       | 100,000       | 50,000       |
| 給料手当支出     | 12,779,569    | 12,395,324    | 384,245      |
| 福利厚生費支出    | 2,099,894     | 1,973,386     | 126,508      |
| 会議費支出      | 93,530        | 55,820        | 37,710       |
| 旅費交通費支出    | 42,973        | 48,345        | △ 5,372      |
| 通信運搬費支出    | 105,415       | 98,509        | 6,906        |
| 消耗什器備品費支出  | 54,754        | 111,768       | △ 57,014     |
| 消耗品費支出     | 151,962       | 360,719       | △ 208,757    |
| 印刷製本費支出    | 0             | 4,370         | △ 4,370      |
| 燃料費支出      | 81,964        | 80,108        | 1,856        |
| 賃借料支出      | 976,734       | 1,008,553     | △ 31,819     |
| 保険料支出      | 34,508        | 31,314        | 3,194        |
| 諸謝金支出      | 90,747        | 144,308       | △ 53,561     |
| 租税公課支出     | 325,960       | 589,934       | △ 263,974    |
| 負担金支出      | 4,579,700     | 5,361,530     | △ 781,830    |
| 手数料支出      | 4,448,745     | 2,805,598     | 1,643,147    |
| 雑支出        | 3,912         | 9,420         | △ 5,508      |
| その他の事業活動支出 | 0             | 25,522        | △ 25,522     |
| 事業活動支出計    | 473,404,743   | 456,885,978   | 16,518,765   |
| 事業活動収支差額   | 55,617,365    | 89,904,885    | △ 34,287,520 |
| Ⅱ 投資活動収支の部 |               |               |              |
| 1. 投資活動収入  |               |               |              |
| 特定資産取崩収入   | 200,011,883   | 70,486,041    | 129,525,842  |
| その他投資活動収入  | 24,528        | 0             | 24,528       |
| 投資活動収入計    | 200,036,411   | 70,486,041    | 129,550,370  |
| 2. 投資活動支出  |               |               |              |
| 特定資産取得支出   | 204,261,205   | 134,127,364   | 70,133,841   |
| 固定資産取得支出   | 223,630       | 0             | 223,630      |
| 投資有価証券取得支出 | 173,224       | 61,558,276    | △ 61,385,052 |
| その他投資活動支出  | △ 141,029     | △ 324,630     | 183,601      |
| 投資活動支出計    | 204,517,030   | 195,361,010   | 9,156,020    |
| 投資活動収支差額   | △ 4,480,619   | △ 124,874,969 | 120,394,350  |
| 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    | 125,476,410   | 64,232,621    | 61,243,789   |
| 社員借入金返済支出  | 125,476,410   | 64,232,621    | 61,243,789   |
| 財務活動支出計    | 125,476,410   | 64,232,621    | 61,243,789   |
| 財務活動収支差額   | △ 125,476,410 | △ 64,232,621  | △ 61,243,789 |
| 当期収支差額     | △ 74,339,664  | △ 99,202,705  | 24,863,041   |
| 前期繰越収支差額   | 185,353,045   | 284,555,750   | △ 99,202,705 |
| 次期繰越収支差額   | 111,013,381   | 185,353,045   | △ 74,339,664 |

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6年4月1日から令和7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    | 62,094      | 341,043     | 1,305   | 0         | 404,442     | 0         | 0         | 0          | 0          | 404,442     |
| ② 事業収益       | 55,810,902  | 51,733,876  | 0       | 7,384,554 | 114,929,332 | 9,000,006 | 8,000,000 | 17,000,006 | 0          | 131,929,338 |
| 分収林事業収益      | 55,810,902  | 51,733,876  | 0       | 0         | 107,544,778 | 0         | 0         | 0          | 0          | 107,544,778 |
| 受託事業収益       | 0           | 0           | 0       | 7,384,554 | 7,384,554   | 9,000,006 | 8,000,000 | 17,000,006 | 0          | 24,384,560  |
| ③ 受取補助金等     | 75,583,550  | 105,759,429 | 0       | 189,416   | 181,532,395 | 0         | 0         | 0          | 702,000    | 182,234,395 |
| ④ 受取出資金      | 58,656,250  | 127,670,403 | 0       | 0         | 186,326,653 | 0         | 0         | 0          | 25,150,347 | 211,477,000 |
| ⑤ 受取寄付金      | 0           | 1,398,100   | 0       | 0         | 1,398,100   | 0         | 0         | 0          | 0          | 1,398,100   |
| ⑥ 雑収益        | 491,927     | 885,550     | 0       | 5,018     | 1,382,495   | 28,318    | 0         | 28,318     | 168,020    | 1,578,833   |
| 経常収益計        | 190,604,723 | 287,788,401 | 1,305   | 7,578,988 | 485,973,417 | 9,028,324 | 8,000,000 | 17,028,324 | 26,020,367 | 529,022,108 |
| (2) 経常費用     |             |             |         |           |             |           |           |            |            |             |
| ① 事業費        | 189,371,423 | 315,026,531 | 191,305 | 7,717,970 | 512,307,229 | 9,326,758 | 7,795,006 | 17,121,764 | 0          | 529,428,993 |
| 給料手当         | 35,955,160  | 64,724,030  | 145,000 | 3,642,530 | 104,466,720 | 2,134,541 | 6,427,675 | 8,562,216  | 0          | 113,028,936 |
| 報酬           | 0           | 0           | 0       | 2,755,200 | 2,755,200   | 0         | 0         | 0          | 0          | 2,755,200   |
| 賞与引当金繰入額     | 4,201,290   | 7,562,876   | 0       | 144,000   | 11,908,166  | 249,417   | 0         | 249,417    | 0          | 12,157,583  |
| 退職給付費用       | 414,671     | 746,872     | 0       | 0         | 1,161,543   | 0         | 0         | 0          | 0          | 1,161,543   |
| 福利厚生費        | 6,910,410   | 12,439,652  | 25,000  | 0         | 19,375,062  | 410,249   | 864,369   | 1,274,618  | 0          | 20,649,680  |
| 旅費交通費        | 121,998     | 219,612     | 0       | 94,650    | 436,260     | 7,243     | 0         | 7,243      | 0          | 443,503     |
| 通信運搬費        | 194,713     | 350,511     | 1,000   | 78,088    | 624,312     | 11,560    | 0         | 11,560     | 0          | 635,872     |
| 減価償却費        | 59,305      | 108,294     | 0       | 0         | 167,599     | 0         | 18,636    | 18,636     | 0          | 186,235     |
| 消耗什器備品費      | 155,442     | 279,818     | 1,000   | 0         | 436,260     | 9,228     | 0         | 9,228      | 0          | 445,488     |
| 消耗品費         | 587,016     | 1,056,884   | 2,000   | 31,061    | 1,676,961   | 24,184    | 0         | 24,184     | 0          | 1,701,145   |
| 修繕費          | 140,814     | 253,623     | 0       | 0         | 394,437     | 0         | 0         | 0          | 0          | 394,437     |
| 燃料費          | 232,691     | 418,874     | 1,000   | 64,647    | 717,212     | 13,814    | 0         | 13,814     | 0          | 731,026     |
| 賃借料          | 2,777,184   | 4,999,301   | 11,000  | 632,436   | 8,419,921   | 164,618   | 32,176    | 196,794    | 0          | 8,616,715   |
| 保険料          | 1,349,111   | 319,374     | 0       | 726       | 1,669,211   | 5,816     | 0         | 5,816      | 0          | 1,675,027   |
| 諸謝金          | 200,117     | 360,359     | 0       | 222,032   | 782,508     | 4,677     | 403,150   | 407,827    | 0          | 1,190,335   |
| 租税公課         | 1,036,013   | 1,865,070   | 4,000   | 2,600     | 2,907,683   | 127,137   | 49,000    | 176,137    | 0          | 3,083,820   |
| 負担金          | 160,000     | 294,000     | 0       | 50,000    | 504,000     | 0         | 0         | 0          | 0          | 504,000     |
| 手数料          | 393,500     | 708,672     | 0       | 0         | 1,102,172   | 4,274     | 0         | 4,274      | 0          | 1,106,446   |
| 雑費           | 160,288     | 291,592     | 0       | 0         | 451,880     | 0         | 0         | 0          | 0          | 451,880     |
| 請負費          | 95,425,204  | 160,730,696 | 0       | 0         | 256,155,900 | 0         | 0         | 0          | 0          | 256,155,900 |
| 処分事業費        | 3,001,634   | 3,862,648   | 0       | 0         | 6,864,282   | 0         | 0         | 0          | 0          | 6,864,282   |
| 委託費          | 0           | 9,460,000   | 0       | 0         | 9,460,000   | 6,160,000 | 0         | 6,160,000  | 0          | 15,620,000  |
| 森林売上原価       | 31,219,596  | 32,670,767  | 0       | 0         | 63,890,363  | 0         | 0         | 0          | 0          | 63,890,363  |
| 繰入額          | 4,675,266   | 8,608,042   | 1,305   | 0         | 13,284,613  | 0         | 0         | 0          | 0          | 13,284,613  |
| 取崩額          | 0           | 2,694,964   | 0       | 0         | 2,694,964   | 0         | 0         | 0          | 0          | 2,694,964   |

| 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          | 25,113,468 | 25,113,468  |
| 役員報酬              | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 150,000    | 150,000     |
| 給料手当              | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 11,438,253 | 11,438,253  |
| 賞与引当金繰入           | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 434,417    | 434,417     |
| 福利厚生費             | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 2,099,894  | 2,099,894   |
| 会議費               | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 93,530     | 93,530      |
| 旅費交通費             | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 42,973     | 42,973      |
| 通信運搬費             | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 105,415    | 105,415     |
| 消耗什器備品費           | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 54,754     | 54,754      |
| 消耗品費              | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 151,962    | 151,962     |
| 燃料費               | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 81,964     | 81,964      |
| 賃借料               | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 976,734    | 976,734     |
| 保険料               | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 34,508     | 34,508      |
| 諸謝金               | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 90,747     | 90,747      |
| 租税公課              | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 325,960    | 325,960     |
| 負担金               | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 4,579,700  | 4,579,700   |
| 手数料               | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 4,448,745  | 4,448,745   |
| 雑費                | 0            | 0           | 0        | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 3,912      | 3,912       |
| 経常費用計             | 189,371,423  | 315,026,531 | 191,305  | 7,717,970 | 512,307,229 | 9,326,758  | 7,795,006 | 17,121,764 | 25,113,468 | 554,542,461 |
| 森林資産勘定振替前当期経常増減額  | 1,233,300    | △27,238,130 | △190,000 | △138,982  | △26,333,812 | △298,434   | 204,994   | △93,440    | 906,899    | △25,520,353 |
| 森林資産勘定振替          | 4,675,266    | 8,608,042   | 0        | 0         | 13,283,308  | 0          | 0         | 0          | 0          | 13,283,308  |
| 当期経常増減額           | 5,908,566    | △18,630,088 | △190,000 | △138,982  | △13,050,504 | △298,434   | 204,994   | △93,440    | 906,899    | △12,237,045 |
| 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        | 2,985,711    | 404,646     | 0        | 0         | 3,390,357   | 0          | 0         | 0          | 0          | 3,390,357   |
| 経常外費用計            | 2,985,711    | 404,646     | 0        | 0         | 3,390,357   | 0          | 0         | 0          | 0          | 3,390,357   |
| 当期経常外増減額          | △2,985,711   | △404,646    | 0        | 0         | △3,390,357  | 0          | 0         | 0          | 0          | △3,390,357  |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 2,922,855    | △19,034,734 | △190,000 | △138,982  | △16,440,861 | △298,434   | 204,994   | △93,440    | 906,899    | △15,627,402 |
| 他会計振替額            | 0            | △190,000    | 190,000  | 0         | 0           | 0          | 0         | 0          | 0          | 0           |
| 当期一般正味財産増減額       | 2,922,855    | △19,224,734 | 0        | △138,982  | △16,440,861 | △298,434   | 204,994   | △93,440    | 906,899    | △15,627,402 |
| 一般正味財産期首残高        | △176,310,821 | 252,245,397 | 0        | 1,322,617 | 77,257,193  | 14,629,050 | 0         | 14,629,050 | 33,131,055 | 125,017,298 |
| 一般正味財産期末残高        | △173,387,966 | 233,020,663 | 0        | 1,183,635 | 60,816,332  | 14,330,616 | 204,994   | 14,535,610 | 34,037,954 | 109,389,896 |
| II 指定正味財産増減の部     |              |             |          |           |             |            |           |            |            |             |
| 指定正味財産運用益         | 0            | 2,096       | 0        | 0         | 2,096       | 0          | 0         | 0          | 0          | 2,096       |
| 特定資産受取利息          | 0            | 2,096       | 0        | 0         | 2,096       | 0          | 0         | 0          | 0          | 2,096       |
| 一般正味財産への振替額       | 0            | △2,096      | 0        | 0         | △2,096      | 0          | 0         | 0          | 0          | △2,096      |
| 指定正味財産運用益振替額      | 0            | △2,096      | 0        | 0         | △2,096      | 0          | 0         | 0          | 0          | △2,096      |
| 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      | △173,387,966 | 243,020,663 | 0        | 1,183,635 | 70,816,332  | 14,330,616 | 204,994   | 14,535,610 | 34,037,954 | 119,389,896 |

収支計算書事業別内訳表（資金ベース）

令和6年4月1日から令和7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)<br>事業 | 造林(旧びわ湖)<br>事業 | 分収育林事業  | 林業労働力確保<br>対策事業 | 小 計         | 送電線巡視路等<br>除草事業 | 分収林契約適正化<br>事業 | 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     | 62,094          | 341,043        | 1,305   | 0               | 404,442     | 0               | 0              | 0          | 0          | 404,442     |
| 事業収入         | 55,810,902      | 51,733,876     | 0       | 7,384,554       | 114,929,332 | 9,000,006       | 8,000,000      | 17,000,006 | 0          | 131,929,338 |
| 分収林事業収入      | 55,810,902      | 51,733,876     | 0       | 0               | 107,544,778 | 0               | 0              | 0          | 0          | 107,544,778 |
| 分収造林補償補てん    | 0               | 204,663        | 0       | 0               | 204,663     | 0               | 0              | 0          | 0          | 204,663     |
| 主伐           | 51,632,902      | 51,529,213     | 0       | 0               | 103,162,115 | 0               | 0              | 0          | 0          | 103,162,115 |
| J-クレジット販売収入  | 4,178,000       | 0              | 0       | 0               | 4,178,000   | 0               | 0              | 0          | 0          | 4,178,000   |
| 受託事業収入       | 0               | 0              | 0       | 7,384,554       | 7,384,554   | 9,000,006       | 8,000,000      | 17,000,006 | 0          | 24,384,560  |
| 補助金等収入       | 75,583,550      | 105,759,429    | 0       | 189,416         | 181,532,395 | 0               | 0              | 0          | 702,000    | 182,234,395 |
| 補助金収入        | 75,583,550      | 105,759,429    | 0       | 189,416         | 181,532,395 | 0               | 0              | 0          | 702,000    | 182,234,395 |
| 環境林整備事業      | 0               | 6,871,700      | 0       | 0               | 6,871,700   | 0               | 0              | 0          | 0          | 6,871,700   |
| 主伐事業補助金      | 74,447,474      | 85,754,254     | 0       | 0               | 160,201,728 | 0               | 0              | 0          | 0          | 160,201,728 |
| 保育事業補助金      | 1,136,076       | 13,133,475     | 0       | 0               | 14,269,551  | 0               | 0              | 0          | 0          | 14,269,551  |
| 林業労働力対策事業補助金 | 0               | 0              | 0       | 189,416         | 189,416     | 0               | 0              | 0          | 0          | 189,416     |
| その他          | 0               | 0              | 0       | 0               | 0           | 0               | 0              | 0          | 702,000    | 702,000     |
| 出資金収入        | 58,656,250      | 127,670,403    | 0       | 0               | 186,326,653 | 0               | 0              | 0          | 25,150,347 | 211,477,000 |
| 寄付金収入        | 0               | 1,398,100      | 0       | 0               | 1,398,100   | 0               | 0              | 0          | 0          | 1,398,100   |
| 雑収入          | 491,927         | 885,550        | 0       | 5,018           | 1,382,495   | 28,318          | 0              | 28,318     | 168,020    | 1,578,833   |
| 事業活動収入計      | 190,604,723     | 287,788,401    | 1,305   | 7,578,988       | 485,973,417 | 9,028,324       | 8,000,000      | 17,028,324 | 26,020,367 | 529,022,108 |
| 2. 事業活動支出    |                 |                |         |                 |             |                 |                |            |            |             |
| 事業費支出        | 152,731,340     | 269,813,039    | 190,000 | 7,573,970       | 430,308,349 | 9,299,657       | 7,776,370      | 17,076,027 | 0          | 447,384,376 |
| 給料手当支出       | 39,885,205      | 71,902,353     | 145,000 | 3,642,530       | 115,575,088 | 2,356,857       | 6,427,675      | 8,784,532  | 0          | 124,359,620 |
| 報酬支出         | 0               | 0              | 0       | 2,755,200       | 2,755,200   | 0               | 0              | 0          | 0          | 2,755,200   |
| 福利厚生費支出      | 6,910,410       | 12,439,652     | 25,000  | 0               | 19,375,062  | 410,249         | 864,369        | 1,274,618  | 0          | 20,649,680  |
| 旅費交通費支出      | 121,998         | 219,612        | 0       | 94,650          | 436,260     | 7,243           | 0              | 7,243      | 0          | 443,503     |
| 通信運搬費支出      | 194,713         | 350,511        | 1,000   | 78,088          | 624,312     | 11,560          | 0              | 11,560     | 0          | 635,872     |
| 消耗什器備品費支出    | 155,442         | 279,818        | 1,000   | 0               | 436,260     | 9,228           | 0              | 9,228      | 0          | 445,488     |
| 消耗品費支出       | 587,016         | 1,056,884      | 2,000   | 31,061          | 1,676,961   | 24,184          | 0              | 24,184     | 0          | 1,701,145   |
| 修繕費支出        | 140,814         | 253,623        | 0       | 0               | 394,437     | 0               | 0              | 0          | 0          | 394,437     |
| 燃料費支出        | 232,691         | 418,874        | 1,000   | 64,647          | 717,212     | 13,814          | 0              | 13,814     | 0          | 731,026     |
| 賃借料支出        | 2,777,184       | 4,999,301      | 11,000  | 632,436         | 8,419,921   | 164,618         | 32,176         | 196,794    | 0          | 8,616,715   |
| 保険料支出        | 1,349,111       | 319,374        | 0       | 726             | 1,669,211   | 5,816           | 0              | 5,816      | 0          | 1,675,027   |
| 諸謝金支出        | 200,117         | 360,359        | 0       | 222,032         | 782,508     | 4,677           | 403,150        | 407,827    | 0          | 1,190,335   |
| 租税公課支出       | 1,036,013       | 1,865,070      | 4,000   | 2,600           | 2,907,683   | 127,137         | 49,000         | 176,137    | 0          | 3,083,820   |
| 負担金支出        | 160,000         | 294,000        | 0       | 50,000          | 504,000     | 0               | 0              | 0          | 0          | 504,000     |
| 手数料支出        | 393,500         | 708,672        | 0       | 0               | 1,102,172   | 4,274           | 0              | 4,274      | 0          | 1,106,446   |
| 雑支出          | 160,288         | 291,592        | 0       | 0               | 451,880     | 0               | 0              | 0          | 0          | 451,880     |
| 請負費支出        | 95,425,204      | 160,730,696    | 0       | 0               | 256,155,900 | 0               | 0              | 0          | 0          | 256,155,900 |
| 主伐事業費        | 89,777,092      | 91,031,008     | 0       | 0               | 180,808,100 | 0               | 0              | 0          | 0          | 180,808,100 |
| 保育事業費        | 4,905,212       | 52,114,388     | 0       | 0               | 57,019,600  | 0               | 0              | 0          | 0          | 57,019,600  |
| 施設事業費        | 742,900         | 17,585,300     | 0       | 0               | 18,328,200  | 0               | 0              | 0          | 0          | 18,328,200  |
| 処分事業費支出      | 3,001,634       | 3,862,648      | 0       | 0               | 6,864,282   | 0               | 0              | 0          | 0          | 6,864,282   |
| 委託費支出        | 0               | 9,460,000      | 0       | 0               | 9,460,000   | 6,160,000       | 0              | 6,160,000  | 0          | 15,620,000  |

| 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)<br>事業 | 造林(旧びわ湖)<br>事業 | 分収育林事業   | 林業労働力確保<br>対策事業 | 小 計          | 送電線巡視路等<br>除草事業 | 分収林契約適正化<br>事業 | 小 計        |            |              |
| 管理費支出             | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 26,020,367 | 26,020,367   |
| 役員報酬支出            | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 150,000    | 150,000      |
| 給料手当支出            | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 12,779,569 | 12,779,569   |
| 福利厚生費支出           | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 2,099,894  | 2,099,894    |
| 会議費支出             | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 93,530     | 93,530       |
| 旅費交通費支出           | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 42,973     | 42,973       |
| 通信運搬費支出           | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 105,415    | 105,415      |
| 消耗什器備品費支出         | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 54,754     | 54,754       |
| 消耗品費支出            | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 151,962    | 151,962      |
| 燃料費支出             | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 81,964     | 81,964       |
| 賃借料支出             | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 976,734    | 976,734      |
| 保険料支出             | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 34,508     | 34,508       |
| 諸謝金支出             | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 90,747     | 90,747       |
| 租税公課支出            | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 325,960    | 325,960      |
| 負担金支出             | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 4,579,700  | 4,579,700    |
| 手数料支出             | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 4,448,745  | 4,448,745    |
| 雑支出               | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 0              | 0          | 3,912      | 3,912        |
| 事業活動支出計           | 152,731,340     | 269,813,039    | 190,000  | 7,573,970       | 430,308,349  | 9,299,657       | 7,776,370      | 17,076,027 | 26,020,367 | 473,404,743  |
| 事業活動収支差額          | 37,873,383      | 17,975,362     | △188,695 | 5,018           | 55,665,068   | △271,333        | 223,630        | △47,703    | 0          | 55,617,365   |
| Ⅱ 投資活動収支の部        |                 |                |          |                 |              |                 |                |            |            |              |
| 1. 投資活動収入         |                 |                |          |                 |              |                 |                |            |            |              |
| 特定資産取崩収入          | 66,683          | 199,945,200    | 0        | 0               | 200,011,883  | 0               | 0              | 0          | 0          | 200,011,883  |
| 森林損害てん補積立資産取崩収入   | 50,459          | 119,945,200    | 0        | 0               | 119,995,659  | 0               | 0              | 0          | 0          | 119,995,659  |
| 公社運営費てん補資産取崩収入    | 0               | 80,000,000     | 0        | 0               | 80,000,000   | 0               | 0              | 0          | 0          | 80,000,000   |
| 入社預り金資産取崩収入       | 16,224          | 0              | 0        | 0               | 16,224       | 0               | 0              | 0          | 0          | 16,224       |
| その他投資活動収入         | 0               | 24,528         | 0        | 0               | 24,528       | 0               | 0              | 0          | 0          | 24,528       |
| 投資有価証券売却収入(償却減価分) | 0               | 24,528         | 0        | 0               | 24,528       | 0               | 0              | 0          | 0          | 24,528       |
| 投資活動収入計           | 66,683          | 199,969,728    | 0        | 0               | 200,036,411  | 0               | 0              | 0          | 0          | 200,036,411  |
| 2. 投資活動支出         |                 |                |          |                 |              |                 |                |            |            |              |
| 特定資産取得支出          | 4,228,459       | 200,031,441    | 1,305    | 0               | 204,261,205  | 0               | 0              | 0          | 0          | 204,261,205  |
| 森林損害てん補積立資産取得支出   | 50,459          | 119,945,200    | 0        | 0               | 119,995,659  | 0               | 0              | 0          | 0          | 119,995,659  |
| 公社運営費てん補資産取得支出    | 0               | 80,000,000     | 0        | 0               | 80,000,000   | 0               | 0              | 0          | 0          | 80,000,000   |
| 森林づくり積立資産取得支出     | 0               | 85,800         | 0        | 0               | 85,800       | 0               | 0              | 0          | 0          | 85,800       |
| 吸収源整備促進積立資産取得支出   | 4,178,000       | 0              | 0        | 0               | 4,178,000    | 0               | 0              | 0          | 0          | 4,178,000    |
| 分収育林前受資産取得支出      | 0               | 441            | 0        | 0               | 441          | 0               | 0              | 0          | 0          | 441          |
| 育林前受引当資産取得支出      | 0               | 0              | 1,305    | 0               | 1,305        | 0               | 0              | 0          | 0          | 1,305        |
| 固定資産取得支出          | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 223,630        | 223,630    | 0          | 223,630      |
| 什器備品購入支出          | 0               | 0              | 0        | 0               | 0            | 0               | 223,630        | 223,630    | 0          | 223,630      |
| 投資有価証券取得支出        | 16,224          | 157,000        | 0        | 0               | 173,224      | 0               | 0              | 0          | 0          | 173,224      |
| 投資有価証券取得支出        | 16,224          | 157,000        | 0        | 0               | 173,224      | 0               | 0              | 0          | 0          | 173,224      |
| その他投資活動支出         | △303,994        | 162,965        | 0        | 0               | △141,029     | 0               | 0              | 0          | 0          | △141,029     |
| 長期前払費用振替支出        | △303,994        | 162,965        | 0        | 0               | △141,029     | 0               | 0              | 0          | 0          | △141,029     |
| 投資活動支出計           | 3,940,689       | 200,351,406    | 1,305    | 0               | 204,293,400  | 0               | 223,630        | 223,630    | 0          | 204,517,030  |
| 投資活動収支差額          | △3,874,006      | △381,678       | △1,305   | 0               | △4,256,989   | 0               | △223,630       | △223,630   | 0          | △4,480,619   |
| 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              | 190,000  | 0               | 190,000      | 0               | 0              | 0          | 0          | 190,000      |
| 財務活動収入計           | 0               | 0              | 190,000  | 0               | 190,000      | 0               | 0              | 0          | 0          | 190,000      |
| 2. 財務活動支出         |                 |                |          |                 |              |                 |                |            |            |              |
| 借入金返済支出           | 72,193,073      | 53,283,337     | 0        | 0               | 125,476,410  | 0               | 0              | 0          | 0          | 125,476,410  |
| 社員借入金返済支出         | 72,193,073      | 53,283,337     | 0        | 0               | 125,476,410  | 0               | 0              | 0          | 0          | 125,476,410  |
| 他会計振替支出           | 0               | 190,000        | 0        | 0               | 190,000      | 0               | 0              | 0          | 0          | 190,000      |
| 財務活動支出計           | 72,193,073      | 53,473,337     | 0        | 0               | 125,666,410  | 0               | 0              | 0          | 0          | 125,666,410  |
| 財務活動収支差額          | △72,193,073     | △53,473,337    | 190,000  | 0               | △125,476,410 | 0               | 0              | 0          | 0          | △125,476,410 |
| 当期収支差額            | △38,193,696     | △35,879,653    | 0        | 5,018           | △74,068,331  | △271,333        | 0              | △271,333   | 0          | △74,339,664  |
| 前期繰越収支差額          | 78,472,224      | 56,234,467     | 0        | 1,322,617       | 136,029,308  | 14,851,366      | 0              | 14,851,366 | 34,472,371 | 185,353,045  |
| 次期繰越収支差額          | 40,278,528      | 20,354,814     | 0        | 1,327,635       | 61,960,977   | 14,580,033      | 0              | 14,580,033 | 34,472,371 | 111,013,381  |