

# 貸 借 対 照 表

令和1年5月31日現在

(単位:円)

勘 定 科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	28,932,132	13,640,081	15,292,051
未収金	11,622	137,251	△ 125,629
前払費用	393,120	0	393,120
<b>流動資産計</b>	<b>29,336,874</b>	<b>13,777,332</b>	<b>15,559,542</b>
2 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	14,616,000	14,616,000	0
建物	28,566,146	29,741,459	△ 1,175,313
<b>基本財産計</b>	<b>43,182,146</b>	<b>44,357,459</b>	<b>△ 1,175,313</b>
(2) 特定資産			
修繕費積立金	20,301,000	20,301,000	0
研修事業積立金	10,008,000	10,008,000	0
運営資金積立金	20,016,000	20,016,000	0
<b>特定資産計</b>	<b>50,325,000</b>	<b>50,325,000</b>	<b>0</b>
(3) その他固定資産			
建物	323,330	350,826	△ 27,496
建物附属設備	5,853,133	6,366,435	△ 513,302
構築物	593,231	664,418	△ 71,187
器具備品	225,709	338,391	△ 112,682
<b>その他固定資産計</b>	<b>6,995,403</b>	<b>7,720,070</b>	<b>△ 724,667</b>
<b>固定資産計</b>	<b>100,502,549</b>	<b>102,402,529</b>	<b>△ 1,899,980</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>129,839,423</b>	<b>116,179,861</b>	<b>13,659,562</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	256,659	54,859	201,800
未払法人税等	81,000	81,000	0
未払消費税等	844,200	0	844,200
前受金	11,872,207	0	11,872,207
預り金	53,055	487,380	△ 434,325
<b>流動負債計</b>	<b>13,107,121</b>	<b>623,239</b>	<b>12,483,882</b>
2 固定負債			
預り敷金	450,000	0	450,000
<b>固定負債計</b>	<b>450,000</b>	<b>0</b>	<b>450,000</b>
<b>負債の部合計</b>	<b>13,557,121</b>	<b>623,239</b>	<b>12,933,882</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	116,282,302	115,556,622	725,680
(うち基本財産への充当額)	(43,182,146)	(44,357,459)	1,175,313
(うち特定資産への充当額)	(50,325,000)	(50,325,000)	0
<b>正味財産の部合計</b>	<b>116,282,302</b>	<b>115,556,622</b>	<b>725,680</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>129,839,423</b>	<b>116,179,861</b>	<b>13,659,562</b>

# 正味財産増減計算書

平成30年6月1日から令和1年5月31日まで

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	4,721,813	4,045,085	676,728
基本財産受取賃貸料	4,721,813	4,045,085	676,728
② 受取会費	10,097,000	10,097,000	0
普通受取会費	540,000	540,000	0
特別受取会費	9,507,000	9,507,000	0
賛助受取会費	50,000	50,000	0
③ 事業収益	17,827,814	12,339,591	5,488,223
幹旋料収益	508,452	828,111	△ 319,659
受託料収益	17,319,362	11,511,480	5,807,882
④ 雑収益	852,907	128,348	724,559
受取利息	4,397	12,348	△ 7,951
雑収益	848,510	116,000	732,510
<b>経常収益合計</b>	<b>33,499,534</b>	<b>26,610,024</b>	<b>6,889,510</b>
(2) 経常費用			
① 事業費	30,099,742	25,814,972	4,284,770
研修事業費	129,850	132,400	△ 2,550
広報費	7,989,356	9,862,978	△ 1,873,622
地域防災事業費	151,300	98,280	53,020
表彰費	162,441	166,903	△ 4,462
役員報酬	3,360,000	3,360,000	0
給料手当	3,297,564	1,761,600	1,535,964
臨時雇入賃金	1,287,700	1,376,500	△ 88,800
福利厚生費	1,892,303	1,044,915	847,388
旅費交通費	1,874,749	1,650,924	223,825
通信運搬費	308,125	188,670	119,455
消耗品費	1,770,587	126,948	1,643,639
修繕費	144,191	101,578	42,613
会議費	757,319	501,431	255,888
共益金	690,494	674,755	15,739
図書費	415,664	792,437	△ 376,773
賃借料	1,070,733	719,932	350,801
保険料	250,000	303,540	△ 53,540
租税公課	1,911,540	621,200	1,290,340
減価償却費	1,831,108	1,440,639	390,469
幹旋品仕入代	459,134	736,517	△ 277,383
雑費	345,584	152,825	192,759

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
③ 管理費	2,593,112	2,868,819	△ 275,707
役員報酬	140,000	140,000	0
給料手当	427,200	440,400	△ 13,200
福利厚生費	59,466	48,197	11,269
旅費交通費	88,965	91,969	△ 3,004
通信運搬費	73,429	81,025	△ 7,596
消耗品費	61,565	54,402	7,163
修繕費	61,789	43,525	18,264
会議費	38,508	32,761	5,747
共益金	284,818	289,181	△ 4,363
図書費	21,204	41,707	△ 20,503
印刷製本費	35,640	0	35,640
接待交際費	0	0	0
支払負担金	756,500	781,140	△ 24,640
賃借料	309,021	308,540	481
保険料	27,920	19,580	8,340
租税公課	1,500	14,300	△ 12,800
減価償却費	68,872	63,838	5,034
雑費	136,715	418,254	△ 281,539
<b>経常費用合計</b>	<b>32,692,854</b>	<b>28,683,791</b>	<b>4,009,063</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>806,680</b>	<b>△ 2,073,767</b>	<b>2,880,447</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
<b>経常外収益合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用			
固定資産廃棄損	0	2,457,841	△ 2,457,841
<b>経常外費用合計</b>	<b>0</b>	<b>2,457,841</b>	<b>△ 2,457,841</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>△ 2,457,841</b>	<b>2,457,841</b>
税引前当期一般正味財産増減額	806,680	△ 4,531,608	5,338,288
法人税、住民税及び事業税	81,000	81,000	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>725,680</b>	<b>△ 4,612,608</b>	<b>5,338,288</b>
一般正味財産期首残高	115,556,622	120,169,230	△ 4,612,608
一般正味財産期末残高	116,282,302	115,556,622	725,680
II 指定正味財産増減の部			
<b>当期指定正味財産増加額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>116,282,302</b>	<b>115,556,622</b>	<b>725,680</b>

# 平成30年度収支計算書

平成30年6月1日から令和1年5月31日まで

(単位:円)

勘定科目	予算	決算額	差異	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	4,700,000	4,721,813	△ 21,813	
基本財産受取賃貸料	4,700,000	4,721,813	△ 21,813	林業会館、内中原事務所賃貸料
② 受取会費	10,097,000	10,097,000	0	
普通受取会費	540,000	540,000	0	19市町村・13森林組合
特別受取会費	9,507,000	9,507,000	0	市町村治山林道事業費割
賛助受取会費	50,000	50,000	0	島根県森林組合連合会他4団体
③ 事業収益	12,000,000	17,827,814	△ 5,827,814	
幹旋料収益	500,000	508,452	△ 8,452	治山銘板・保安林施行地標示板等
受託料収益	11,500,000	17,319,362	△ 5,819,362	しまね森林活動サポートC、森林経営推進C外
④ 積立金取崩	3,000,000	0	3,000,000	
積立金取り崩収入	3,000,000	0	3,000,000	
⑤ 雑収益	175,000	852,907	△ 677,907	
受取利息	25,000	4,397	20,603	普通・定期預金利息
雑収益	150,000	848,510	△ 698,510	
<b>経常収益合計</b>	<b>29,972,000</b>	<b>33,499,534</b>	<b>△ 3,527,534</b>	
(2) 経常費用				
① 事業費	26,155,600	30,099,742	△ 3,944,142	
研修事業費	300,000	129,850	170,150	研修会・研修助成金
広報費	9,474,000	7,989,356	1,484,644	HP製作、機関誌・サポーター活動費等
地域防災事業費	200,000	151,300	48,700	山地防災ヘルパー活動費、防災ポスター等
表彰費	200,000	162,441	37,559	治山林道工事コンクール・功労者表彰
役員報酬	3,360,000	3,360,000	0	
給料手当	1,761,600	3,297,564	△ 1,535,964	
臨時雇賃金	1,600,000	1,287,700	312,300	
福利厚生費	950,000	1,892,303	△ 942,303	社会保険料、健康診断料(事業費分)
旅費交通費	1,800,000	1,874,749	△ 74,749	
通信運搬費	300,000	308,125	△ 8,125	電話料、郵便料等(事業費分)
消耗品費	250,000	1,770,587	△ 1,520,587	消耗品費、コピー保守料等(事業費分)
修繕費	250,000	144,191	105,809	
会議費	850,000	757,319	92,681	理事会・総会・連絡協議会・中央協会総会等
共益金	800,000	690,494	109,506	林業会館水道光熱費他維持管理費(事業費分)
図書費	600,000	415,664	184,336	図書・機関誌等
賃借料	700,000	1,070,733	△ 370,733	林業会館地代・電話機等リース料(事業費分)
保険料	360,000	250,000	110,000	林業会館、内中原事務所火災保険料等
租税公課	950,000	1,911,540	△ 961,540	固定資産税等
減価償却費	800,000	1,831,108	△ 1,031,108	
幹旋品仕入代	450,000	459,134	△ 9,134	
雑費	200,000	345,584	△ 145,584	

(単位:円)

勘定科目	予算	決算額	差異	備考
③ 管理費	<b>2,756,400</b>	<b>2,593,112</b>	<b>163,288</b>	
役員報酬	140,000	140,000	0	
給料手当	440,400	427,200	13,200	
福利厚生費	15,000	59,466	△ 44,466	健康診断料(管理費分)
旅費交通費	30,000	88,965	△ 58,965	
通信運搬費	50,000	73,429	△ 23,429	電話料、郵便料等(管理費分)
消耗品費	100,000	61,565	38,435	消耗品費、コピー保守料(管理費分)
修繕費	100,000	61,789	38,211	林業会館エレベーター修理等
会議費	15,000	38,508	△ 23,508	
共益金	300,000	284,818	15,182	林業会館水道光熱費他維持管理費(管理費分)
図書費	15,000	21,204	△ 6,204	図書・機関誌等(管理費分)
印刷製本費	30,000	35,640	△ 5,640	封筒印刷等(管理費分)
接待交際費	0	0	0	
支払負担金	800,000	756,500	43,500	日本治山治水協会・日本林道協会会費等
賃借料	300,000	309,021	△ 9,021	林業会館地代・電話機リース料等(管理費分)
保険料	31,000	27,920	3,080	林業会館、内中原事務所火災保険料(管理費分)
租税公課	70,000	1,500	68,500	固定資産税等(管理費分)
消費税	0	0	0	
減価償却費	120,000	68,872	51,128	
支払利息	0	0	0	
雑費	200,000	136,715	63,285	
<b>経常費用合計</b>	<b>28,912,000</b>	<b>32,692,854</b>	<b>△ 3,780,854</b>	
<b>当期経常増減額</b>	<b>1,060,000</b>	<b>806,680</b>	<b>253,320</b>	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
	0	0	0	
<b>経常外収益合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
(2) 経常外費用				
			0	
			0	
<b>経常外費用合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
税引前当期一般正味財産増減額	1,060,000	806,680	253,320	
法人税、住民税及び事業税	81,000	81,000	0	
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>979,000</b>	<b>725,680</b>	<b>253,320</b>	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増加額	0	0	0	
<b>III 当期正味財産増減額</b>	<b>979,000</b>	<b>725,680</b>	<b>253,320</b>	

# 財 産 目 録

令和1年 5月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額
<b>I 資産の部</b>	
1. 流動資産	
現金預金	
普通預金      山陰合同銀行 県庁支店	19,832,132
定期預金      山陰合同銀行 県庁支店	9,100,000
未収金	11,622
前払費用      事務所賃借料	393,120
流動資産合計	29,336,874
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
土地              松江市内中原町128	14,616,000
建物              松江市母衣町55・内中原128	28,566,146
基本財産合計	43,182,146
(2) 特定資産	
修繕費積立預金   山陰合同銀行 県庁支店	20,301,000
研修事業積立預金 山陰合同銀行 県庁支店	10,008,000
運営資金積立預金 山陰合同銀行 県庁支店	20,016,000
特定資産合計	50,325,000
(3) その他固定資産	
建物              倉庫	323,330
建物附属設備    林業会館エレベーター設備他	5,853,133
構築物            林業会館緑地設備他	593,231
器具備品        屋外看板他	225,709
建設仮勘定	
その他固定資産合計	6,995,403
固定資産合計	100,502,549
資産合計	129,839,423
<b>II 負債の部</b>	
1. 流動負債	
未払金            郵送代他	256,659
未払法人税等    県市民税	81,000
未払消費税等    消費税、地方消費税	844,200
前受金            受託料前受	11,872,207
預り金            源泉所得税	53,055
流動負債合計	13,107,121
2. 固定負債	
預り敷金        賃貸物件敷金	450,000
固定負債合計	450,000
負債合計	13,557,121
正味財産	116,282,302

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物（平成19年4月1日以降取得したもの）	・・・定額法
建物附属設備、構築物（平成28年4月1日以降取得したもの）	・・・定額法
上記以外の有形固定資産	・・・定率法

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残額は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産 土地	14,616,000	0	0	14,616,000
基本財産 建物	29,741,459	0	1,175,313	28,566,146
小 計	44,357,459	0	1,175,313	43,182,146
特定資産 修繕費積立金	20,301,000	0	0	20,301,000
特定資産 研修費積立金	10,008,000	0	0	10,008,000
特定資産 運用資金積立金	20,016,000	0	0	20,016,000
小 計	50,325,000	0	0	50,325,000
合 計	94,682,459	0	1,175,313	93,507,146

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	（うち指定正味 財産からの充当）	（うち一般正味 財産からの充当）	（うち負債に対 応する額）
基本財産 土地	14,616,000	0	(14,616,000)	-
基本財産 建物	28,566,146	0	(28,566,146)	-
小 計	43,182,146	0	(43,182,146)	-
特定資産 修繕費積立金	20,301,000	0	(20,301,000)	0
特定資産 研修費積立金	10,008,000	0	(10,008,000)	0
特定資産 運用資金積立金	20,016,000	0	(20,016,000)	0
小 計	50,325,000	0	(50,325,000)	0
合 計	93,507,146	0	(93,507,146)	0

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産 建物	61,055,309	32,489,163	28,566,146
その他固定資産 建物	410,400	87,070	323,330
その他固定資産 建物附属設備	18,897,302	13,044,169	5,853,133
その他固定資産 構築物	1,597,934	1,004,703	593,231
その他固定資産 器具備品	3,939,743	3,741,034	198,709
合 計	85,900,688	50,366,139	35,534,549

### 5. 実施事業資産

実施事業資産は、次のとおりである。

科 目	当期末残高
基本財産 建物	9,035,180
その他固定資産 建物附属設備	2,634,338
その他固定資産 構築物	1
その他固定資産 器具備品	1
合 計	11,669,520