

貸借対照表

令和2年5月31日現在

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	54,252,807	28,932,132	25,320,675
未収金	436,549	11,622	424,927
前払費用	662,356	393,120	269,236
流動資産計	55,351,712	29,336,874	26,014,838
2 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	14,616,000	14,616,000	0
建物	27,407,218	28,566,146	△ 1,158,928
基本財産計	42,023,218	43,182,146	△ 1,158,928
(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
特定資産計	50,325,000	50,325,000	0
(3) その他固定資産			
建物	295,834	323,330	△ 27,496
建物附属設備	5,359,333	5,853,133	△ 493,800
構築物	522,044	593,231	△ 71,187
器具備品	150,550	225,709	△ 75,159
ソフトウェア	10,066,948	0	10,066,948
その他固定資産計	16,394,709	6,995,403	9,399,306
固定資産計	108,742,927	100,502,549	8,240,378
資産の部合計	164,094,639	129,839,423	34,255,216
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	867,700	256,659	611,041
未払法人税等	755,500	81,000	674,500
未払消費税等	2,125,500	844,200	1,281,300
前受金	14,696,027	11,872,207	2,823,820
預り金	25,115,388	53,055	25,062,333
流動負債計	43,560,115	13,107,121	30,452,994
2 固定負債			
預り敷金	450,000	450,000	0
固定負債計	450,000	450,000	0
負債の部合計	44,010,115	13,557,121	30,452,994
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	120,084,524	116,282,302	3,802,222
(うち基本財産への充当額)	(42,023,218)	(43,182,146)	(△1,158,928)
(うち特定資産への充当額)	(50,325,000)	(50,325,000)	(0)
正味財産の部合計	120,084,524	116,282,302	3,802,222
負債及び正味財産合計	164,094,639	129,839,423	34,255,216

正味財産増減計算書

令和1年6月1日から令和2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	4,740,956	4,721,813	19,143
基本財産受取賃貸料	4,740,956	4,721,813	19,143
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	45,585,707	17,827,814	27,757,893
幹旋料収益	522,970	508,452	14,518
受託料収益	45,062,737	17,319,362	27,743,375
④ 雑収益	112,315	852,907	△ 740,592
受取利息	5,315	4,397	918
雑収益	107,000	848,510	△ 741,510
経常収益合計	60,535,978	33,499,534	27,036,444
(2) 経常費用			
① 事業費	52,611,280	30,099,742	22,511,538
研修事業費	154,080	129,850	24,230
広報費	7,551,740	7,989,356	△ 437,616
地域防災事業費	255,000	151,300	103,700
表彰費	92,764	162,441	△ 69,677
役員報酬	3,811,584	3,360,000	451,584
給料手当	13,903,619	3,297,564	10,606,055
臨時雇入賃金	1,256,500	1,287,700	△ 31,200
福利厚生費	5,903,858	1,892,303	4,011,555
旅費交通費	2,596,943	1,874,749	722,194
通信運搬費	895,441	308,125	587,316
消耗品費	2,598,490	1,770,587	827,903
修繕費	794,564	144,191	650,373
会議費	304,325	757,319	△ 452,994
共益金	1,238,446	690,494	547,952
図書費	516,224	415,664	100,560
賃借料	3,833,836	1,070,733	2,763,103
保険料	78,393	250,000	△ 171,607
租税公課	3,213,410	1,911,540	1,301,870
減価償却費	2,469,341	1,831,108	638,233
幹旋品仕入代	490,707	459,134	31,573
雑費	652,015	345,584	306,431

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
③ 管理費	3,366,976	2,593,112	773,864
役員報酬	158,816	140,000	18,816
給料手当	400,537	427,200	△ 26,663
福利厚生費	43,490	59,466	△ 15,976
旅費交通費	222,681	88,965	133,716
通信運搬費	115,024	73,429	41,595
消耗品費	97,995	61,565	36,430
修繕費	27,352	61,789	△ 34,437
会議費	364,988	38,508	326,480
共益金	346,182	284,818	61,364
図書費	83,700	21,204	62,496
印刷製本費	0	35,640	△ 35,640
賃借料	296,817	309,021	△ 12,204
保険料	25,045	27,920	△ 2,875
租税公課	100,040	1,500	98,540
減価償却費	84,841	68,872	15,969
支払負担金	819,500	756,500	63,000
雑費	179,968	136,715	43,253
経常費用合計	55,978,256	32,692,854	23,285,402
当期経常増減額	4,557,722	806,680	3,751,042
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	4,557,722	806,680	3,751,042
法人税、住民税及び事業税	755,500	81,000	674,500
当期一般正味財産増減額	3,802,222	725,680	3,076,542
一般正味財産期首残高	116,282,302	115,556,622	725,680
一般正味財産期末残高	120,084,524	116,282,302	3,802,222
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
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	120,084,524	116,282,302	3,802,222

収支計算書

令和1年6月1日から令和2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	5,100,000	4,740,956	359,044	
基本財産受取賃貸料	5,100,000	4,740,956	359,044	内中原事務所・林業会館事務所賃貸料
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	県森林組合連合会・県水源林造林協議会他3団体
③ 事業収益	61,230,000	45,585,707	15,644,293	
幹旋料収益	500,000	522,970	△ 22,970	治山銘板・保安林施行地標示板等幹旋料
受託料収益	60,730,000	45,062,737	15,667,263	しまね森林活動サポートC・森林経営推進C等受託事業
⑤ 雑収益	175,000	112,315	62,685	
受取利息	25,000	5,315	19,685	合銀普通・定期預金利息
雑収益	150,000	107,000	43,000	図書取扱い手数料等
経常収益合計	76,602,000	60,535,978	16,066,022	
(2) 経常費用				
① 事業費	75,578,800	52,611,280	22,967,520	
研修事業費	300,000	154,080	145,920	研修会・研修助成金
広報費	9,000,000	7,551,740	1,448,260	HP製作・維持管理・機関誌・イベント・サポーター活動費等
地域防災事業費	200,000	255,000	△ 55,000	防災ヘルパー、防災パンフレット、ポスター等
表彰費	200,000	92,764	107,236	治山林道工事コンクール・功労者表彰
役員報酬	3,840,000	3,811,584	28,416	
給料手当	20,708,800	13,903,619	6,805,181	
臨時雇賃金	1,300,000	1,256,500	43,500	
福利厚生費	12,000,000	5,903,858	6,096,142	社会保険料、健康診断料、県共済費等
旅費交通費	5,600,000	2,596,943	3,003,057	
通信運搬費	1,100,000	895,441	204,559	電話料、郵便料、IT保守料等
消耗品費	9,250,000	2,598,490	6,651,510	消耗品費、コピー料等
修繕費	250,000	794,564	△ 544,564	空調機器修理点検、高圧機点検等
会議費	1,400,000	304,325	1,095,675	会場使用料、費用弁償等
共益金	900,000	1,238,446	△ 338,446	林業会館水道光熱費他維持管理費
図書費	1,000,000	516,224	483,776	図書・機関誌等
賃借料	4,000,000	3,833,836	166,164	林業会館地代・設備、車両リース料
保険料	250,000	78,393	171,607	林業会館、内中原事務所火災保険料、イベント保険料
租税公課	1,400,000	3,213,410	△ 1,813,410	固定資産税等
減価償却費	1,950,000	2,469,341	△ 519,341	
幹旋品仕入代	450,000	490,707	△ 40,707	
雑費	480,000	652,015	△ 172,015	振込手数料、外部委託料等

(単位:円)

勘定科目	予算	決算額	差異	備考
③ 管理費	2,778,200	3,366,976	△ 588,776	
役員報酬	160,000	158,816	1,184	
給料手当	427,200	400,537	26,663	
福利厚生費	70,000	43,490	26,510	社会保険料、健康診断料
旅費交通費	90,000	222,681	△ 132,681	
通信運搬費	80,000	115,024	△ 35,024	電話料、郵便料等
消耗品費	70,000	97,995	△ 27,995	消耗品費、コピー保守料
修繕費	70,000	27,352	42,648	林業会館ELV修理等
会議費	40,000	364,988	△ 324,988	理事会・総会・連絡協議会・中央協会総会、費用弁償等
共益金	300,000	346,182	△ 46,182	林業会館水道光熱費他維持管理費
図書費	30,000	83,700	△ 53,700	図書・機関誌等
印刷製本費	30,000	0	30,000	年賀状印刷・封筒印刷等
接待交際費	0	0	0	
賃借料	300,000	296,817	3,183	林業会館地代・設備、車両リース料
保険料	31,000	25,045	5,955	林業会館、内中原事務所火災保険料
租税公課	10,000	100,040	△ 90,040	固定資産税等
消費税	0	0	0	
減価償却費	70,000	84,841	△ 14,841	
支払負担金	800,000	819,500	△ 19,500	日本治山治水協会・日本林道協会会費、寄付金等
支払寄付金	0	0	0	
雑費	200,000	179,968	20,032	振込手数料、外部委託料等
経常費用合計	78,357,000	55,978,256	22,378,744	
当期経常増減額	△ 1,755,000	4,557,722	△ 6,312,722	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
経常外収益合計	0	0	0	
(2) 経常外費用			0	
			0	
経常外費用合計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,755,000	4,557,722	△ 6,312,722	
法人税、住民税及び事業税	81,000	755,500	△ 674,500	
当期一般正味財産増減額	△ 1,836,000	3,802,222	△ 5,638,222	
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	
III 当期正味財産増減額	△ 1,836,000	3,802,222	△ 5,638,222	

財 産 目 録

令和 2年 5月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	
普通預金	山陰合同銀行 県庁支店 45,151,958
定期預金	山陰合同銀行 県庁支店 9,100,849
未収金	受託事業収入他 436,549
前払費用	事務所賃借料 662,356
流動資産合計	55,351,712
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 27,407,218
基本財産合計	42,023,218
(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 295,834
建物附属設備	林業会館エレベーター設備他 5,359,333
構築物	林業会館緑地設備他 522,044
器具備品	屋外看板他 150,550
ソフトウェア	森林情報システム他 10,066,948
その他固定資産合計	16,394,709
固定資産合計	108,742,927
資産合計	164,094,639
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	郵送代他 867,700
未払法人税等	法人税、住民税、事業税等 755,500
未払消費税等	消費税、地方消費税 2,125,500
前受金	事業受託収入 14,696,027
預り金	交付金、源泉所得税 25,115,388
流動負債合計	43,560,115
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	44,010,115
正味財産	120,084,524

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
ソフトウェア	・・・定額法

(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	28,566,146	0	1,158,928	27,407,218
小 計	43,182,146	0	1,158,928	42,023,218
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	93,507,146	0	1,158,928	92,348,218

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	27,407,218	0	(27,407,218)	-
小 計	42,023,218	0	(42,023,218)	-
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	92,348,218	0	(92,348,218)	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	33,648,091	27,407,218
その他固定資産 建物	410,400	114,566	295,834
その他固定資産 建物付属設備	18,897,302	13,537,969	5,359,333
その他固定資産 構築物	1,597,934	1,075,890	522,044
その他固定資産 器具備品	3,939,743	3,789,193	150,550
その他固定資産 ソフトウェア	10,794,560	727,612	10,066,948
合 計	96,695,248	52,893,321	43,801,927

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	8,718,948
その他固定資産 建物付属設備	2,399,057
その他固定資産 構築物	1
その他固定資産 器具備品	1
その他固定資産 ソフトウェア	292,030
合 計	11,410,037