

# 貸 借 対 照 表

令和3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	77,275,058	54,252,807	23,022,251
未収金	5,796	436,549	△ 430,753
前払費用	2,938,886	662,356	2,276,530
<b>流動資産計</b>	<b>80,219,740</b>	<b>55,351,712</b>	<b>24,868,028</b>
2 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	14,616,000	14,616,000	0
建物	26,264,102	27,407,218	△ 1,143,116
<b>基本財産計</b>	<b>40,880,102</b>	<b>42,023,218</b>	<b>△ 1,143,116</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	268,338	295,834	△ 27,496
建物附属設備	4,882,285	5,359,333	△ 477,048
構築物	450,857	522,044	△ 71,187
器具備品	255,886	150,550	105,336
ソフトウェア	8,370,036	10,066,948	△ 1,696,912
<b>その他固定資産計</b>	<b>14,227,402</b>	<b>16,394,709</b>	<b>△ 2,167,307</b>
<b>固定資産計</b>	<b>105,432,504</b>	<b>108,742,927</b>	<b>△ 3,310,423</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>185,652,244</b>	<b>164,094,639</b>	<b>21,557,605</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	334,694	867,700	△ 533,006
未払法人税等	2,289,900	755,500	1,534,400
未払消費税等	2,550,600	2,125,500	425,100
前受金	21,983,524	14,696,027	7,287,497
預り金	30,967,860	25,115,388	5,852,472
<b>流動負債計</b>	<b>58,126,578</b>	<b>43,560,115</b>	<b>14,566,463</b>
2 固定負債			
預り敷金	450,000	450,000	0
<b>固定負債計</b>	<b>450,000</b>	<b>450,000</b>	<b>0</b>
<b>負債の部合計</b>	<b>58,576,578</b>	<b>44,010,115</b>	<b>14,566,463</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	127,075,666	120,084,524	6,991,142
(うち基本財産への充当額)	(40,880,102)	(42,023,218)	(△1,143,116)
(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>127,075,666</b>	<b>120,084,524</b>	<b>6,991,142</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>185,652,244</b>	<b>164,094,639</b>	<b>21,557,605</b>

# 正味財産増減計算書

令和2年6月1日から令和3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	4,610,698	4,740,956	△ 130,258
基本財産受取賃貸料	4,610,698	4,740,956	△ 130,258
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	58,543,455	45,585,707	12,957,748
幹旋料収益	474,940	522,970	△ 48,030
受託料収益	58,068,515	45,062,737	13,005,778
④ 雑収益	134,902	112,315	22,587
受取利息	4,902	5,315	△ 413
雑収益	130,000	107,000	23,000
<b>経常収益合計</b>	<b>73,386,055</b>	<b>60,535,978</b>	<b>12,850,077</b>
(2) 経常費用			
① 事業費	61,058,400	52,611,280	8,447,120
研修事業費	190,484	154,080	36,404
広報費	5,193,477	7,551,740	△ 2,358,263
地域防災事業費	55,000	255,000	△ 200,000
表彰費	110,009	92,764	17,245
役員報酬	3,811,584	3,811,584	0
給料手当	18,505,310	13,903,619	4,601,691
臨時雇入賃金	0	1,256,500	△ 1,256,500
福利厚生費	6,566,626	5,903,858	662,768
旅費交通費	1,174,871	2,596,943	△ 1,422,072
通信運搬費	1,527,534	895,441	632,093
消耗品費	2,275,207	2,598,490	△ 323,283
修繕費	215,481	794,564	△ 579,083
会議費	20,880	304,325	△ 283,445
共益金	1,318,488	1,238,446	80,042
図書費	901,008	516,224	384,784
賃借料	4,401,390	3,833,836	567,554
保険料	445,040	78,393	366,647
租税公課	4,433,190	3,213,410	1,219,780
業務委託費	5,416,361	0	5,416,361
減価償却費	3,954,583	2,469,341	1,485,242
幹旋品仕入代	438,680	490,707	△ 52,027
雑費	103,197	652,015	△ 548,818

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
② 管理費	<b>3,046,613</b>	<b>3,366,976</b>	<b>△ 320,363</b>
役員報酬	158,816	158,816	0
給料手当	436,752	400,537	36,215
福利厚生費	109,533	43,490	66,043
旅費交通費	80,062	222,681	△ 142,619
通信運搬費	142,661	115,024	27,637
消耗品費	71,163	97,995	△ 26,832
修繕費	51,211	27,352	23,859
会議費	276,170	364,988	△ 88,818
共益金	268,020	346,182	△ 78,162
図書費	103,730	83,700	20,030
印刷製本費	11,000	0	11,000
賃借料	293,768	296,817	△ 3,049
保険料	27,260	25,045	2,215
租税公課	108,870	100,040	8,830
減価償却費	84,040	84,841	△ 801
支払負担金	708,500	819,500	△ 111,000
業務委託費	61,436	0	61,436
雑費	53,621	179,968	△ 126,347
<b>経常費用合計</b>	<b>64,105,013</b>	<b>55,978,256</b>	<b>8,126,757</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>9,281,042</b>	<b>4,557,722</b>	<b>4,723,320</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			
<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	9,281,042	4,557,722	4,723,320
法人税、住民税及び事業税	2,289,900	755,500	1,534,400
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>6,991,142</b>	<b>3,802,222</b>	<b>3,188,920</b>
一般正味財産期首残高	120,084,524	116,282,302	3,802,222
一般正味財産期末残高	127,075,666	120,084,524	6,991,142
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>127,075,666</b>	<b>120,084,524</b>	<b>6,991,142</b>

# 収支計算書

令和2年6月1日から令和3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	4,610,698	489,302	
基本財産受取賃貸料	5,100,000	4,610,698	489,302	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	県森林組合連合会外4団体
③ 事業収益	56,487,500	58,543,455	△ 2,055,955	
幹旋料収益	500,000	474,940	25,060	治山銘板、技術図書等
受託料収益	55,987,500	58,068,515	△ 2,081,015	しまね森林活動サポートC、森林経営推進C外
④ 雑収益	160,000	134,902	25,098	
受取利息	10,000	4,902	5,098	合銀普通・定期預金利息
雑収益	150,000	130,000	20,000	中央協会図書取扱い事務費等
<b>経常収益合計</b>	<b>71,844,500</b>	<b>73,386,055</b>	<b>△ 1,541,555</b>	
(2) 経常費用				
① 事業費	69,662,584	61,058,400	8,604,184	
研修事業費	200,000	190,484	9,516	研修会・研修助成金、研修会講師謝金等
広報費	6,600,000	5,193,477	1,406,523	HP管理・機関誌発行・サポーター活動費等
地域防災事業費	255,000	55,000	200,000	防災ヘルパー、防災ハンフレット・ポスター配布、講師謝金等
表彰費	100,000	110,009	△ 10,009	治山林道工事コンクール・功労者表彰
役員報酬	3,811,584	3,811,584	0	
給料手当	20,222,000	18,505,310	1,716,690	
福利厚生費	6,134,000	6,566,626	△ 432,626	社会保険料、健康診断料
旅費交通費	3,200,000	1,174,871	2,025,129	
通信運搬費	1,150,000	1,527,534	△ 377,534	電話料、郵便料等
消耗品費	3,600,000	2,275,207	1,324,793	消耗品費、コピー使用料、封筒等
修繕費	300,000	215,481	84,519	
会議費	450,000	20,880	429,120	理事会・総会・連絡協議会・中央協会総会等
共益金	1,260,000	1,318,488	△ 58,488	林業会館水道光熱費他維持管理費
図書費	1,000,000	901,008	98,992	配布図書・機関誌等
賃借料	4,700,000	4,401,390	298,610	林業会館地代、事務機器・車両等リース料
保険料	80,000	445,040	△ 365,040	林業会館・内中原事務所火災、イベント保険料外
租税公課	4,000,000	4,433,190	△ 433,190	固定資産税、消費税等
業務委託費	8,000,000	5,416,361	2,583,639	会計事務所費用、調査委託費等
減価償却費	4,000,000	3,954,583	45,417	
幹旋品仕入代	500,000	438,680	61,320	
雑費	100,000	103,197	△ 3,197	振込手数料等

(単位:円)

勘定科目	予算	決算額	差異	備考
② 管理費	<b>3,839,816</b>	<b>3,046,613</b>	<b>793,203</b>	
役員報酬	158,816	158,816	0	
給料手当	390,000	436,752	△ 46,752	
福利厚生費	91,000	109,533	△ 18,533	社会保険料、健康診断料
旅費交通費	350,000	80,062	269,938	
通信運搬費	120,000	142,661	△ 22,661	電話料、郵便料等
消耗品費	100,000	71,163	28,837	消耗品費、コピー使用料
修繕費	30,000	51,211	△ 21,211	林業会館ELV修理等
会議費	500,000	276,170	223,830	
共益金	385,000	268,020	116,980	林業会館水道光熱費他維持管理費
図書費	100,000	103,730	△ 3,730	配布図書・機関誌等
印刷製本費	30,000	11,000	19,000	年賀状印刷等
賃借料	300,000	293,768	6,232	林業会館地代、事務機器リース料等
保険料	30,000	27,260	2,740	林業会館・内中原事務所火災保険料
租税公課	150,000	108,870	41,130	固定資産税、消費税等
減価償却費	85,000	84,040	960	
支払負担金	820,000	708,500	111,500	日本治山治水協会・日本林道協会会費等
業務委託費	100,000	61,436	38,564	会計事務所費用、HP修正業務委託料等
雑費	100,000	53,621	46,379	振込手数料等
<b>経常費用合計</b>	<b>73,502,400</b>	<b>64,105,013</b>	<b>9,397,387</b>	
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 1,657,900</b>	<b>9,281,042</b>	<b>△ 10,938,942</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	△ 1,657,900	9,281,042	△ 10,938,942	
法人税、住民税及び事業税	81,000	2,289,900	△ 2,208,900	
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 1,738,900</b>	<b>6,991,142</b>	<b>△ 8,730,042</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>△ 1,738,900</b>	<b>6,991,142</b>	<b>△ 8,730,042</b>	

# 財 産 目 録

令和 3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	68,175,058	
定期預金	山陰合同銀行 県庁支店	9,100,000	
未収金	郵便代立替	5,796	
前払費用	事務所賃借料、保守料他	2,938,886	
流動資産合計			80,219,740
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	26,264,102	
基本財産合計			40,880,102
(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	268,338	
建物附属設備	林業会館エレベーター設備他	4,882,285	
構築物	林業会館緑地設備他	450,857	
器具備品	屋外看板他	255,886	
ソフトウェア	森林情報システム他	8,370,036	
その他固定資産合計			14,227,402
固定資産合計			105,432,504
資産合計			185,652,244
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	郵送代他	334,694	
未払法人税等	法人税、住民税、事業税等	2,289,900	
未払消費税等	消費税、地方消費税	2,550,600	
前受金	事業受託収入	21,983,524	
預り金	交付金、源泉所得税	30,967,860	
流動負債合計			58,126,578
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			58,576,578
<b>正 味 財 産</b>			<b>127,075,666</b>

## 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	27,407,218	0	1,143,116	26,264,102
小 計	42,023,218	0	1,143,116	40,880,102
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	92,348,218	0	1,143,116	91,205,102

### 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	26,264,102	0	(26,264,102)	-
小 計	40,880,102	0	(40,880,102)	-
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	91,205,102	0	(91,205,102)	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	34,791,207	26,264,102
その他固定資産 建物	410,400	142,062	268,338
その他固定資産 建物付属設備	18,897,302	14,015,017	4,882,285
その他固定資産 構築物	1,597,934	1,147,077	450,857
その他固定資産 器具備品	4,172,943	3,917,057	255,886
その他固定資産 ソフトウェア	11,289,560	2,919,524	8,370,036
合 計	97,423,448	56,931,944	40,491,504

### 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	8,413,786
その他固定資産 建物付属設備	2,175,451
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	220,513
合 計	10,809,752