

# 貸借対照表

令和4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>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	82,130,389	77,275,058	4,855,331
未収金	45,076	5,796	39,280
前払費用	1,699,166	2,938,886	△ 1,239,720
<b>流動資産計</b>	<b>83,874,631</b>	<b>80,219,740</b>	<b>3,654,891</b>
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
土地	14,616,000	14,616,000	0
建物	25,136,244	26,264,102	△ 1,127,858
<b>基本財産計</b>	<b>39,752,244</b>	<b>40,880,102</b>	<b>△ 1,127,858</b>
<b>(2) 特定資産</b>			
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>
<b>(3) その他固定資産</b>			
建物	240,842	268,338	△ 27,496
建物附属設備	5,170,709	4,882,285	288,424
構築物	379,670	450,857	△ 71,187
器具備品	636,303	255,886	380,417
ソフトウェア	19,001,906	8,370,036	10,631,870
<b>その他固定資産計</b>	<b>25,429,430</b>	<b>14,227,402</b>	<b>11,202,028</b>
<b>固定資産計</b>	<b>115,506,674</b>	<b>105,432,504</b>	<b>10,074,170</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>199,381,305</b>	<b>185,652,244</b>	<b>13,729,061</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	532,259	334,694	197,565
未払法人税等	4,053,000	2,289,900	1,763,100
未払消費税等	1,370,400	2,550,600	△ 1,180,200
前受金	20,866,632	21,983,524	△ 1,116,892
預り金	35,063,880	30,967,860	4,096,020
<b>流動負債計</b>	<b>61,886,171</b>	<b>58,126,578</b>	<b>3,759,593</b>
<b>2 固定負債</b>			
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>62,336,171</b>	<b>58,576,578</b>	<b>3,759,593</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>	0	0	0
<b>2 一般正味財産</b>	137,045,134	127,075,666	9,969,468
(うち基本財産への充当額)	(39,752,244)	(40,880,102)	(△ 1,127,858)
(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>137,045,134</b>	<b>127,075,666</b>	<b>9,969,468</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>199,381,305</b>	<b>185,652,244</b>	<b>13,729,061</b>

# 正味財産増減計算書

令和3年6月1日から令和4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	4,579,090	4,610,698	△ 31,608
基本財産受取賃貸料	4,579,090	4,610,698	△ 31,608
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	76,120,918	58,543,455	17,577,463
斡旋料収益	859,506	474,940	384,566
受託料収益	75,261,412	58,068,515	17,192,897
④ 雑収益	110,374	134,902	△ 24,528
受取利息	1,374	4,902	△ 3,528
雑収益	109,000	130,000	△ 21,000
経常収益合計	90,907,382	73,386,055	17,521,327
(2) 経常費用			
① 事業費	73,078,480	61,058,400	12,020,080
研修事業費	0	190,484	△ 190,484
広報費	6,101,981	5,193,477	908,504
地域防災事業費	55,000	55,000	0
表彰費	133,238	110,009	23,229
役員報酬	4,583,040	3,811,584	771,456
給料手当	18,775,093	18,505,310	269,783
福利厚生費	5,258,259	6,566,626	△ 1,308,367
旅費交通費	1,052,894	1,174,871	△ 121,977
通信運搬費	1,301,953	1,527,534	△ 225,581
消耗品費	4,525,989	2,275,207	2,250,782
修繕費	1,126,150	215,481	910,669
会議費	238,966	20,880	218,086
共益金	1,349,752	1,318,488	31,264
図書費	640,058	901,008	△ 260,950
賃借料	4,611,283	4,401,390	209,893
保険料	271,140	445,040	△ 173,900
租税公課	3,869,790	4,433,190	△ 563,400
業務委託費	13,832,720	5,416,361	8,416,359
減価償却費	4,361,134	3,954,583	406,551
斡旋品仕入代	783,060	438,680	344,380
雑費	206,980	103,197	103,783

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
③ 管理費	3,806,434	3,046,613	759,821
役員報酬	190,960	158,816	32,144
給料手当	825,472	436,752	388,720
福利厚生費	138,390	109,533	28,857
旅費交通費	277,868	80,062	197,806
通信運搬費	151,424	142,661	8,763
消耗品費	218,347	71,163	147,184
修繕費	41,495	51,211	△ 9,716
会議費	205,345	276,170	△ 70,825
共益金	274,318	268,020	6,298
図書費	88,770	103,730	△ 14,960
印刷製本費	0	11,000	△ 11,000
賃借料	303,441	293,768	9,673
保険料	27,260	27,260	0
租税公課	123,824	108,870	14,954
減価償却費	110,067	84,040	26,027
支払負担金	708,500	708,500	0
業務委託費	53,257	61,436	△ 8,179
雑費	67,696	53,621	14,075
経常費用合計	76,884,914	64,105,013	12,779,901
当期経常増減額	14,022,468	9,281,042	4,741,426
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	14,022,468	9,281,042	4,741,426
法人税、住民税及び事業税	4,053,000	2,289,900	1,763,100
当期一般正味財産増減額	9,969,468	6,991,142	2,978,326
一般正味財産期首残高	127,075,666	120,084,524	6,991,142
一般正味財産期末残高	137,045,134	127,075,666	9,969,468
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	137,045,134	127,075,666	9,969,468

# 収支計算書

令和3年6月1日から令和4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	4,579,090	520,910	
基本財産受取賃貸料	5,100,000	4,579,090	520,910	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	62,677,600	76,120,918	△ 13,443,318	
幹旋料収益	500,000	859,506	△ 359,506	治山銘板・技術図書等
受託料収益	62,177,600	75,261,412	△ 13,083,812	しまね森林活動サポートC、森林経営推進C外
⑤ 雑収益	160,000	110,374	49,626	
受取利息	10,000	1,374	8,626	合銀普通・定期預金利息
雑収益	150,000	109,000	41,000	中央協会図書取扱い事務費等
<b>経常収益合計</b>	<b>78,034,600</b>	<b>90,907,382</b>	<b>△ 12,872,782</b>	
(2) 経常費用				
① 事業費	77,506,400	73,078,480	4,427,920	
研修事業費	200,000	0	200,000	研修会・研修助成金、研修会講師謝金等
広報費	6,600,000	6,101,981	498,019	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、防災パンフレット・ポスター配布、講師謝金等
表彰費	111,000	133,238	△ 22,238	治山林道工事コンクール・功労者表彰
役員報酬	4,759,400	4,583,040	176,360	
給料手当	24,111,000	18,775,093	5,335,907	社会保険料、健康診断料
福利厚生費	7,300,000	5,258,259	2,041,741	
旅費交通費	4,600,000	1,052,894	3,547,106	
通信運搬費	1,500,000	1,301,953	198,047	電話料、郵便料等
消耗品費	4,200,000	4,525,989	△ 325,989	消耗品費、コピー使用料、封筒等
修繕費	300,000	1,126,150	△ 826,150	
会議費	450,000	238,966	211,034	理事会・総会・連絡協議会・中央協会総会等
共益金	1,300,000	1,349,752	△ 49,752	林業会館水道光熱費他維持管理費
図書費	1,000,000	640,058	359,942	配布図書・機関誌等
賃借料	4,700,000	4,611,283	88,717	林業会館地代、事務機器・車両等リース料
保険料	270,000	271,140	△ 1,140	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	3,869,790	130,210	固定資産税、消費税等
業務委託費	7,000,000	13,832,720	△ 6,832,720	会計事務所費用、調査委託費等
減価償却費	4,200,000	4,361,134	△ 161,134	
幹旋品仕入代	500,000	783,060	△ 283,060	
雑費	150,000	206,980	△ 56,980	振込手数料等

(単位:円)

勘定科目	予算	決算額	差異	備考
③ 管理費	4,086,876	3,806,434	280,442	
役員報酬	190,376	190,960	△ 584	
給料手当	406,500	825,472	△ 418,972	
福利厚生費	105,000	138,390	△ 33,390	社会保険料、健康診断料
旅費交通費	350,000	277,868	72,132	
通信運搬費	200,000	151,424	48,576	電話料、郵便料等
消耗品費	100,000	218,347	△ 118,347	消耗品費、コピー使用料
修繕費	50,000	41,495	8,505	林業会館ELV修理等
会議費	500,000	205,345	294,655	
共益金	385,000	274,318	110,682	林業会館水道光熱費他維持管理費
図書費	110,000	88,770	21,230	配布図書・機関誌等
印刷製本費	30,000	0	30,000	年賀状印刷等
接待交際費	0	0	0	
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	123,824	26,176	固定資産税、消費税等
消費税	0	0	0	
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
支払寄付金	0	0	0	
雑費	100,000	67,696	32,304	振込手数料等
経常費用合計	81,593,276	76,884,914	4,708,362	
当期経常増減額	△ 3,558,676	14,022,468	△ 17,581,144	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
(2) 経常外費用			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	△ 3,558,676	14,022,468	△ 17,581,144	
法人税、住民税及び事業税	81,000	4,053,000	△ 3,972,000	
当期一般正味財産増減額	△ 3,639,676	9,969,468	△ 13,609,144	
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	△ 3,639,676	9,969,468	△ 13,609,144	

# 財 産 目 録

令和 4年 5月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額
<b>I 資産の部</b>	
<b>1. 流動資産</b>	
現金預金	
普通預金	山陰合同銀行 県庁支店 73,030,389
定期預金	山陰合同銀行 県庁支店 9,100,000
未収金	銘板代、郵便代 45,076
前払費用	事務所賃借料、保守料他 1,699,166
流動資産合計	83,874,631
<b>2. 固定資産</b>	
<b>(1) 基本財産</b>	
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 25,136,244
基本財産合計	39,752,244
<b>(2) 特定資産</b>	
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
<b>(3) その他固定資産</b>	
建物	倉庫 240,842
建物附属設備	林業会館エレベーター設備他 5,170,709
構築物	林業会館緑地設備他 379,670
器具備品	屋外看板他 636,303
ソフトウェア	森林情報システム他 19,001,906
その他固定資産合計	25,429,430
固定資産合計	115,506,674
<b>資産合計</b>	<b>199,381,305</b>
<b>II 負債の部</b>	
<b>1. 流動負債</b>	
未払金	郵送代他 532,259
未払法人税等	法人税、住民税、事業税等 4,053,000
未払消費税等	消費税、地方消費税 1,370,400
前受金	事業受託収入 20,866,632
預り金	交付金、源泉所得税 35,063,880
流動負債合計	61,886,171
<b>2. 固定負債</b>	
預り敷金	賃貸物件敷金 450,000
固定負債合計	450,000
<b>負債合計</b>	<b>62,336,171</b>
<b>正味財産</b>	<b>137,045,134</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	26,264,102	0	1,127,858	25,136,244
小 計	40,880,102	0	1,127,858	39,752,244
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	91,205,102	0	1,127,858	90,077,244

### 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	25,136,244	0	(25,136,244)	-
小 計	39,752,244	0	(39,752,244)	-
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	90,077,244	0	(90,077,244)	0

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、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	35,919,065	25,136,244
その他固定資産 建物	410,400	169,558	240,842
その他固定資産 建物附属設備	19,716,813	14,546,104	5,170,709
その他固定資産 構築物	1,597,934	1,218,264	379,670
その他固定資産 器具備品	4,251,504	3,615,201	636,303
その他固定資産 ソフトウェア	24,435,600	5,433,754	19,001,846
合 計	111,467,560	60,901,946	50,565,614

### 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	8,119,303
その他固定資産 建物附属設備	1,961,918
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	148,996
合 計	10,230,219