

貸借対照表

令和5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 | 83,976,822 | 82,130,389 | 1,846,433 |
| 未収金 | 1,100,456 | 45,076 | 1,055,380 |
| 前払費用 | 1,580,428 | 1,699,166 | △ 118,738 |
| 流動資産計 | 86,657,706 | 83,874,631 | 2,783,075 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 土地 | 14,616,000 | 14,616,000 | 0 |
| 建物 | 24,023,110 | 25,136,244 | △ 1,113,134 |
| 基本財産計 | 38,639,110 | 39,752,244 | △ 1,113,134 |
| (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 | 213,346 | 240,842 | △ 27,496 |
| 建物附属設備 | 4,438,556 | 5,170,709 | △ 732,153 |
| 構築物 | 308,483 | 379,670 | △ 71,187 |
| 器具備品 | 1,105,851 | 636,303 | 469,548 |
| ソフトウェア | 15,633,214 | 19,001,906 | △ 3,368,692 |
| その他固定資産計 | 21,699,450 | 25,429,430 | △ 3,729,980 |
| 固定資産計 | 110,663,560 | 115,506,674 | △ 4,843,114 |
| 資産の部合計 | 197,321,266 | 199,381,305 | △ 2,060,039 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 256,277 | 532,259 | △ 275,982 |
| 未払法人税等 | 2,305,400 | 4,053,000 | △ 1,747,600 |
| 未払消費税等 | 2,992,700 | 1,370,400 | 1,622,300 |
| 前受金 | 18,957,900 | 20,866,632 | △ 1,908,732 |
| 預り金 | 28,460,818 | 35,063,880 | △ 6,603,062 |
| 流動負債計 | 52,973,095 | 61,886,171 | △ 8,913,076 |
| 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 | 53,423,095 | 62,336,171 | △ 8,913,076 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | 0 | 0 | 0 |
| 2 一般正味財産 | 143,898,171 | 137,045,134 | 6,853,037 |
| (うち基本財産への充当額) | (38,639,110) | (39,752,244) | (1,113,134) |
| (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 | 143,898,171 | 137,045,134 | 6,853,037 |
| 負債及び正味財産合計 | 197,321,266 | 199,381,305 | △ 2,060,039 |

正味財産増減計算書

令和4年6月1日から令和5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 | 4,448,547 | 4,579,090 | △ 130,543 |
| 基本財産受取賃貸料 | 4,448,547 | 4,579,090 | △ 130,543 |
| 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 | 76,169,514 | 76,120,918 | 48,596 |
| 幹旋料収益 | 685,190 | 859,506 | △ 174,316 |
| 受託料収益 | 75,484,324 | 75,261,412 | 222,912 |
| ④ 雑収益 | 194,368 | 110,374 | 83,994 |
| 受取利息 | 1,368 | 1,374 | △ 6 |
| 雑収益 | 193,000 | 109,000 | 84,000 |
| 経常収益合計 | 90,909,429 | 90,907,382 | 2,047 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 78,098,206 | 73,078,480 | 5,019,726 |
| 研修事業費 | 39,600 | 0 | 39,600 |
| 広報費 | 6,421,491 | 6,156,981 | 264,510 |
| 地域防災事業費 | 275,950 | 0 | 275,950 |
| 表彰費 | 200,144 | 133,238 | 66,906 |
| 役員報酬 | 4,451,328 | 4,583,040 | △ 131,712 |
| 給料手当 | 25,480,362 | 18,775,093 | 6,705,269 |
| 福利厚生費 | 5,867,287 | 5,258,259 | 609,028 |
| 旅費交通費 | 780,972 | 1,052,894 | △ 271,922 |
| 通信運搬費 | 1,464,063 | 1,301,953 | 162,110 |
| 消耗品費 | 1,641,107 | 4,525,989 | △ 2,884,882 |
| 修繕費 | 199,785 | 1,126,150 | △ 926,365 |
| 会議費 | 331,916 | 238,966 | 92,950 |
| 共益金 | 1,423,237 | 1,349,752 | 73,485 |
| 図書費 | 800,728 | 640,058 | 160,670 |
| 賃借料 | 4,543,832 | 4,611,283 | △ 67,451 |
| 保険料 | 282,214 | 271,140 | 11,074 |
| 租税公課 | 5,259,190 | 3,869,790 | 1,389,400 |
| 業務委託費 | 10,882,154 | 13,832,720 | △ 2,950,566 |
| 減価償却費 | 7,140,206 | 4,361,134 | 2,779,072 |
| 幹旋品仕入代 | 545,600 | 783,060 | △ 237,460 |
| 雑費 | 67,040 | 206,980 | △ 139,940 |

(単位:円)

| 勘定科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ③ 管理費 | 3,652,786 | 3,806,434 | △ 153,648 |
| 役員報酬 | 185,472 | 190,960 | △ 5,488 |
| 給料手当 | 420,292 | 825,472 | △ 405,180 |
| 福利厚生費 | 149,924 | 138,390 | 11,534 |
| 旅費交通費 | 721,789 | 277,868 | 443,921 |
| 通信運搬費 | 140,836 | 151,424 | △ 10,588 |
| 消耗品費 | 68,182 | 218,347 | △ 150,165 |
| 修繕費 | 47,287 | 41,495 | 5,792 |
| 会議費 | 200,151 | 205,345 | △ 5,194 |
| 共益金 | 289,609 | 274,318 | 15,291 |
| 図書費 | 103,807 | 88,770 | 15,037 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 |
| 接待交際費 | 0 | 0 | 0 |
| 賃借料 | 303,466 | 303,441 | 25 |
| 保険料 | 28,590 | 27,260 | 1,330 |
| 租税公課 | 86,860 | 123,824 | △ 36,964 |
| 減価償却費 | 108,608 | 110,067 | △ 1,459 |
| 支払負担金 | 708,500 | 708,500 | 0 |
| 業務委託費 | 33,000 | 53,257 | △ 20,257 |
| 雑費 | 56,413 | 67,696 | △ 11,283 |
| 経常費用合計 | 81,750,992 | 76,884,914 | 4,866,078 |
| 当期経常増減額 | 9,158,437 | 14,022,468 | △ 4,864,031 |
| 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 | 9,158,437 | 14,022,468 | △ 4,864,031 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,305,400 | 4,053,000 | △ 1,747,600 |
| 当期一般正味財産増減額 | 6,853,037 | 9,969,468 | △ 3,116,431 |
| 一般正味財産期首残高 | 137,045,134 | 127,075,666 | 9,969,468 |
| 一般正味財産期末残高 | 143,898,171 | 137,045,134 | 6,853,037 |
| 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 | 143,898,171 | 137,045,134 | 6,853,037 |

正味財産増減計算書内訳表

自 令和 4 年 6 月 1 日 ~ 至 令和 5 年 5 月 31 日まで

(単位:円)

| 科 目 | 実施事業等会計 | | | その他会計 | | | | 法人会計 | 合計 |
|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 森林林業 推進事業 | 森林・林業技術 向上対策事業 | 小計 | 家賃収入 斡旋事業 | しまね森林活動 サポートセンター他 | 森林経営推進 センター | 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 基本財産運用益 | 0 | 0 | 0 | 4,448,547 | 0 | 0 | 4,448,547 | 0 | 4,448,547 |
| 基本財産受取賃貸料 | 0 | 0 | 0 | 4,448,547 | 0 | 0 | 4,448,547 | 0 | 4,448,547 |
| ② 受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,097,000 | 10,097,000 |
| 普通受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 540,000 | 540,000 |
| 特別受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,507,000 | 9,507,000 |
| 賛助受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50,000 | 50,000 |
| ③ 事業収益 | 0 | 0 | 0 | 685,190 | 27,975,661 | 47,508,663 | 76,169,514 | 0 | 76,169,514 |
| 斡旋料収益 | 0 | 0 | 0 | 685,190 | 0 | 0 | 685,190 | 0 | 685,190 |
| 受託料収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27,975,661 | 47,508,663 | 75,484,324 | 0 | 75,484,324 |
| ④ 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 193,000 | 72 | 0 | 193,072 | 1,296 | 194,368 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 | 0 | 72 | 1,296 | 1,368 |
| 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 193,000 | 0 | 0 | 193,000 | 0 | 193,000 |
| 経常収益合計 | 0 | 0 | 0 | 5,326,737 | 27,975,733 | 47,508,663 | 80,811,133 | 10,098,296 | 90,909,429 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | |
| ① 事業費 | 6,402,304 | 3,885,355 | 10,287,659 | 4,279,212 | 24,546,185 | 38,985,150 | 67,810,547 | | 78,098,206 |
| 研修事業費 | 0 | 39,600 | 39,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 39,600 |
| 広報費 | 436,700 | 0 | 436,700 | 0 | 5,962,791 | 22,000 | 5,984,791 | | 6,421,491 |
| 地域防災事業費 | 59,950 | 216,000 | 275,950 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 275,950 |
| 表彰費 | 0 | 200,144 | 200,144 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 200,144 |
| 役員報酬 | 2,411,136 | 973,728 | 3,384,864 | 880,992 | 185,472 | 0 | 1,066,464 | | 4,451,328 |
| 給料手当 | 945,657 | 525,365 | 1,471,022 | 126,088 | 6,280,630 | 17,602,622 | 24,009,340 | | 25,480,362 |
| 福利厚生費 | 517,370 | 231,625 | 748,995 | 154,338 | 958,654 | 4,005,300 | 5,118,292 | | 5,867,287 |
| 旅費交通費 | 10,467 | 10,974 | 21,441 | 6,978 | 96,493 | 656,060 | 759,531 | | 780,972 |
| 通信運搬費 | 137,688 | 87,987 | 225,675 | 50,150 | 445,697 | 742,541 | 1,238,388 | | 1,464,063 |
| 消耗品費 | 82,768 | 37,136 | 119,904 | 28,686 | 259,136 | 1,233,381 | 1,521,203 | | 1,641,107 |
| 修繕費 | 106,395 | 59,108 | 165,503 | 14,186 | 9,457 | 10,639 | 34,282 | | 199,785 |
| 会議費 | 46,000 | 0 | 46,000 | 0 | 0 | 285,916 | 285,916 | | 331,916 |
| 共益金 | 651,622 | 362,012 | 1,013,634 | 86,883 | 57,922 | 264,798 | 409,603 | | 1,423,237 |
| 図書費 | 0 | 612,260 | 612,260 | 95,590 | 0 | 92,878 | 188,468 | | 800,728 |
| 賃借料 | 492,802 | 250,240 | 743,042 | 106,345 | 223,349 | 3,471,096 | 3,800,790 | | 4,543,832 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 | 64,614 | 212,600 | 5,000 | 282,214 | | 282,214 |
| 租税公課 | 194,985 | 108,325 | 303,310 | 606,598 | 1,243,132 | 3,106,150 | 4,955,880 | | 5,259,190 |
| 委託費 | 61,875 | 34,375 | 96,250 | 74,250 | 8,562,620 | 2,149,034 | 10,785,904 | | 10,882,154 |
| 減価償却費 | 244,369 | 135,761 | 380,130 | 1,437,034 | 21,722 | 5,301,320 | 6,760,076 | | 7,140,206 |
| 斡旋品仕入代 | 0 | 0 | 0 | 545,600 | 0 | 0 | 545,600 | | 545,600 |
| 雑費 | 2,520 | 715 | 3,235 | 880 | 26,510 | 36,415 | 63,805 | | 67,040 |
| ② 管理費 | | | | | | | | 3,652,786 | 3,652,786 |
| 役員報酬 | | | | | | | | 185,472 | 185,472 |
| 給料手当 | | | | | | | | 420,292 | 420,292 |
| 福利厚生費 | | | | | | | | 149,924 | 149,924 |
| 旅費交通費 | | | | | | | | 721,789 | 721,789 |
| 通信運搬費 | | | | | | | | 140,836 | 140,836 |
| 消耗品費 | | | | | | | | 68,182 | 68,182 |
| 修繕費 | | | | | | | | 47,287 | 47,287 |
| 会議費 | | | | | | | | 200,151 | 200,151 |
| 共益金 | | | | | | | | 289,609 | 289,609 |
| 図書費 | | | | | | | | 103,807 | 103,807 |
| 印刷製本費 | | | | | | | | 0 | 0 |
| 接待交際費 | | | | | | | | 0 | 0 |
| 賃借料 | | | | | | | | 303,466 | 303,466 |
| 保険料 | | | | | | | | 28,590 | 28,590 |
| 租税公課 | | | | | | | | 86,860 | 86,860 |
| 減価償却費 | | | | | | | | 108,608 | 108,608 |
| 支払負担金 | | | | | | | | 708,500 | 708,500 |
| 業務委託料 | | | | | | | | 33,000 | 33,000 |
| 雑費 | | | | | | | | 56,413 | 56,413 |
| 経常費用合計 | 6,402,304 | 3,885,355 | 10,287,659 | 4,279,212 | 24,546,185 | 38,985,150 | 67,810,547 | 3,652,786 | 81,750,992 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 6,402,304 | △ 3,885,355 | △ 10,287,659 | 1,047,525 | 3,429,548 | 8,523,513 | 13,000,586 | 6,445,510 | 9,158,437 |
| 基本財産評価損益等 | 0 | | | | | | | | |
| 特定資産評価損益等 | | | | | | | | | |
| 評価損益等計 | | | | | | | | | |
| 当期経常増減額 | △ 6,402,304 | △ 3,885,355 | △ 10,287,659 | 1,047,525 | 3,429,548 | 8,523,513 | 13,000,586 | 6,445,510 | 9,158,437 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | | |
| 経常外収益合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | |
| 経常外費用合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 6,402,304 | △ 3,885,355 | △ 10,287,659 | 1,047,525 | 3,429,548 | 8,523,513 | 13,000,586 | 6,445,510 | 9,158,437 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,305,400 | 2,305,400 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 6,402,304 | △ 3,885,355 | △ 10,287,659 | 1,047,525 | 3,429,548 | 8,523,513 | 13,000,586 | 4,140,110 | 6,853,037 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | | | | | 137,045,134 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | | | | | 143,898,171 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | |
| 当期指定正味財産増加額 | | | | | | | | | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | | | | | | | | | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | | | | | | | | | 0 |
| III 正味財産期末残高 | | | | | | | | | 143,898,171 |

収支計算書

令和4年6月1日から令和5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 | 4,600,000 | 4,448,547 | 151,453 | |
| 基本財産受取賃貸料 | 4,600,000 | 4,448,547 | 151,453 | 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 | 65,366,560 | 76,169,514 | △ 10,802,954 | |
| 幹旋料収益 | 500,000 | 685,190 | △ 185,190 | 治山銘板、技術図書等 |
| 受託料収益 | 64,866,560 | 75,484,324 | △ 10,617,764 | しまね森林活動サポートC、森林経営推進C外 |
| ⑤ 雑収益 | 140,000 | 194,368 | △ 54,368 | |
| 受取利息 | 10,000 | 1,368 | 8,632 | 合銀普通・定期預金利息 |
| 雑収益 | 130,000 | 193,000 | △ 63,000 | 中央協会図書取扱い事務費等 |
| 経常収益合計 | 80,203,560 | 90,909,429 | △ 10,705,869 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| ① 事業費 | 78,448,000 | 78,098,206 | 349,794 | |
| 研修事業費 | 210,400 | 39,600 | 170,800 | 研修会・研修助成金、研修会講師謝金等 |
| 広報費 | 6,327,600 | 6,421,491 | △ 93,891 | 機関誌発行・サポーター活動費等 |
| 地域防災事業費 | 255,000 | 275,950 | △ 20,950 | 防災ヘルパー、防災パンフレット・ポスター配布等 |
| 表彰費 | 117,500 | 200,144 | △ 82,644 | 治山林道工事コンクール・功労者表彰 |
| 役員報酬 | 4,451,500 | 4,451,328 | 172 | |
| 給料手当 | 26,105,000 | 25,480,362 | 624,638 | |
| 福利厚生費 | 4,872,600 | 5,867,287 | △ 994,687 | 社会保険料、健康診断料 |
| 旅費交通費 | 3,000,000 | 780,972 | 2,219,028 | |
| 通信運搬費 | 1,368,200 | 1,464,063 | △ 95,863 | 電話料、郵便料等 |
| 消耗品費 | 2,700,000 | 1,641,107 | 1,058,893 | 消耗品費、コピー使用料、封筒等 |
| 修繕費 | 393,100 | 199,785 | 193,315 | |
| 会議費 | 894,500 | 331,916 | 562,584 | 理事会・総会・連絡協議会・中央協会総会等 |
| 共益金 | 1,400,400 | 1,423,237 | △ 22,837 | 水道光熱費他維持管理費 |
| 図書費 | 666,200 | 800,728 | △ 134,528 | 配布図書・機関誌等 |
| 賃借料 | 4,581,800 | 4,543,832 | 37,968 | 林業会館地代、事務機器・車両等リース料 |
| 保険料 | 383,600 | 282,214 | 101,386 | 林業会館・内中原事務所火災、イベント保険料外 |
| 租税公課 | 4,400,000 | 5,259,190 | △ 859,190 | 固定資産税、消費税等 |
| 業務委託費 | 8,354,700 | 10,882,154 | △ 2,527,454 | 会計事務所費用、調査委託費、HP修正業務委託料等 |
| 減価償却費 | 7,287,300 | 7,140,206 | 147,094 | |
| 幹旋品仕入代 | 459,200 | 545,600 | △ 86,400 | |
| 雑費 | 219,400 | 67,040 | 152,360 | 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 | 3,622,700 | 3,652,786 | △ 30,086 | |
| 役員報酬 | 185,500 | 185,472 | 28 | |
| 給料手当 | 340,800 | 420,292 | △ 79,492 | |
| 福利厚生費 | 117,600 | 149,924 | △ 32,324 | 社会保険料、健康診断料 |
| 旅費交通費 | 189,600 | 721,789 | △ 532,189 | |
| 通信運搬費 | 174,600 | 140,836 | 33,764 | 電話料、郵便料等 |
| 消耗品費 | 100,000 | 68,182 | 31,818 | 消耗品費、コピー使用料 |
| 修繕費 | 48,300 | 47,287 | 1,013 | 林業会館ELV修理等 |
| 会議費 | 600,000 | 200,151 | 399,849 | |
| 共益金 | 288,000 | 289,609 | △ 1,609 | 林業会館水道光熱費他維持管理費 |
| 図書費 | 105,100 | 103,807 | 1,293 | 配布図書・機関誌等 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | |
| 接待交際費 | 0 | 0 | 0 | |
| 賃借料 | 368,500 | 303,466 | 65,034 | 林業会館地代、事務機器リース料等 |
| 保険料 | 27,300 | 28,590 | △ 1,290 | 林業会館・内中原事務所火災保険料 |
| 租税公課 | 213,900 | 86,860 | 127,040 | 固定資産税、消費税等 |
| 消費税 | 0 | 0 | 0 | |
| 減価償却費 | 84,100 | 108,608 | △ 24,508 | |
| 支払負担金 | 708,500 | 708,500 | 0 | 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 | |
| 業務委託費 | 26,400 | 33,000 | △ 6,600 | 会計事務所費用、HP修正業務委託料等 |
| 雑費 | 44,500 | 56,413 | △ 11,913 | |
| 経常費用合計 | 82,070,700 | 81,750,992 | 319,708 | |
| 当期経常増減額 | △ 1,867,140 | 9,158,437 | △ 11,025,577 | |
| 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 | △ 1,867,140 | 9,158,437 | △ 11,025,577 | |
| 法人税、住民税及び事業税 | 81,000 | 2,305,400 | △ 2,224,400 | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 1,948,140 | 6,853,037 | △ 8,801,177 | |
| 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 | △ 1,948,140 | 6,853,037 | △ 8,801,177 | |

財 産 目 録

令和 5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 | 74,876,822 |
| 定期預金 | 山陰合同銀行 県庁支店 | 9,100,000 |
| 未収金 | 受託料、郵便代 | 1,100,456 |
| 前払費用 | 事務所賃借料、保守料他 | 1,580,428 |
| 流動資産合計 | | 86,657,706 |
| 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 | 24,023,110 |
| 基本財産合計 | | 38,639,110 |
| (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 | 213,346 |
| 建物附属設備 | 林業会館エレベーター設備他 | 4,438,556 |
| 構築物 | 林業会館緑地設備他 | 308,483 |
| 器具備品 | 屋外看板他 | 1,105,851 |
| ソフトウェア | 森林情報システム他 | 15,633,214 |
| その他固定資産合計 | | 21,699,450 |
| 固定資産合計 | | 110,663,560 |
| 資産合計 | | 197,321,266 |
| II 負債の部 | | |
| 1. 流動負債 | | |
| 未払金 | 郵送代他 | 256,277 |
| 未払法人税等 | 法人税、住民税、事業税等 | 2,305,400 |
| 未払消費税等 | 消費税、地方消費税 | 2,992,700 |
| 前受金 | 事業受託収入 | 18,957,900 |
| 預り金 | 交付金 | 28,460,818 |
| 流動負債合計 | | 52,973,095 |
| 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 | | 53,423,095 |
| 正味財産 | | 143,898,171 |

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 | 25,136,244 | 0 | 1,113,134 | 24,023,110 |
| 小 計 | 39,752,244 | 0 | 1,113,134 | 38,639,110 |
| 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 | 90,077,244 | 0 | 1,113,134 | 88,964,110 |

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 | 24,023,110 | 0 | (24,023,110) | - |
| 小 計 | 38,639,110 | 0 | (38,639,110) | - |
| 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 | 88,964,110 | 0 | (88,964,110) | 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 | 37,032,199 | 24,023,110 |
| その他固定資産 建物 | 410,400 | 197,054 | 213,346 |
| その他固定資産 建物附属設備 | 19,716,813 | 15,278,257 | 4,438,556 |
| その他固定資産 構築物 | 1,597,934 | 1,289,451 | 308,483 |
| その他固定資産 器具備品 | 4,797,104 | 3,691,253 | 1,105,851 |
| その他固定資産 ソフトウェア | 26,062,560 | 10,429,346 | 15,633,214 |
| 合 計 | 113,640,120 | 67,917,560 | 45,722,560 |

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 | 7,835,128 |
| その他固定資産 建物附属設備 | 1,751,338 |
| 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 | 77,478 |
| 合 計 | 9,663,946 |