

貸 借 対 照 表

令和7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	85,881,244	77,093,768	8,787,476
未収金	997,292	959,020	38,272
前払費用	503,625	522,386	△ 18,761
流動資産計	87,382,161	78,575,174	8,806,987
2 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	14,616,000	14,616,000	0
建物	21,838,972	22,924,185	△ 1,085,213
基本財産計	36,454,972	37,540,185	△ 1,085,213
(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	158,354	185,850	△ 27,496
建物附属設備	3,044,317	3,706,403	△ 662,086
構築物	166,109	237,296	△ 71,187
器具備品	1,056,589	1,463,028	△ 406,439
ソフトウェア	5,935,802	10,420,702	△ 4,484,900
その他固定資産計	10,361,171	16,013,279	△ 5,652,108
固定資産計	97,141,143	103,878,464	△ 6,737,321
資産の部合計	184,523,304	182,453,638	2,069,666
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,084,321	161,844	922,477
未払法人税等	774,500	2,086,600	△ 1,312,100
未払消費税等	2,962,200	2,306,300	655,900
前受金	18,875,950	17,812,100	1,063,850
預り金	10,670,336	11,151,320	△ 480,984
流動負債計	34,367,307	33,518,164	849,143
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	34,817,307	33,968,164	849,143
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	149,705,997	148,485,474	1,220,523
(うち基本財産への充当額)	(36,454,972)	(37,540,185)	(△ 1,085,213)
(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	149,705,997	148,485,474	1,220,523
負債及び正味財産合計	184,523,304	182,453,638	2,069,666

正 味 財 産 増 減 計 算 書

令和6年6月1日から令和7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	5,892,321	5,690,881	201,440
基本財産受取賃貸料	5,892,321	5,690,881	201,440
② 受取会費	10,087,000	10,097,000	△ 10,000
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	40,000	50,000	△ 10,000
③ 事業収益	73,140,750	68,163,209	4,977,541
幹旋料収益	498,290	919,177	△ 420,887
受託料収益	72,642,460	67,244,032	5,398,428
④ 雑収益	280,788	385,972	△ 105,184
受取利息	30,788	1,314	29,474
雑収益	250,000	384,658	△ 134,658
経常収益合計	89,400,859	84,337,062	5,063,797
(2) 経常費用			
① 事業費	83,861,309	74,315,599	9,545,710
研修事業費	0	354,040	△ 354,040
広報費	6,813,519	6,312,270	501,249
地域防災事業費	200,000	200,000	0
表彰費	174,652	110,490	64,162
役員報酬	4,538,208	4,463,712	74,496
給料手当	35,308,815	25,437,649	9,871,166
福利厚生費	6,140,527	4,671,348	1,469,179
旅費交通費	743,581	815,120	△ 71,539
通信運搬費	1,384,227	2,399,044	△ 1,014,817
消耗品費	1,349,774	2,489,160	△ 1,139,386
修繕費	364,816	327,414	37,402
会議費	1,000,245	822,964	177,281
共益金	2,832,330	2,755,702	76,628
図書費	797,443	708,668	88,775
賃借料	4,048,433	4,389,480	△ 341,047
保険料	282,750	287,920	△ 5,170
租税公課	5,888,740	5,243,790	644,950
業務委託費	4,804,020	4,098,600	705,420
減価償却費	6,621,796	7,448,258	△ 826,462
幹旋品仕入代	484,660	905,087	△ 420,427
雑費	82,773	74,883	7,890

(単位:円)

勘 定 科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	3,544,527	3,347,560	196,967
役員報酬	189,092	185,988	3,104
給料手当	519,686	571,139	△ 51,453
福利厚生費	138,346	122,483	15,863
旅費交通費	15,094	12,277	2,817
通信運搬費	144,033	158,327	△ 14,294
消耗品費	94,972	99,341	△ 4,369
修繕費	406,537	79,195	327,342
会議費	215,055	249,368	△ 34,313
共益金	293,135	298,917	△ 5,782
図書費	99,284	102,300	△ 3,016
賃借料	297,807	332,784	△ 34,977
保険料	32,252	28,590	3,662
租税公課	97,772	98,022	△ 250
減価償却費	115,523	148,068	△ 32,545
支払負担金	715,300	708,000	7,300
支払寄付金	30,000	31,000	△ 1,000
業務委託費	62,452	88,922	△ 26,470
雑費	78,187	32,839	45,348
経常費用合計	87,405,836	77,663,159	9,742,677
当期経常増減額	1,995,023	6,673,903	△ 4,678,880
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	1,995,023	6,673,903	△ 4,678,880
法人税、住民税及び事業税	774,500	2,086,600	△ 1,312,100
当期一般正味財産増減額	1,220,523	4,587,303	△ 3,366,780
一般正味財産期首残高	148,485,474	143,898,171	4,587,303
一般正味財産期末残高	149,705,997	148,485,474	1,220,523
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	149,705,997	148,485,474	1,220,523

正味財産増減計算書内訳表

自 令和 6 年 6月 1日 ～ 至 令和 7 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 幹旋事業	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	5,892,321	0	0	5,892,321	0	5,892,321
基本財産受取賃貸料	0	0	0	5,892,321	0	0	5,892,321	0	5,892,321
② 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	10,087,000	10,087,000
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	40,000	40,000
③ 事業収益	0	0	0	498,290	25,395,410	47,247,050	73,140,750	0	73,140,750
幹旋料収益	0	0	0	498,290	0	0	498,290	0	498,290
受託料収益	0	0	0	0	25,395,410	47,247,050	72,642,460	0	72,642,460
④ 雑収益	69,000	0	69,000	181,000	4,748	0	185,748	26,040	280,788
受取利息	0	0	0	0	4,748	0	4,748	26,040	30,788
雑収益	69,000	0	69,000	181,000	0	0	181,000	0	250,000
経常収益合計	69,000	0	69,000	6,571,611	25,400,158	47,247,050	79,218,819	10,113,040	89,400,859
(2) 経常費用									
① 事業費	7,554,886	4,249,401	11,804,287	5,638,290	23,030,315	43,388,417	72,057,022		83,861,309
研修事業費	0	0	0	0	0	0	0		0
広報費	532,950	0	532,950	0	6,280,569	0	6,280,569		6,813,519
地域防災事業費	0	200,000	200,000	0	0	0	0		200,000
表彰費	0	174,652	174,652	0	0	0	0		174,652
役員報酬	2,458,196	992,733	3,450,929	898,187	189,092	0	1,087,279		4,538,208
給料手当	1,169,293	649,608	1,818,901	155,906	7,975,723	25,358,285	33,489,914		35,308,815
福利厚生費	537,994	243,952	781,946	155,759	1,081,795	4,121,027	5,358,581		6,140,527
旅費交通費	107,057	29,087	136,144	7,991	137,520	461,926	607,437		743,581
通信運搬費	166,410	86,847	253,257	54,965	451,657	624,348	1,130,970		1,384,227
消耗品費	100,699	38,864	139,563	30,249	485,360	694,602	1,210,211		1,349,774
修繕費	205,209	114,005	319,214	27,361	18,241	0	45,602		364,816
会議費	711,231	151,840	863,071	0	0	137,174	137,174		1,000,245
共益金	659,556	366,420	1,025,976	1,545,661	58,627	202,066	1,806,354		2,832,330
図書費	0	722,040	722,040	0	19,800	55,603	75,403		797,443
賃借料	487,184	245,989	733,173	102,094	238,194	2,974,972	3,315,260		4,048,433
保険料	0	0	0	70,150	212,600	0	282,750		282,750
租税公課	194,985	108,325	303,310	655,098	1,386,432	3,543,900	5,585,430		5,888,740
業務委託費	89,100	49,500	138,600	77,880	4,389,540	198,000	4,665,420		4,804,020
減価償却費	133,702	74,279	207,981	1,371,558	66,995	4,975,262	6,413,815		6,621,796
幹旋品仕入代	0	0	0	484,660	0	0	484,660		484,660
雑費	1,320	1,260	2,580	771	38,170	41,252	80,193		82,773
② 管理費								3,544,527	3,544,527
役員報酬								189,092	189,092
給料手当								519,686	519,686
福利厚生費								138,346	138,346
旅費交通費								15,094	15,094
通信運搬費								144,033	144,033
消耗品費								94,972	94,972
修繕費								406,537	406,537
会議費								215,055	215,055
共益金								293,135	293,135
図書費								99,284	99,284
賃借料								297,807	297,807
保険料								32,252	32,252
租税公課								97,772	97,772
減価償却費								115,523	115,523
支払負担金								715,300	715,300
支払寄付金								30,000	30,000
業務委託費								62,452	62,452
雑費								78,187	78,187
経常費用合計	7,554,886	4,249,401	11,804,287	5,638,290	23,030,315	43,388,417	72,057,022	3,544,527	87,405,836
当期経常増減額	△ 7,485,886	△ 4,249,401	△ 11,735,287	933,321	2,369,843	3,858,633	7,161,797	6,568,513	1,995,023
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	△ 7,485,886	△ 4,249,401	△ 11,735,287	933,321	2,369,843	3,858,633	7,161,797	6,568,513	1,995,023
法人税、住民税及び事業税								774,500	774,500
当期一般正味財産増減額	△ 7,485,886	△ 4,249,401	△ 11,735,287	933,321	2,369,843	3,858,633	7,161,797	5,794,013	1,220,523
一般正味財産期首残高									148,485,474
一般正味財産期末残高									149,705,997
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									149,705,997

収支計算書

令和6年6月1日から令和7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	5,853,000	5,892,321	△ 39,321	
基本財産受取賃貸料	5,853,000	5,892,321	△ 39,321	内中原事務所・林業会館事務所賃貸料
② 受取会費	10,087,000	10,087,000	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	40,000	40,000	0	県森林組合連合会外3団体
③ 事業収益	72,284,900	73,140,750	△ 855,850	
幹旋料収益	500,000	498,290	1,710	治山銘板、技術図書等
受託料収益	71,784,900	72,642,460	△ 857,560	しまね森林活動サポートC、森林経営推進C外
④ 雑収益	151,000	280,788	△ 129,788	
受取利息	1,000	30,788	△ 29,788	合銀普通・定期預金利息
雑収益	150,000	250,000	△ 100,000	中央協会図書取扱い事務費 中国地区治山林道協議会開催運営費等
経常収益合計	88,375,900	89,400,859	△ 1,024,959	
(2) 経常費用				
① 事業費	89,319,500	83,861,309	5,458,191	
研修事業費	210,400	0	210,400	研修会・研修助成金、研修会講師謝金等
広報費	6,479,300	6,813,519	△ 334,219	機関誌発行・サポーター活動費等
地域防災事業費	255,000	200,000	55,000	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	174,652	△ 57,152	治山林道工事コンクール・功労者表彰
役員報酬	4,499,900	4,538,208	△ 38,308	
給料手当	35,015,100	35,308,815	△ 293,715	
福利厚生費	5,354,500	6,140,527	△ 786,027	社会保険料、健康診断料
旅費交通費	4,147,600	743,581	3,404,019	
通信運搬費	1,727,600	1,384,227	343,373	電話料、郵便料等
消耗品費	2,880,800	1,349,774	1,531,026	消耗品費、コピー使用料、封筒等
修繕費	325,100	364,816	△ 39,716	
会議費	914,500	1,000,245	△ 85,745	連絡協議会・中央協会総会等
共益金	2,788,100	2,832,330	△ 44,230	水道光熱費他維持管理費
図書費	687,800	797,443	△ 109,643	配布図書・機関誌等
賃借料	4,039,900	4,048,433	△ 8,533	林業会館地代、事務機器・車両等リース料
保険料	297,600	282,750	14,850	林業会館・内中原事務所火災、イベント保険料外
租税公課	5,011,100	5,888,740	△ 877,640	固定資産税、消費税等
業務委託費	6,788,800	4,804,020	1,984,780	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	6,992,200	6,621,796	370,404	
幹旋品仕入代	459,200	484,660	△ 25,460	
雑費	327,500	82,773	244,727	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	4,172,400	3,544,527	627,873	
役員報酬	187,500	189,092	△ 1,592	
給料手当	507,400	519,686	△ 12,286	
福利厚生費	126,200	138,346	△ 12,146	社会保険料、健康診断料
旅費交通費	300,000	15,094	284,906	
通信運搬費	240,900	144,033	96,867	電話料、郵便料等
消耗品費	100,000	94,972	5,028	消耗品費、コピー使用料
修繕費	100,000	406,537	△ 306,537	林業会館ELV修理等
会議費	600,000	215,055	384,945	理事会・総会
共益金	290,400	293,135	△ 2,735	林業会館水道光熱費他維持管理費
図書費	105,100	99,284	5,816	配布図書・機関誌等
賃借料	376,400	297,807	78,593	林業会館地代、事務機器リース料等
保険料	30,000	32,252	△ 2,252	林業会館・内中原事務所火災保険料
租税公課	150,000	97,772	52,228	固定資産税、消費税等
減価償却費	150,000	115,523	34,477	
支払負担金	708,500	715,300	△ 6,800	日本治山治水協会・日本林道協会会費等
支払寄付金	0	30,000	△ 30,000	
業務委託費	100,000	62,452	37,548	会計事務所費用、HP修正業務委託料等
雑費	100,000	78,187	21,813	
経常費用合計	93,491,900	87,405,836	6,086,064	
当期経常増減額	△ 5,116,000	1,995,023	△ 7,111,023	
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	△ 5,116,000	1,995,023	△ 7,111,023	
法人税、住民税及び事業税	81,000	774,500	△ 693,500	
当期一般正味財産増減額	△ 5,197,000	1,220,523	△ 6,417,523	
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	△ 5,197,000	1,220,523	△ 6,417,523	

財 産 目 録

令和 7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	76,781,244		
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	997,292		
前払費用	事務所賃借料、保守料他	503,625		
流動資産合計			87,382,161	
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	21,838,972		
基本財産合計		36,454,972		
(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	158,354		
建物附属設備	林業会館エレベーター設備他	3,044,317		
構築物	林業会館緑地設備他	166,109		
器具備品	スライド書棚他	1,056,589		
ソフトウェア	森林情報システム他	5,935,802		
その他固定資産合計		10,361,171		
固定資産合計			97,141,143	
資産合計				184,523,304
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	社会保険料他	1,084,321		
未払法人税等	法人税、住民税、事業税等	774,500		
未払消費税等	消費税、地方消費税	2,962,200		
前受金	事業受託収入	18,875,950		
預り金	交付金	10,670,336		
流動負債合計			34,367,307	
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				34,817,307
正 味 財 産				149,705,997

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	22,924,185	0	1,085,213	21,838,972
小 計	37,540,185	0	1,085,213	36,454,972
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	87,865,185	0	1,085,213	86,779,972

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額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(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	21,838,972	0	(21,838,972)	-
小 計	36,454,972	0	(36,454,972)	-
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	86,779,972	0	(86,779,972)	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	39,216,337	21,838,972
その他固定資産 建物	410,400	252,046	158,354
その他固定資産 建物附属設備	19,716,813	16,672,496	3,044,317
その他固定資産 構築物	1,597,934	1,431,825	166,109
その他固定資産 器具備品	2,778,383	1,721,794	1,056,589
その他固定資産 ソフトウェア	26,062,560	20,126,758	5,935,802
合 計	111,621,399	79,421,256	32,200,143