

## (27) 公益財団法人 鳥取県造林公社経営状況報告書

### 法人の概要

- |   |         |  |
|---|---------|--|
| 1 | 名 称     | 公益財団法人 鳥取県造林公社   |
| 2 | 目 的     | 鳥取県において、森林資源の造成及び整備を推進することにより、県土の緑化及び自然環境・地球環境の保全並びに水資源のかん養を図り、もって農山村の振興と県民福祉の向上に寄与することを目的とする。   |
| 3 | 公益認定年月日 | 平成25年3月22日<br>(財団法人 鳥取県造林公社設立許可年月日 昭和41年4月13日)   |
| 4 | 設立登記年月日 | 平成25年4月1日<br>(財団法人 鳥取県造林公社設立登記年月日 昭和41年4月21日)  |
| 5 | 基本財産    | 出えん金 1,000,000円<br>鳥取県出えん金 1,000,000円  |
| 6 | 役員等     | 評議員 5人 理事 9人 会計監査人 1人 監事 2人<br>評議員 穂田 誠一郎 (ビジネスデザイン研究所所長)<br>〃 山本 福寿 (有識者)<br>〃 白岩 保 (有識者)<br>〃 松本 美恵子 (弁護士)<br>〃 向 由美子 (有識者)<br>理事長 岡本 康宏 (有識者)<br>副理事長 森本 智史 (鳥取県農林水産部森林・林業振興局長)<br>専務理事 尾崎 史明 (有識者)<br>理事 前田 幸己 (鳥取県森林組合連合会代表理事会長)<br>〃 谷村 定彦 (鳥取市農林水産部長)<br>〃 松浦 弘幸 (三朝町長)<br>〃 西山 道子 (税理士)<br>〃 藤原 義史 (有識者)<br>〃 植田 圭子 (有識者)<br>会計監査人 廣田 和幸 (公認会計士)<br>監 事 白石 祐治 (江府町長) |

監 事 小 谷 昇 (税理士)

7 職 員 15人 (うち県派遣職員 2人、県退職職員 4人)

8 事 務 所 本 社 鳥取市千代水4丁目37番地 鳥取県土地改良会館2階  
西部事務所 日野郡日野町根雨140番地1

## 平成30年度事業実施状況

事業区分	事業量	金額 (円)
造林施設事業	0m	0
（作業道等新設）	(0m)	(0)
保育事業	393.62ha、64,634m、24,053m <sup>3</sup>	407,326,107
（下刈り）	(0ha)	(0)
（除伐）	(0ha)	(0)
（保育間伐）	(109.93ha)	(21,204,720)
（利用間伐）間伐	(283.69ha)	(386,121,387)
作業道新設	(64,634m)	
出荷材積	(24,053m <sup>3</sup> )	
（枝打）	(0ha)	(0)
合板・製材・集成材生産性向上・	1,700m	67,405,442
品目転換促進対策事業		
（林業専用道新設）	(1,700m)	(67,405,442)
素材生産費（利用間伐諸経費）	283.69ha	19,114,831
分収林契約適正化事業	36件、213.63ha	2,700,000
（「美しい森林」事業推進費）	(36件 213.63ha)	(2,700,000)
合 計		496,546,380

## 正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
①公益目的事業会計	408,549,659	362,562,803	45,986,856
森林整備事業収益	408,549,659	362,562,803	45,986,856
分収林事業収益	408,549,659	362,562,803	45,986,856
その他の事業収益	0	0	0
②収益事業等会計	0	0	0
③法人会計	872,942	180,835	692,107
<b>経常収益計</b>	<b>409,422,601</b>	<b>362,743,638</b>	<b>46,678,963</b>
(2) 経常費用			
①公益目的事業会計	694,800,777	763,098,460	△ 68,297,683
森林整備事業費	694,800,777	763,098,460	△ 68,297,683
分収林整備事業費	694,800,777	763,098,460	△ 68,297,683
その他の事業費	0	0	0
②収益事業等会計	0	0	0
③法人会計	23,163,916	31,543,267	△ 8,379,351
<b>経常費用計</b>	<b>717,964,693</b>	<b>794,641,727</b>	<b>△ 76,677,034</b>
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 308,542,092	△ 431,898,089	123,355,997
森林資産勘定振替額	308,542,092	431,898,089	△ 123,355,997
<b>当期経常増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
立木補償金収益	1,101,327	4,056,001	△ 2,954,674
引当金取崩額	0	0	0
その他経常外収益	0	0	0
指定正味財産からの振替額	16,160,010	32,579,892	△ 16,419,882
<b>経常外収益計</b>	<b>17,261,337</b>	<b>36,635,893</b>	<b>△ 19,374,556</b>
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
固定資産除却損	95,455,633	249,227,382	△ 153,771,749
販売用資産評価損	0	0	0
減損損失	0	0	0
その他経常外費用	395,141	279,700	115,441
<b>経常外費用計</b>	<b>95,850,774</b>	<b>249,507,082</b>	<b>△ 153,656,308</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 78,589,437</b>	<b>△ 212,871,189</b>	<b>134,281,752</b>
他会計振替額	0	0	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 78,589,437</b>	<b>△ 212,871,189</b>	<b>134,281,752</b>
一般正味財産期首残高	487,934,891	700,806,080	△ 212,871,189
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>409,345,454</b>	<b>487,934,891</b>	<b>△ 78,589,437</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			0
受取補助金等	332,008,767	389,556,822	△ 57,548,055
指定正味財産運用益	250	250	0
一般正味財産への振替額	△ 16,160,260	△ 32,580,142	16,419,882
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>315,848,757</b>	<b>356,976,930</b>	<b>△ 41,128,173</b>
指定正味財産期首残高	15,682,904,923	15,325,927,993	356,976,930
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>15,998,753,680</b>	<b>15,682,904,923</b>	<b>315,848,757</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>16,408,099,134</b>	<b>16,170,839,814</b>	<b>237,259,320</b>

## 正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	決算額	公益目的事業 会 計	分収林 整備事業		森林整備 受託事業	収益事業 等会計	法人会計
I 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	250	200	200	0	0	0	50
受 取 利 息	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産からの振替額	250	200	200	0	0	0	50
特定資産運用益	18,994	15,664	15,664	0	0	0	3,330
受 取 利 息	18,994	15,664	15,664	0	0	0	3,330
指定正味財産からの振替額	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	178,482,570	178,482,570	178,482,570	0	0	0	0
間伐材持出支援事業補助金	74,258,625	74,258,625	74,258,625	0	0	0	0
市町持出支援事業補助金	11,454,758	11,454,758	11,454,758	0	0	0	0
公庫利子補給補助金	90,269,187	90,269,187	90,269,187	0	0	0	0
「美しい森林」事業推進費補助金	2,500,000	2,500,000	2,500,000	0	0	0	0
その他の補助金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	229,170,940	229,170,940	229,170,940	0	0	0	0
販売用森林資産売払収入	0	0	0	0	0	0	0
事業収入	229,170,940	229,170,940	229,170,940	0	0	0	0
間伐材等立木売却収入	228,176,593	228,176,593	228,176,593	0	0	0	0
立木補償金収入	722,187	722,187	722,187	0	0	0	0
森林J-VER売却収入	272,160	272,160	272,160	0	0	0	0
受託事業収入	0	0	0	0	0	0	0
雑 収 益	1,749,847	880,285	880,285	0	0	0	869,562
受 取 利 息	1,172	914	914	0	0	0	258
消費税還付金	0	0	0	0	0	0	0
損害てん補金	0	0	0	0	0	0	0
調査費収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	1,748,675	879,371	879,371	0	0	0	869,304
経常収益計	409,422,601	408,549,659	408,549,659	0	0	0	872,942
(2) 経常費用							
事業費	600,084,123	600,084,123	600,084,123	0	0	0	—
販売用森林資産原価	0	0	0	0	0	0	—
直接事業費	493,846,380	493,846,380	493,846,380	0	0	0	—
造林施設費	0	0	0	0	0	0	—
作業道補修	0	0	0	0	0	0	—
保育費	407,326,107	407,326,107	407,326,107	0	0	0	—
その他事業費	86,520,273	86,520,273	86,520,273	0	0	0	—
緑の産業再生プロジェクト事業費	67,405,442	67,405,442	67,405,442	0	0	0	—
素材生産費	19,114,831	19,114,831	19,114,831	0	0	0	—
森林整備地域活動事業費	0	0	0	0	0	0	—
「美しい森林」事業推進費	2,700,000	2,700,000	2,700,000	0	0	0	—
利用間伐協力金	9,716,580	9,716,580	9,716,580	0	0	0	—
分収交付金	2,586,054	2,586,054	2,586,054	0	0	0	—
森林保険料	965,922	965,922	965,922	0	0	0	—
事業資金借入金支払利息	90,269,187	90,269,187	90,269,187	0	0	0	—
管理費	117,880,570	94,716,654	94,716,654	0	0	0	23,163,916
人件費	86,097,231	70,027,451	70,027,451	0	0	0	16,069,780
事務経費	31,783,339	24,689,203	24,689,203	0	0	0	7,094,136
経常費用計	717,964,693	694,800,777	694,800,777	0	0	0	23,163,916
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 308,542,092	△ 286,251,118	△ 286,251,118	—	—	—	△ 22,290,974
森林資産勘定振替額	308,542,092	286,251,118	286,251,118	—	—	—	22,290,974
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0

科 目	決算額	公益目的事業 会 計	公益目的事業 分		収益事業 等会計	法人会計
			分収林 整備事業	森林整備 受託事業		
2 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0				
立木補償金収益	1,101,327	1,101,327	1,101,327	0	0	0
引当金取崩額	0	0	0	0	0	0
その他経常外収益	0	0	0	0	0	0
指定正味財産からの振替額	16,160,010	16,160,010	16,160,010	0	0	0
補助金等振替額	16,610,010	16,610,010	16,610,010	0	0	0
経常外収益計	17,261,337	17,261,337	17,261,337	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0
固定資産除却損	95,455,633	95,412,106	95,412,106	0	0	43,527
分収林資産除却損	95,107,414	95,107,414	95,107,414	0	0	0
有形固定資産除却損	348,219	304,692	304,692	0	0	43,527
無形固定資産除却損	0	0	0	0	0	0
販売用森林資産評価損	0	0	0	0	0	0
減損	0	0	0	0	0	0
その他の経常外費用	395,141	395,141	395,141	0	0	0
経常外費用計	95,850,774	95,807,247	95,807,247	0	0	43,527
当期経常外増減額	△ 78,589,437	△ 78,545,910	△ 78,545,910	0	0	△ 43,527
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 78,589,437	△ 78,545,910	△ 78,545,910	0	0	△ 43,527
一般正味財産期首残高	487,934,891	484,318,415	484,318,415			3,616,476
一般正味財産期末残高	409,345,454	405,772,505	405,772,505	0	0	3,572,949
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	332,008,767	332,008,767	332,008,767	0	0	0
森林資産形成補助金	332,008,767	332,008,767	332,008,767	0	0	0
指定正味財産運用	250	200	200	0	0	50
基本財産受取利息	250	200	200	0	0	50
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 16,160,260	△ 16,160,210	△ 16,160,210	0	0	△ 50
受取補助金等振替額	△ 16,160,010	△ 16,160,010	△ 16,160,010	0	0	0
森林資産形成補助金(除却分)	△ 16,160,010	△ 16,160,010	△ 16,160,010	0	0	0
指定正味財産運用益振替額	△ 250	△ 200	△ 200	0	0	△ 50
当期指定正味財産増減額	315,848,757	315,848,757	315,848,757	0	0	0
指定正味財産期首残高	15,682,904,923	15,682,704,923	15,682,704,923			200,000
指定正味財産期末残高	15,998,753,680	15,998,553,680	15,998,553,680	0	0	200,000
III 正味財産期末残高	16,408,099,134	16,404,326,185	16,404,326,185	0	0	3,772,949

## 貸借対照表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

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	100,009,951	79,968,166	20,041,785
有価証券	0	0	0
販売用資産	0	0	0
未収金	62,432,011	110,796,160	△ 48,364,149
前払金	57,055	36,945	20,110
その他流動資産	0	0	0
<b>流動資産合計</b>	<b>162,499,017</b>	<b>190,801,271</b>	<b>△ 28,302,254</b>
<b>2 固定資産</b>			
(1)基本財産			
基本財産積立遺産	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(2)特定資産			
特定積立資産	143,240,201	192,409,853	△ 49,169,652
退職給付引当金積立資産	6,918,294	26,087,946	△ 19,169,652
公庫繰上償還資金積立資産	12,980,907	12,980,907	0
事業準備資金積立資産	123,341,000	153,341,000	△ 30,000,000
特定事業資産	15,997,753,680	15,681,904,923	315,848,757
森林補助金資産	15,997,753,680	15,681,904,923	315,848,757
特定資産合計	16,140,993,881	15,874,314,776	266,679,105
(3)その他固定資産			
事業資産	31,395,415,068	31,497,829,147	△ 102,414,079
森林資産	31,395,415,068	31,497,829,147	△ 102,414,079
分収造林森林資産	31,395,415,068	31,497,829,147	△ 102,414,079
有形固定資産	31,256	385,293	△ 354,037
無形固定資産	432,568	825,472	△ 392,904
その他固定資産	0	525,000	△ 525,000
その他固定資産合計	31,395,878,892	31,499,564,912	△ 103,686,020
<b>固定資産合計</b>	<b>47,537,872,773</b>	<b>47,374,879,688</b>	<b>162,993,085</b>
<b>[ 資産合計 ]</b>	<b>47,700,371,790</b>	<b>47,565,680,959</b>	<b>134,690,831</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
短期借入金	0	0	0
次期返済長期借入金	756,778,207	691,622,866	65,155,341
日本政策金融公庫借入金	260,569,207	237,041,866	23,527,341
公共団体借入金	496,209,000	454,581,000	41,628,000
金融機関借入金	0	0	0
未払金	61,449,721	146,641,429	△ 85,191,708
未払費用	0	0	0
賞与引当金	5,014,667	3,951,229	1,063,438
前受益	0	0	0
前受収益	0	3,452,539	△ 3,452,539
預り金	548,517	369,458	179,059
その他の流動負債	0	0	0
<b>流動負債合計</b>	<b>823,791,112</b>	<b>846,037,521</b>	<b>△ 22,246,409</b>
<b>2 固定負債</b>			
長期借入金	30,461,111,956	30,542,309,163	△ 81,197,207
日本政策金融公庫借入金	5,532,360,144	5,691,929,351	△ 159,569,207
公共団体借入金	24,928,751,812	24,850,379,812	78,372,000
金融機関借入金	0	0	0
長期未払費用	0	0	0
引当金	6,918,294	6,057,949	860,345
退職給付引当金	6,918,294	6,057,949	860,345
長期未払金	451,294	436,512	14,782

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
長期前受金	0	0	0
長期預り金	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0
<b>固定負債合計</b>	<b>30,468,481,544</b>	<b>30,548,803,624</b>	<b>△ 80,322,080</b>
<b>[ 負 債 合 計 ]</b>	<b>31,292,272,656</b>	<b>31,394,841,145</b>	<b>△ 102,568,489</b>
<b>Ⅲ 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
出資金	1,000,000	1,000,000	0
補助金等	15,997,753,680	15,681,904,923	315,848,757
寄附金	0	0	0
<b>指定正味財産合計</b>	<b>15,998,753,680</b>	<b>15,682,904,923</b>	<b>315,848,757</b>
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(15,997,753,680)	(15,681,904,923)	(315,848,757)
<b>2 一般正味財産</b>			
特定資産形成一般正味財産	0	0	0
森林資産形成一般正味財産	0	0	0
その他一般正味財産	409,345,454	487,934,891	△ 78,589,437
<b>一般正味財産合計</b>	<b>409,345,454</b>	<b>487,934,891</b>	<b>△ 78,589,437</b>
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(166,321,907)	(166,321,907)	(0)
<b>[正味財産合計]</b>	<b>16,408,099,134</b>	<b>16,170,839,814</b>	<b>237,259,320</b>
<b>負債及び正味財産 計</b>	<b>47,700,371,790</b>	<b>47,565,680,959</b>	<b>134,690,831</b>

## 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	決 算 額	公益目的事業 会 計	収益事業 会 計	法人会計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	100,009,951	93,180,079	0	6,829,872
有価証券	0	0	0	0
販売用資産	0	0	0	0
森林整備事業販売用資産	0	0	0	0
分収造林主伐資産	0	0	0	0
未収金	62,432,011	62,432,011	0	0
補助金等未収金	56,076,520	56,076,520	0	0
事業未収金	6,355,491	6,355,491	0	0
受託事業収入	0	0	0	0
その他の収入	0	0	0	0
未収収益	0	0	0	0
前払金	57,055	0	0	57,055
その他流動資産	0	0	0	0
流動資産合計	162,499,017	155,612,090	0	6,886,927
2 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産積立資産	1,000,000	800,000	0	200,000
現金預金	1,000,000	800,000	0	200,000
有価証券	0	0	0	0
基本財産合計	1,000,000	800,000	0	200,000
(2) 特定資産				
特定積立資産	143,240,201	142,092,435	0	1,147,766
負債対応積立資産	6,918,294	5,770,528	0	1,147,766
退職給付引当金積立資産	6,918,294	5,770,528	0	1,147,766
一般正味財産対応積立資産	136,321,907	136,321,907	0	0
公庫繰上償還資金積立資産	12,980,907	12,980,907	0	0
事業準備資金積立資産	123,341,000	123,341,000	0	0
特定事業資産(指定)	15,997,753,680	15,997,753,680	0	0
森林補助金資産	15,997,753,680	15,997,753,680	0	0
(森林補助金資産の期首額)	15,681,904,923	15,681,904,923	0	0
(当期の森林補助金資産増加分)	332,008,767	332,008,767	0	0
(森林資産への振替分)	△ 16,160,010	△ 16,160,010	0	0
特定資産合計	16,140,993,881	16,139,846,115	0	1,147,766
(3) その他固定資産				
事業資産	31,395,415,068	31,395,415,068	0	0
森林資産	31,395,415,068	31,395,415,068	0	0
分収造林資産	31,395,415,068	31,395,415,068	0	0
(分収造林資産の期首額)	31,497,829,147	31,497,829,147	0	0
(当期の分収林造林資産取得額)	△ 23,466,675	△ 23,466,675	0	0
(当期の分収林造林資産除却額)	△ 78,947,404	△ 78,947,404	0	0
(森林資産形成補助金の振替分)	0	0	0	0
有形固定資産	31,256	27,431	0	3,825
建物等資産	0	0	0	0
土地資産	0	0	0	0
その他の有形固定資産	31,256	27,431	0	3,825
車両運搬具	0	0	0	0
器具備品	31,256	27,431	0	3,825
無形固定資産	432,568	387,050	0	45,518
電話加入権	367,084	321,566	0	45,518
ソフトウェア	65,484	65,484	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0
長期有価証券	0	0	0	0
その他の資産	0	0	0	0
その他固定資産合計	31,395,878,892	31,395,829,549	0	49,343
固定資産合計	47,537,872,773	47,536,475,664	0	1,397,109
[資産合計]	47,700,371,790	47,692,087,754	0	8,284,036
II 負債の部				
1 流動負債				
短期借入金	0	0	0	0
公共団体借入金	0	0	0	0
金融機関借入金	0	0	0	0
次期返済長期借入金	756,778,207	756,778,207	0	0
日本政策金融公庫借入金	260,569,207	260,569,207	0	0
公共団体借入金	496,209,000	496,209,000	0	0
金融機関借入金	0	0	0	0
未払金	61,449,721	59,489,887	0	1,959,834
未払費用	0	0	0	0
賞与引当金	5,014,667	3,761,000	0	1,253,667
前受益	0	0	0	0
森林整備事業前受金	0	0	0	0
その他前受金	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0

## (27) 公益財団法人 鳥取県造林公社

科 目	決 算 額	公益目的事業		
		会 計	会 計	法人会計
預 り 金	548,517	398,697	0	149,820
森林整備事業預り金	0	0	0	0
その他預り金	548,517	398,697	0	149,820
その他の流動負債	0	0	0	0
流動負債合計	823,791,112	820,427,791	0	3,363,321
2 固定負債				
長期借入金	30,461,111,956	30,461,111,956	0	0
日本政策金融公庫	5,532,360,144	5,532,360,144	0	0
公共団体借入金	24,928,751,812	24,928,751,812	0	0
金融機関借入金	0	0	0	0
長期未払費用	0	0	0	0
引当金	6,918,294	5,770,528	0	1,147,766
退職給付引当金	6,918,294	5,770,528	0	1,147,766
長期未払金	451,294	451,294	0	0
長期前受金	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0
その他固定負債	0	0	0	0
固定負債合計	30,468,481,544	30,467,333,778	0	1,147,766
[負債合計]	31,292,272,656	31,287,761,569	0	4,511,087
II 正味財産の部				
1 指定正味財産				
出資金及び出捐金	1,000,000	800,000	0	200,000
社員出資金	1,000,000	800,000	0	200,000
補助金等	15,997,753,680	15,997,753,680	0	0
補助金	15,997,753,680	15,997,753,680	0	0
森林資産形成補助金	15,997,753,680	15,997,753,680	0	0
特定資産形成補助金	0	0	0	0
寄付金	0	0	0	0
指定正味財産合計	15,998,753,680	15,998,553,680	0	200,000
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(800,000)	(0)	(200,000)
(うち特定資産への充当額)	(15,997,753,680)	(15,997,753,680)	(0)	(0)
2 一般正味財産				
森林資産形成一般正味財産	0	0	0	0
その他一般正味財産	409,345,454	405,772,505	0	3,572,949
一般正味財産合計	409,345,454	405,772,505	0	3,572,949
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(166,321,907)	(166,321,907)	(0)	(0)
[正味財産合計]	16,408,099,134	16,404,326,185	0	3,772,949
負債及び正味財産合計	47,700,371,790	47,692,087,754	0	8,284,036

## 収 支 計 算 書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1 事業活動収入</b>				
(1) 公益目的事業活動収入	741,743,953	756,175,626	△ 14,431,673	
森林整備事業収入	741,743,953	756,175,626	△ 14,431,673	
分収林整備事業収入	741,743,953	756,175,626	△ 14,431,673	
森林整備受託事業収入	0	0	0	
(2) 収益事業等活動収入	0	0	0	
収 1 事業収入	0	0	0	
収 2 事業収入	0	0	0	
(3) 法人会計活動収入	3,638	180,835	△ 177,197	
基本財産運用収入	50	50	0	
特定資産運用収入	3,330	10,662	△ 7,332	
補助金等収入	0	0	0	
その他の収入	258	170,123	△ 169,865	
<b>事業活動収入計</b>	<b>741,747,591</b>	<b>756,356,461</b>	<b>△ 14,608,870</b>	
<b>2 事業活動支出</b>				
(1) 公益目的事業活動支出	693,209,418	781,026,219	△ 87,816,801	
森林整備事業支出	693,209,418	781,026,219	△ 87,816,801	
分収林整備事業支出	693,209,418	781,026,219	△ 87,816,801	
森林整備受託事業支出	0	0	0	
(2) 収益事業等活動支出	0	0	0	
収 1 事業支出	0	0	0	
収 2 事業支出	0	0	0	
(3) 法人会計活動支出	22,028,025	31,266,547	△ 9,238,522	
人件費	14,934,616	25,940,887	△ 11,006,271	
事務経費	7,093,409	5,325,660	1,767,749	
<b>事業活動支出計</b>	<b>715,237,443</b>	<b>812,292,766</b>	<b>△ 97,055,323</b>	
<b>その他事業活動収支計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>事業活動収支差額</b>	<b>26,510,148</b>	<b>△ 55,936,305</b>	<b>82,446,453</b>	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>1 投資活動収入</b>				
基本財産取崩収入	0	0	0	
特定資産取崩収入	30,299,964	20,029,997	10,269,967	
固定資産売却収入	0	0	0	
有価証券売却収入	0	0	0	
貸付金償還収入	0	0	0	
その他の収入	525,000	0	525,000	
<b>投資活動収入計</b>	<b>30,824,964</b>	<b>20,029,997</b>	<b>10,794,967</b>	
<b>2 投資活動支出</b>				
基本財産取得支出	0	0	0	
特定資産取得支出	1,160,309	3,338,033	△ 2,177,724	
固定資産取得支出	0	0	0	
有価証券取得支出	0	0	0	
貸付金支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
<b>投資活動支出計</b>	<b>1,160,309</b>	<b>3,338,033</b>	<b>△ 2,177,724</b>	
<b>投資活動収支差額</b>	<b>29,664,655</b>	<b>16,691,964</b>	<b>12,972,691</b>	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
<b>1 財務活動収入</b>				
借入金収入	221,000,000	212,772,000	8,228,000	
短期借入金収入	0	0	0	
公共団体借入金収入	0	0	0	
金融機関借入金収入	0	0	0	
長期借入金収入	221,000,000	212,772,000	8,228,000	
公庫借入金収入	101,000,000	63,000,000	38,000,000	
公共団体借入金収入	120,000,000	149,772,000	△ 29,772,000	
金融機関借入金収入	0	0	0	
<b>財務活動収入計</b>	<b>221,000,000</b>	<b>212,772,000</b>	<b>8,228,000</b>	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
2 財務活動支出				
借入金返済支出	237,041,866	224,614,520	12,427,346	
短期借入金返済支出	0	0	0	
公共団体借入金返済支出	0	0	0	
金融機関借入金返済支出	0	0	0	
長期借入金返済支出	237,041,866	224,614,520	12,427,346	
公庫借入金返済支出	237,041,866	224,614,520	12,427,346	
公共団体借入金返済支出	0	0	0	
金融機関借入金返済支出	0	0	0	
財務活動支出計	237,041,866	224,614,520	12,427,346	
財務活動収支差額	△ 16,041,866	△ 11,842,520	△ 4,199,346	
IV 予備費収支	0	0	0	
当期収支額	40,132,937	△ 51,086,861	91,219,798	
前期繰越収支差額	60,367,842	111,454,703	△ 51,086,861	
法人会計振替額	0	0	0	
次期繰越収支差額	100,500,779	60,367,842	40,132,937	

## 収支計算書事業活動収支明細表

(平成30年4月1日から平成31年3月31日)

(単位:円)

科 目	決算額	公益目的事業会計			収益事業等会計		法人会計
		森林整備事業	分収林整備事業	森林整備受託事業	収1事業	収2事業	
I 事業活動収支の部							
1 事業活動収入							
事業収入	230,272,267	230,272,267	230,272,267	0	0	0	0
森林資産販売収入	0	0	0	0	0	0	0
間伐材等立木売却収入	228,176,593	228,176,593	228,176,593	0	0	0	0
立木補償金収入	1,823,514	1,823,514	1,823,514	0	0	0	0
森林J-VER売却収入	272,160	272,160	272,160	0	0	0	0
補助金等収入	510,491,337	510,491,337	510,491,337	0	0	0	0
造林事業補助金収入	265,269,685	265,269,685	265,269,685	0	0	0	0
緑の産業再生プロジェクト事業補助金	66,739,082	66,739,082	66,739,082	0	0	0	0
その他補助金収入	178,482,570	178,482,570	178,482,570	0	0	0	0
県間伐材持出支援事業補助金	74,258,625	74,258,625	74,258,625	0	0	0	0
市町間伐材持出支援事業補助金	11,454,758	11,454,758	11,454,758	0	0	0	0
公庫利子補給補助金	90,269,187	90,269,187	90,269,187	0	0	0	0
「美しい森林」事業推進費補助金	2,500,000	2,500,000	2,500,000	0	0	0	0
その他補助金収入	0	0	0	0	0	0	0
森林整備地域活動支援交付金収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	983,987	980,349	980,349	0	0	0	3,638
基本財産運用収入	250	200	200	0	0	0	50
特定資産運用収入	18,994	15,664	15,664	0	0	0	3,330
受取利息収入	1,172	914	914	0	0	0	258
消費税還付金	0	0	0	0	0	0	0
損害てん補金	0	0	0	0	0	0	0
調査費収入	0	0	0	0	0	0	0
雑収入	879,371	879,371	879,371	0	0	0	0
長期未払金振替収入	84,200	84,200	84,200	0	0	0	0
事業活動収入計	741,747,591	741,743,953	741,743,953	0	0	0	3,638
2 事業活動支出							
事業費支出	600,084,123	600,084,123	600,084,123	0	0	0	0
販売用森林資産原価	0	0	0	0	0	0	0
直接事業費	493,846,380	493,846,380	493,846,380	0	0	0	0
造林施設費	0	0	0	0	0	0	0
保育費	407,326,107	407,326,107	407,326,107	0	0	0	0
素材生産費	19,114,831	19,114,831	19,114,831	0	0	0	0
緑の産業再生プロジェクト事業費	67,405,442	67,405,442	67,405,442	0	0	0	0
森林整備地域活動事業費	0	0	0	0	0	0	0
間接事業費	15,968,556	15,968,556	15,968,556	0	0	0	0
「美しい森林」事業推進費	2,700,000	2,700,000	2,700,000	0	0	0	0
利用間伐協力金	9,716,580	9,716,580	9,716,580	0	0	0	0
分収交付金	2,586,054	2,586,054	2,586,054	0	0	0	0
森林保険料	965,922	965,922	965,922	0	0	0	0
借入金利息支出	90,269,187	90,269,187	90,269,187	0	0	0	0
管理費支出	115,083,902	93,055,877	93,055,877	0	0	0	22,028,025
人件費	83,304,144	68,369,528	68,369,528	0	0	0	14,934,616
役員報酬	9,510,368	3,088,725	3,088,725	0	0	0	6,421,643
給与及び諸手当	52,836,557	49,816,227	49,816,227	0	0	0	3,020,330
賃金	9,431,214	5,993,468	5,993,468	0	0	0	3,437,746
法定福利費	11,226,041	9,171,144	9,171,144	0	0	0	2,054,897
退職給付支出	299,964	299,964	299,964	0	0	0	0
事務経費	31,779,758	24,686,349	24,686,349	0	0	0	7,093,409
交際費	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	235,495	25,240	25,240	0	0	0	210,255
報償費	29,000	0	0	0	0	0	29,000
旅費交通費	939,201	756,634	756,634	0	0	0	182,567
需用費	5,709,987	4,585,364	4,585,364	0	0	0	1,124,623
消耗品費	2,623,030	1,998,382	1,998,382	0	0	0	624,648
食糧費	34,022	0	0	0	0	0	34,022
燃料費	998,791	881,194	881,194	0	0	0	117,597
修繕費	1,219,152	1,106,443	1,106,443	0	0	0	112,709
印刷製本費	230,507	147,455	147,455	0	0	0	83,052
光熱水費	604,485	451,890	451,890	0	0	0	152,595
役員費	2,794,784	2,117,194	2,117,194	0	0	0	677,590
通信運搬費	1,306,021	937,737	937,737	0	0	0	368,284
手数料	1,036,293	781,283	781,283	0	0	0	255,010
保険料	452,470	398,174	398,174	0	0	0	54,296
使用料及び賃借料	9,330,104	7,286,725	7,286,725	0	0	0	2,043,379
租税公課費	10,323,050	8,032,940	8,032,940	0	0	0	2,290,110
負担金及び交付金	331,714	270,234	270,234	0	0	0	61,480
委託料	1,610,808	1,161,783	1,161,783	0	0	0	449,025
雑費	475,615	450,235	450,235	0	0	0	25,380
長期未払金支出	69,418	69,418	69,418				0
事業活動支出計	715,237,443	693,209,418	693,209,418	0	0	0	22,028,025
事業活動収支差額	26,510,148	48,534,535	48,534,535	0	0	0	△ 22,024,387

科 目	決算額	公益目的事業会計			収益事業等会計		法人会計
		森林整備事業	分収林整備事業	森林整備受託事業	収1事業	収2事業	
Ⅱ 投資活動収支の部							
1 投資活動収入							
基本財産取崩収入	0	0	0	0	0	0	0
特定資産取崩収入	30,299,964	30,299,964	30,299,964	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0
有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0	0
貸付金償還収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の収入	525,000	459,900	459,900	0	0	0	65,100
投資活動収入計	30,824,964	30,759,864	30,759,864	0	0	0	65,100
2 投資活動支出							
基本財産取得支出	0	0	0	0	0	0	0
特定資産取得支出	1,160,309	1,160,309	1,160,309	0	0	0	0
固定資産取得支出	0	0	0	0	0	0	0
有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	0
貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	0	0	0
投資活動支出計	1,160,309	1,160,309	1,160,309	0	0	0	0
投資活動収支差額	29,664,655	29,599,555	29,599,555	0	0	0	65,100
Ⅲ 財務活動収支の部							
1 財務活動収入							
借入金収入	221,000,000	221,000,000	221,000,000	0	0	0	0
短期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
公共団体借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
金融機関借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
長期借入金収入	221,000,000	221,000,000	221,000,000	0	0	0	0
公庫借入金収入	101,000,000	101,000,000	101,000,000	0	0	0	0
公共団体借入金収入	120,000,000	120,000,000	120,000,000	0	0	0	0
金融機関借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入計	221,000,000	221,000,000	221,000,000	0	0	0	0
2 財務活動支出							
借入金返済支出	237,041,866	237,041,866	237,041,866	0	0	0	0
短期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0
公共団体借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0
金融機関借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0
長期借入金返済支出	237,041,866	237,041,866	237,041,866	0	0	0	0
公庫借入金返済支出	237,041,866	237,041,866	237,041,866	0	0	0	0
公共団体借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0
金融機関借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動支出計	237,041,866	237,041,866	237,041,866	0	0	0	0
財務活動収支差額	△ 16,041,866	△ 16,041,866	△ 16,041,866	0	0	0	0
Ⅳ 予備費収支							
当期収支差額	40,132,937	62,092,224	62,092,224	0	0	0	△ 21,959,287
前期繰越収支差額	60,367,842	55,922,256	55,922,256	0	0	0	4,445,586
法人会計振替額	0	△ 22,290,974	△ 22,290,974	0	0	0	22,290,974
次期繰越収支差額	100,500,779	95,723,506	95,723,506	0	0	0	4,777,273

## ＜収支計算に対する注記＞

## 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、仮払金、前受収益、未払金、預り金を含めている。

## 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	期首残高	増加額	減少額	期末残高
現金預金	79,968,166	1,100,736,678	1,080,694,893	100,009,951
未収金	110,796,160	62,432,011	110,796,160	62,432,011
前払金	36,945	57,055	36,945	57,055
仮払金	0	0	0	0
合計	190,801,271	1,163,225,744	1,191,527,998	162,499,017
前受収益	3,452,539	0	3,452,539	0
未払金	146,641,429	61,449,721	146,641,429	61,449,721
預り金	369,458	548,517	369,458	548,517
合計	150,463,426	61,998,238	150,463,426	61,998,238
次期繰越収支差額	40,337,845	1,101,227,506	1,041,064,572	100,500,779

## キャッシュ・フロー計算書(直接法)

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:円)

区 分	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>事業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 13,611,001</b>	<b>9,481,579</b>	<b>△ 23,092,580</b>
<b>森林整備事業による収支</b>	<b>△ 14,398,645</b>	<b>7,903,262</b>	<b>△ 22,301,907</b>
分収造林整備事業による収支	△ 14,398,645	7,903,262	△ 22,301,907
分収造林整備事業の収入	796,505,660	871,102,618	△ 74,596,958
分収造林整備事業の支出	810,904,305	863,199,356	△ 52,295,051
分収育林整備事業による収支	0	0	0
分収育林整備事業の収入	0	0	0
分収育林整備事業の支出	0	0	0
森林資産勘定振替額	0	0	0
<b>法人会計による収支</b>	<b>787,644</b>	<b>1,578,317</b>	<b>△ 790,673</b>
法人会計の収入	22,294,612	31,543,267	△ 9,248,655
法人会計の支出	21,506,968	29,964,950	△ 8,457,982
<b>その他の収支</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>49,694,652</b>	<b>△ 3,338,033</b>	<b>53,032,685</b>
<b>事業資産形成活動による収支</b>	<b>0</b>	<b>△ 3,338,033</b>	<b>3,338,033</b>
<b>森林資産形成による収支</b>	<b>0</b>	<b>△ 3,338,033</b>	<b>3,338,033</b>
分収造林資産形成の収入	0	0	0
森林資産形成補助金収入(指定)	0	0	0
分収造林資産形成の支出(振替額)	0	△ 3,338,033	3,338,033
分収育林資産形成の支出(振替額)	0	0	0
<b>特定資産形成活動による収支</b>	<b>49,169,652</b>	<b>0</b>	<b>49,169,652</b>
預金の解約による収入	50,329,961	0	50,329,961
預金の取得による支出	1,160,309	0	1,160,309
有価証券の償還等による収入	0	0	0
有価証券の償還等による支出	0	0	0
<b>有形固定資産形成活動による収支</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
建物等資産の形成の収支	0	0	0
<b>無形固定資産形成活動による収支</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>その他固定資産形成活動による収支</b>	<b>525,000</b>	<b>0</b>	<b>525,000</b>
定期預金の解約による収入	525,000	0	525,000
定期預金の取得による支出	0	0	0
有価証券の償還等による収入	0	0	0
有価証券の償還等による支出	0	0	0
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△ 16,041,866</b>	<b>△ 11,842,520</b>	<b>△ 4,199,346</b>
<b>事業活動に係る資金の返済による支出</b>	<b>237,041,866</b>	<b>224,614,520</b>	<b>12,427,346</b>
分収造林資産借入金に係る返済支出	237,041,866	224,614,520	12,427,346
分収育林資産借入金に係る返済支出	0	0	0
その他の事業に係る返済支出	0	0	0
<b>投資活動に係る資金の返済による収入</b>	<b>221,000,000</b>	<b>212,772,000</b>	<b>8,228,000</b>
分収造林資産形成に係る借入金収入	221,000,000	212,772,000	8,228,000
分収育林資産形成に係る借入金収入	0	0	0
その他の事業に係る借入金収入	0	0	0
<b>その他の財務活動に係る資金の調達及び返済による収支</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
短期借入金の借入による収入	0	0	0
短期借入金の返済による支出	0	0	0
長期借入金の借入による収入	0	0	0
長期借入金の返済による支出	0	0	0
リース債務に係る支出	0	0	0
<b>当期中の資金収支合計</b>	<b>20,041,785</b>	<b>△ 5,698,974</b>	<b>25,740,759</b>
<b>前期繰越金(現金及び現金同等物)</b>	<b>79,968,166</b>	<b>85,667,140</b>	<b>△ 5,698,974</b>
<b>次期繰越金(現金及び現金同等物)</b>	<b>100,009,951</b>	<b>79,968,166</b>	<b>20,041,785</b>

(脚注)現金及び現金同等物の貸借対照表上の表示との関係は、以下のとおりである。

貸借対照表科目	当年度	前年度	増 減
次 期 繰 越 金	100,009,951	79,968,166	20,041,785
流動資産	100,009,951	79,968,166	20,041,785
現金預金	100,009,951	79,968,166	20,041,785
有価証券	0	0	0
その他の現金預金	0	0	0
流動資産	0	0	0
定期預金	0	0	0
有価証券	0	0	0
固定資産(基本財産)	0	0	0
長期定期預金	0	0	0
長期有価証券	0	0	0
固定資産(特定資産)	0	0	0
長期定期預金	0	0	0
長期有価証券	0	0	0
固定資産(その他の固定資産)	0	0	0
長期定期預金	0	0	0
長期有価証券	0	0	0
合 計	100,009,951	79,968,166	20,041,785

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 販売用資産

該当なし

##### ② 事業資産(森林資産を除く。)

個別法に基づく原価法によっている。(価額が著しく下落したときは、回復の見込みがあると認められる場合を除き、時価をもって貸借対照表価額としている。)

##### ③ 森林資産

林業公社会計基準第27条によっている。(森林資産に期待されるサービス提供能力が、著しく低下した事象又は森林資産の将来の経済的便益が著しく下落したときは減損処理を行う。)

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

##### ① その他固定資産

車両運搬具、ソフトウェア等……………定額法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

##### ① 賞与引当金

役職員への賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上している。

##### ② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末の自己都合退職による期末要支給額の全額を計上している。

#### (5) キャッシュ・フロー計算における資金の範囲

資金の範囲は、手許現金及び随時引き出し可能な預金(貸借対照表の「現金預金」としている)。

#### (6) 消費税の会計処理

税込方式によっている。

### 2 重要な会計方針の変更

平成23年度から林業公社会計基準(平成23年4月1日制定)を適用している。

### 3 寄附金及び補助金等に関する事項

当期の寄附金及び補助金等の受入は、次のとおりである。

寄附等の種類 及び寄附者等	寄付等の内容	金額(円)	摘要
指定正味財産への計上			
補助金等	森林資産形成補助金	332,008,767	
寄附金		0	
計		332,008,767	
一般正味財産増減の部への計上			
補助金等		178,482,570	
鳥取県	利子補給補助金外3件	167,027,812	・林業公社会計基準の注解第8第2項により一般正味財産増減の部に計上。
鳥取市外		11,454,758	
寄附金等		0	
計		178,482,570	
合計		510,491,337	

(注) 寄附金等の内容は、決算附属明細表5の③に記載している。

## 4 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

当期の指定正味財産から一般正味財産への振替額は、次のとおりである。

(単位:円)

区 分	経常収益	経常外収益	計
出資金及び出損金	0	0	0
該当なし	0	0	0
補助金等	0	16,160,010	16,160,010
目的達成による指定解除額	0	16,160,010	16,160,010
森林資産形成補助金	0	16,160,010	16,160,010
寄附金	0	0	0
該当なし	0	0	0
合 計	0	16,160,010	16,160,010

- (注) 1 「目的達成による解除額」には、当該資産の災害等による除却や減損損失を含む。  
 2 正味財産の部の指定正味財産が減少する要因の一般正味財産への振替額を記載する。  
 3 指定正味財産に係る基本財産及び特定資産の運用益の振替額は含まない。

## 5 資産の評価に関する事項

## (1) 販売用資産の評価損に関する事項

該当なし

## (2) 事業資産の減損損失に関する事項

当期の事業資産に係る減損損失は、次のとおりである。

(単位:百万円)

対象資産グループ	取得原価	減損損失累計額			貸借対照表 価 額
		前期末	当 期	計	
0ヶ所	0	0	0	0	0

## (3) 森林資産情報に関する事項

## ① 森林資産の貸借対照表価額と回収能力見込額

(単位:百万円)

森林資産	貸借対照表価額				回収能力 見 込 額
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	
標準伐期齢未満	37,141	0	2,115	35,026	—
標準伐期齢以上	10,039	2,423	95	12,367	4,730
計	47,180	2,423	2,210	47,393	—

- (注) 1 標準伐期齢未満の森林資産の回収能力見込額は、未だ生育途上の木材であり、伐期林齢を80年とする木材販売収入を測定するのは極めて困難であるところから、除外している。  
 2 標準伐期齢以上の森林資産の回収能力見込額は、現在の丸太市場価格を基に、将来の立木販売収入の見込額に補助金収入を加えた額から、今後の直接事業費及び分収交付金を控除した額を、現在価値に割引いた額とする。  
 なお、現在価値を算定する際に用いられる割引率は、当該公社の現実の資金調達を反映した資金調達コストを基に算定する。  
 3 貸借対照表価額及び回収能力見込額には、指定正味財産の森林資産形成補助金額が含まれる。  
 4 経営改革プランでは最終的に損失を生じない取組を行うこととしてしている。

## ② 森林資産とその公益的機能評価額

<(鳥取県の林野面積) 258,782 ha (造林公社の森林資産面積) 14,214 ha> (単位:百万円)

公 益 的 機 能	評 価 額		摘 要
	鳥取県の 森林全体	造林公社 森林資産	
水 資 源 貯 留 機 能	113,700	6,245	
洪 水 緩 和 機 能	68,600	3,768	
水 質 浄 化 機 能	148,500	8,157	
表 面 浸 食 防 止 機 能	368,900	20,262	
表 面 崩 壊 防 止 機 能	86,600	4,757	
二 酸 化 炭 素 吸 収 機 能	12,700	698	
化 石 燃 料 代 替 機 能	1,100	60	
保 健 ・ レ ク リ エ ー シ ョ ン 機 能	22,600	1,241	
合 計	822,700	45,188	

- (注) 1 日本学術会議答申「地球環境・人間生活にかかわる農業及び森林の多面的な機能の評価について」(平成13年11月)を参考として試算。  
 2 鳥取県の評価額は、「平成29年度鳥取県林業統計」から転記。  
 3 造林公社の評価額は、鳥取県の評価額を面積按分して算出。

**(4) 経営改善策等の情報**

平成25年2月に策定した造林公社の経営改革プラン(長期、第1期)に基づき、次に掲げる経営改善策の着実な実行を図る。

- ・森林蓄積の現況調査を行い、収益対象林分の把握に努める。
- ・林内路網整備の推進により、伐採搬出コストの低減を図る。
- ・収入間伐の推進を図るとともに、国等の補助金を積極的に活用して収益の確保に努める。
- ・経営改善状況を概ね5年ごとに点検し、必要に応じて経営改善施策の見直しを行う。

**6 リース取引に関する事項**

該当なし

**7 担保に供している資産**

該当なし

**8 関係当事者との取引の内容**

該当なし

**9 重要な後発事象**

該当なし

**10 継続事業の前提に関する注記**

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

**11 その他財務諸表作成のための基本となる事項**

該当なし

## 財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位:円)

区 分	場所・物量等	使用目的等	金 額
流動資産			
現金預金		運転資金	100,009,951
現金			0
預金			100,009,951
普通預金	山陰合同銀行鳥取県庁支店		95,636,541
普通預金	鳥取銀行鳥取県庁支店		4,373,410
定期預金			0
販売用資産			0
森林整備事業販売用資産			0
分収造林主伐資産		公益目的保有財産であり、主伐時期に達した森林資産の販売用資産	0
分収育林主伐資産			0
未収金			62,432,011
補助金等未収金			56,076,520
分収林整備事業未収金			56,076,520
造林補助金	利用間伐。県、智頭町	森林整備事業収益に係る未収金	33,261,228
間伐搬出補助金	利用間伐。県、鳥取市等		22,815,292
森林整備地域活動支援交付金			0
事業収入未収金		立木売却収入	6,355,491
立木補償金収入			0
前払金			57,055
事業前払金			0
その他前払金		労働保険料(H30)の精算金	57,055
前払費用			0
事業前払費用			0
その他前払費用			0
その他流動資産			0
立替金			0
仮払金			0
流動資産計			162,499,017
固定資産			
基本財産			1,000,000
積立資産			1,000,000
定期預金		公益目的保有財産 運用益を公益目的事業の財源としている。	1,000,000
特定資産			16,140,993,881
特定積立資産			143,240,201
負債対応積立資産			6,918,294
退職給付引当金積立資産			6,918,294
普通預金		公益目的保有財産 運用益を公益目的事業の財源としている。	0
定期預金			6,918,294
一般正味財産対応積立資産			136,321,907
公庫繰上償還資金積立資産			12,980,907
普通預金		公益目的保有財産 運用益を公益目的事業の財源としている。	2,980,907
定期預金			10,000,000
事業準備資金積立資産			123,341,000
普通預金		公益目的保有財産 運用益を公益目的事業の財源としている。	3,341,000
定期預金			120,000,000
特定事業資産(指定)			15,997,753,680
森林補助金資産		公益目的保有財産	15,997,753,680
分収造林資産		森林の有する公益的機能の維持・増進を目的とした森林資産である。(指定正味財産の資産形成補助金に係る資産)	15,997,753,680
分収育林資産			0

区 分	場所・物量等	使用目的等	金 額
その他固定資産			31,395,878,892
事業資産			31,395,415,068
森林整備事業資産			31,395,415,068
森林資産		公益目的保有財産	31,395,415,068
分収造林資産		・森林の有する公益的機能の維持・増進を目的とした森林資産である。	31,395,415,068
分収育林資産			0
有形固定資産			31,256
車両運搬具等		(共用資産)	0
(減価償却累計額)			0
工具器具備品		・公益目的事業及び管理業務に供している資産である。	31,256
(減価償却累計額)			(362,851)
無形固定資産			432,568
電話加入権		(共用資産)	367,084
ソフトウェア		・公益目的事業及び管理業務に供している資産である。	65,484
(減価償却累計額)			(2,167,836)
その他の固定資産			0
敷金・保証金			0
固定資産計			47,537,872,773
資産合計			47,700,371,790
流動負債			
短期借入金			0
公共団体借入金			0
事業資金借入金			0
森林整備事業借入金			0
金融機関借入金			0
事業資金借入金			0
森林整備事業借入金			0
次期返済長期借入金			756,778,207
公庫借入金			260,569,207
事業資金借入金			260,569,207
森林整備事業借入金		森林整備事業資金に係る次期返済借入金	260,569,207
公共団体借入金			496,209,000
事業資金借入金			496,209,000
森林整備事業借入金		森林整備事業資金に係る次期返済借入金	496,209,000
金融機関借入金			0
事業資金借入金			0
森林整備事業借入金			0
前受収益			0
未払金			61,449,721
事業未払金			40,644,297
森林整備事業未払金			40,644,297
分収造林事業未払金		保育事業等に係る請負費等の未払金	40,644,297
その他未払金			20,805,424
管理費等事務費の未払金		人件費及び事務経費の未払金	9,224,977
分収交付金等未払金		森林所有者等への未払金	11,580,447
賞与引当金			5,014,667
預り金			548,517
森林整備事業預り金			0
分収造林事業預り金			0
その他預り金			548,517
その他の流動負債			0
流動負債計			823,791,112

区 分	場所・物量等	使用目的等	金 額
固定負債			
長期借入金			30,461,111,956
公庫借入金			5,532,360,144
事業資金借入金			5,532,360,144
森林整備事業借入金		森林整備事業資金に係る長期借入金	5,532,360,144
県借入金			24,928,751,812
事業資金借入金			24,928,751,812
森林整備事業借入金		森林整備事業資金に係る長期借入金	24,928,751,812
金融機関借入金			0
事業資金借入金			0
森林整備事業借入金			0
引当金			6,918,294
退職給付引当金			6,918,294
長期未払金			451,294
森林整備事業未払金		利用間伐協力金等に係る未払金	451,294
その他固定負債			0
リース債務			0
その他固定資産リース債務			0
固定負債計			30,468,481,544
負債合計			31,292,272,656
正味財産			
指定正味財産			15,998,753,680
出資金及び出捐金		鳥取県からの出資金であり、基本財産として保有している。	1,000,000
補助金等			15,997,753,680
森林資産形成補助金		森林資産の取得に係る補助金	15,997,753,680
寄付金			0
その他			0
一般正味財産			409,345,454
その他一般正味財産			409,345,454
正味財産合計			16,408,099,134
負債・正味財産合計			47,700,371,790

# 平成30年度決算附属明細書

# 1 管理費明細表

科 目	決算額	公益目的事業会計			法人会計
		森林整備事業	分取造林整備事業	森林整備受託事業	
役員報酬	86,097,231	70,027,451	70,027,451	0	16,069,780
給与及び諸手当	9,510,368	3,088,725	3,088,725	0	6,421,643
貸付金費用	49,754,632	46,852,805	46,852,805	0	2,901,827
法定福利費用	9,431,214	5,993,468	5,993,468	0	3,437,746
退職給付費用	11,226,041	9,171,144	9,171,144	0	2,054,897
賞与引当金繰入額	1,160,309	1,160,309	1,160,309	0	0
事務経費	5,014,667	3,761,000	3,761,000	0	1,253,667
需用費	31,783,339	24,689,203	24,689,203	0	7,094,136
消費用品費	5,709,987	4,585,364	4,585,364	0	1,124,623
食糧費	2,623,030	1,998,382	1,998,382	0	624,648
燃料費	34,022	0	0	0	34,022
修繕費	998,791	881,194	881,194	0	117,597
印刷製本費	1,219,152	1,106,443	1,106,443	0	112,709
光熱水費	230,507	147,455	147,455	0	83,052
業務費	604,485	451,890	451,890	0	152,595
役務費	2,794,784	2,117,194	2,117,194	0	677,590
通信搬入費	1,306,021	937,737	937,737	0	368,284
手数料	1,036,293	781,283	781,283	0	255,010
保険料	452,470	398,174	398,174	0	54,296
旅費交通費	939,201	756,634	756,634	0	182,567
委託料	1,610,808	1,161,783	1,161,783	0	449,025
その他の事務費	20,329,837	15,670,233	15,670,233	0	4,659,604
交際費	0	0	0	0	0
福利厚生費(書籍購入費等)	235,495	25,240	25,240	0	210,255
報償費	29,000	0	0	0	29,000
使用料及び借入金	9,330,104	7,286,725	7,286,725	0	2,043,379
租税公課	10,323,050	8,032,940	8,032,940	0	2,290,110
負担金及び交付金	331,714	270,234	270,234	0	61,480
雑費	80,474	55,094	55,094	0	25,380
減価償却費	398,722	397,995	397,995	0	727
管理経費合計	117,880,570	94,716,654	94,716,654	0	23,163,916

(注) この表は、1-(1)「管理費の事業別配賦内訳表」に基づき配賦された金額を記載する。

## 1-1(1) 管理費の事業別配賦内訳表

科目	決算額	配賦基礎数値等			公益目的事業会計			収益等事業会計		法人会計
		区分	金額	割掛経費配賦基準	公1 造林事業 森林整備 事業	公2	収1	収2		
人件費	86,097,231	直接経費	397,800		0	0	0	0	397,800	
		割掛経費	85,699,431		70,027,451	0	0	0	15,671,980	
役員報酬	9,510,368	直接経費	397,800		0	0	0	0	397,800	
		割掛経費	9,112,568	従事割合	3,088,725	0	0	0	6,023,843	
給与及び諸手当	49,754,632	直接経費	49,754,632	従事割合	46,852,805	0	0	0	2,901,827	
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	
賃金	9,431,214	直接経費	9,431,214	従事割合	5,993,468	0	0	0	3,437,746	
		割掛経費	11,226,041		9,171,144	0	0	0	2,054,897	
法定福利費	11,226,041	直接経費	11,226,041	従事割合	9,171,144	0	0	0	2,054,897	
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	
退職給付費用	1,160,309	直接経費	1,160,309	従事割合	1,160,309	0	0	0	0	
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	
賞与引当金繰入額	5,014,667	直接経費	5,014,667	従事割合	3,761,000	0	0	0	1,253,667	
		割掛経費	63,022		0	0	0	0	63,022	
事務経費	31,783,339	直接経費	30,109,509		24,689,203	0	0	0	7,031,114	
		割掛経費	34,022		0	0	0	0	34,022	
需用費	5,709,987	直接経費	5,675,965		4,585,364	0	0	0	1,090,601	
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	
消耗品費	2,623,030	直接経費	2,623,030	使用割合	1,998,382	0	0	0	624,648	
		割掛経費	34,022		0	0	0	0	34,022	
食糧費	34,022	直接経費	34,022		0	0	0	0	0	
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	
燃料費	998,791	直接経費	998,791	使用割合	881,194	0	0	0	117,597	
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	
修繕費	1,219,152	直接経費	1,219,152	使用割合	1,106,443	0	0	0	112,709	
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	
印刷製本費	230,507	直接経費	230,507	使用割合	147,455	0	0	0	83,052	
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	
光熱水費	604,485	直接経費	604,485	使用割合	451,890	0	0	0	152,595	
		割掛経費	2,794,784		0	0	0	0	0	
役務費	2,794,784	直接経費	2,794,784	使用割合	2,117,194	0	0	0	677,590	
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	
通信運搬費	1,306,021	直接経費	1,306,021	使用割合	937,737	0	0	0	368,284	
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	
手数料	1,036,293	直接経費	1,036,293	使用割合	781,283	0	0	0	255,010	
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	
保険料	452,470	直接経費	452,470	使用割合	398,174	0	0	0	54,296	
		割掛経費	0		0	0	0	0	0	

科目	決算額	配賦基礎数値等			公益目的事業会計			収益等事業会計		法人会計
		区分	金額	割掛経費配賦基準	公1 造林事業 森林整備 事業	公2		取1	取2	
旅費交通費	939,201	直接経費 割掛経費	0 939,201	使用割合	756,634	0	0	0	182,567	
委託料	1,610,808	直接経費 割掛経費	0 0	使用割合	1,161,783	0	0	0	449,025	
その他事務費	20,329,837	直接経費 割掛経費	29,000 20,300,837		0	15,670,233	0	0	4,630,604	
交際費	0	直接経費 割掛経費	0 0	使用割合	0	0	0	0	0	
福利厚生費 (書籍購入費等)	235,495	直接経費 割掛経費	0 235,495	使用割合	0	25,240	0	0	210,255	
報酬費	29,000	直接経費 割掛経費	29,000 0	使用割合	0	0	0	0	29,000	
使用料及び賃借料	9,330,104	直接経費 割掛経費	0 9,330,104	使用割合	0	7,286,725	0	0	2,043,379	
租税公課	10,323,050	直接経費 割掛経費	0 10,323,050	使用割合	0	8,032,940	0	0	2,290,110	
負担金及び交付金	331,714	直接経費 割掛経費	0 331,714	使用割合	0	270,234	0	0	61,480	
雑費	80,474	直接経費 割掛経費	0 80,474	使用割合	0	55,094	0	0	25,380	
減価償却費	398,722	直接経費 割掛経費	0 398,722	使用割合	0	397,995	0	0	727	
管理費合計	117,880,570	直接経費 割掛経費	460,822 115,808,940		0	94,716,654	0	0	460,822	
									22,703,094	

## 2 森林資産の取得原価明細表

(単位:円)

区 分		当期首価額	当期の増減額			当期末価額	
			販売用資産への振替等による増減	当期の資産減少額	当期の取得原価額		
販売用資産	分収造林資産	取得原価	0	0	0	0	
		直接控除補助金	0	0	0	0	
		貸借対照表価額	0	0	0	0	
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	
	分収造育林資産	取得原価	0	0	0	0	
		直接控除補助金	0	0	0	0	
		貸借対照表価額	0	0	0	0	
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	
	計	取得原価	0	0	0	0	
		直接控除補助金	0	0	0	0	
		貸借対照表価額	0	0	0	0	
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	
特定事業資産	分収造林資産	貸借対照表価額	15,681,904,923	0	16,160,010	332,008,767	15,997,753,680
		(内、森林資産形成補助金)	(15,681,904,923)	(0)	(16,160,010)	(332,008,767)	(15,997,753,680)
	分収造育林資産	貸借対照表価額	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
		(内、森林資産形成補助金)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
	計	貸借対照表価額	15,681,904,923	0	16,160,010	332,008,767	15,997,753,680
		(内、森林資産形成補助金)	(15,681,904,923)	(0)	(16,160,010)	(332,008,767)	(15,997,753,680)
その他固定資産(事業資産)	分収造林資産	取得原価	31,497,829,147	0	78,947,404	△ 23,466,675	31,395,415,068
		直接控除補助金	0	0	0	0	0
		貸借対照表価額	31,497,829,147	0	78,947,404	△ 23,466,675	31,395,415,068
	分収造育林資産	取得原価	0	0	0	0	0
		直接控除補助金	0	0	0	0	0
		貸借対照表価額	0	0	0	0	0
	計	取得原価	31,497,829,147	0	78,947,404	△ 23,466,675	31,395,415,068
		直接控除補助金	0	0	0	0	0
		貸借対照表価額	31,497,829,147	0	78,947,404	△ 23,466,675	31,395,415,068
		(内、森林資産形成補助金)	(15,681,904,923)	(0)	(16,160,010)	(332,008,767)	(15,997,753,680)
合 計	取得原価	47,179,734,070	0	95,107,414	308,542,092	47,393,168,748	
	直接控除補助金	0	0	0	0	0	
	貸借対照表価額	47,179,734,070	0	95,107,414	308,542,092	47,393,168,748	
	(内、森林資産形成補助金)	(15,681,904,923)	(0)	(16,160,010)	(332,008,767)	(15,997,753,680)	

(脚注) 「当期首価額」欄の本会計基準適用以前の「資産形成補助金(「直接控除補助金」を含む。)」は、本会計基準適用時において「資産形成補助金」として確定した価額である。

(注) 1 「直接控除補助金」欄の数値は(△)で記載する。

2 「当期資産減少額」は、資産評価による減少額や資産除却等による減少額等を記載する。

3 森林資産取得原価算出明細表(H30年度決算)  
(当期の森林資産勘定振替額の算出)

(単位:円)

項 目		金 額	項 目		金 額
事業費	植 栽 費	0	資産形成補助金	・造林補助金	(265,269,685)
	地 拵 費	0		・緑の産業再生プロジェクト補助金	(66,739,082)
	新 植 費	0		・森林整備地域活動支援交付金	(0)
	保 育 費	407,326,107		計	(332,008,767)
	雪 起 刈	0	事業収入	控除補助金収入	178,482,570
	下 刈	0		・県公庫利子補給補助金	90,269,187
	つ る 切 り	0		・美しい森林事業推進補助金	2,500,000
	除 伐	21,204,720		・県間伐材搬出支援事業補助金	74,258,625
	間 伐	0		・市町間伐材搬出支援事業費補助金	11,454,758
	枝 打	0		事業収入	229,170,940
	利 用 間 伐	386,121,387		・間伐材等立木売却収入	228,176,593
	付 帯 施 設	0		・立木補償金収入	722,187
	作 業 道 新 設 等	0		・森林J-VER売却収入	272,160
	そ の 他 の 事 業	86,520,273		その他収入	896,149
	緑の産業再生プロジェクト事業費	67,405,442	・基本財産受取利息	200	
	素 材 生 産 費	19,114,831	・特定資産受取利息	15,664	
	森林J-VER取得推進事業費	0	・その他受取利息	914	
	森林整備地域活動事業費	0	・雑収入	879,371	
	(計)	493,846,380	控 除 収 入 計 (B)	408,549,659	
	分収林契約適正化推進事業費	2,700,000	法人会計	収 益	872,942
利 用 間 伐 協 力 金	9,716,580	費 用		23,163,916	
分 収 交 付 金	2,586,054	差 引 額		△ 22,290,974	
森 林 保 険 料	965,922	資産原価加算額 (C) <差し引き額がマイナスの場合>		△ 22,290,974	
借 入 金 支 払 利 息	90,269,187	当期の資産原価	「森林資産勘定振替額」	308,542,092	
管 理 費	94,716,654	貸借対照表の計上内容	(A) - (B)	286,251,118	
人 件 費	70,027,451		管理費の部門振替額 (C)	22,290,974	
事 務 経 費	24,689,203		特定資産		
事業費 計 (A)	694,800,777		特定事業資産		
			分収林補助金形成資産	332,008,767	
			その他固定資産		
		事業資産			
		分 収 林 資 産	-23,466,675		
		指定正味財産			
		補助金等			
		森林資産形成補助金	332,008,767		

(注)1 森林資産の取得原価の算定にあたって、「資産形成補助金」を取得原価から控除する「直接減額方式」を採用している場合は、「直接減額補助金」の欄に記載する。

2 表の「法人会計」欄の差引額がマイナスの場合、そのマイナス額のうち、森林整備に係る額を算定し、森林取得原価(C欄)に算入できるものとする。

## 4 運用益金明細表

(受取利息、配当金等)

(単位:円)

区 分	預金等の 期末残高	運用益金 (受取利息 等)	正味財産増減計算書の計上項目	
			区 分	運用事業
流動資産	100,009,951	1,172		
預 金	100,009,951	1,172	・一般正味財産増減の部 経常収益の雑収益へ計上	・公益目的事業及び 法人会計に配賦
普 通 預 金	100,009,951	1,172		
定 期 預 金	0	0		
固定資産	144,240,201	16,162		
基本財産積立資産	1,000,000	250	・指定正味財産増減の部 から一般正味財産増減の 部に振替計上(経常収益)	・公益目的事業及び 法人会計に配賦
普 通 預 金	0	0		
定 期 預 金	1,000,000	250		
有 価 証 券	0	0		
特 定 資 産	143,240,201	15,912		
負債対応積立資産	6,918,294	565	・一般正味財産増減の部 経常収益の特定資産運用益 へ計上	・公益目的事業及び 法人会計に配賦
退職給付引当金積立資産	6,918,294	565		
普 通 預 金	0	3		
定 期 預 金	6,918,294	562		
一般正味財産対応積立資産	136,321,907	15,347	・一般正味財産増減の部 経常収益の特定資産運用益 へ計上	・当該資産に係る事業 及び法人会計への配賦
公庫繰上償還資金積立資産	12,980,907	1,028		
普 通 預 金	2,980,907	28		
定 期 預 金	10,000,000	1,000		
事業準備資金積立資産	123,341,000	14,319		
普 通 預 金	3,341,000	32	・一般正味財産増減の部 経常収益の特定資産運用益 へ計上	・当該資産に係る事業 及び法人会計への配賦
定 期 預 金	120,000,000	14,287		
その他の固定資産	0	0		
その他の固定資産	0	0		
長期定期預金	0	0		
長期有価証券	0	0		
合 計	244,250,152	17,334		

## 5 基本財産及び特定資産並びに正味財産明細表

### ① 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

(単位:円)

区分	名称	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	対応する財源等
基本財産	基本財産積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000	出資金
	計	1,000,000	0	0	1,000,000	
特定資産	特定積立資産	192,409,853	6,918,294	56,087,946	143,240,201	
	指定正味財産対応特定資産	0	0	0	0	
	一般正味財産対応特定資産	166,321,907	0	30,000,000	136,321,907	
	公庫繰上償還資金積立資産	12,980,907	0	0	12,980,907	
	事業準備資金積立資産	153,341,000	0	30,000,000	123,341,000	
	負債対応特定資産	26,087,946	6,918,294	26,087,946	6,918,294	
	退職給付引当金積立資産	26,087,946	6,918,294	26,087,946	6,918,294	引当金
	特定事業資産	15,681,904,923	332,008,767	16,160,010	15,997,753,680	
森林補助金形成資産	15,681,904,923	332,008,767	16,160,010	15,997,753,680	造林補助金等	
計	15,874,314,776	338,927,061	72,247,956	16,140,993,881		
合計	15,875,314,776	338,927,061	72,247,956	16,141,993,881		

(注)基本財産の当期の増減内訳 ・該当なし

### ② 基本財産及び特定資産の財源内訳

(単位:円)

区分	名称	当期末残高	対応する財源等の額			対応する財源等の内容
			指定正味財産	一般正味財産	負債	
基本財産	基本財産積立資産	1,000,000	1,000,000	0	0	出資金
	計	1,000,000	1,000,000	0	0	
特定資産	特定積立資産	143,240,201	0	136,321,907	6,918,294	
	退職給付引当金積立資産	6,918,294	0	0	6,918,294	引当金
	公庫繰上償還資金積立資産	12,980,907	0	12,980,907	0	
	事業準備資金積立資産	123,341,000	0	123,341,000	0	
	特定事業資産	15,997,753,680	15,997,753,680	0	0	
	森林補助金形成資産	15,997,753,680	15,997,753,680	0	0	造林補助金等
計	16,140,993,881	15,997,753,680	136,321,907	6,918,294		
合計	16,141,993,881	15,998,753,680	136,321,907	6,918,294		

### ③ 正味財産の増減額及び残高

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要	
指定正味財産	出資金	1,000,000	0	1,000,000		
	基本財産	1,000,000	0	1,000,000	・鳥取県	
	補助金等	15,681,904,923	332,008,767	16,160,010	15,997,753,680	
	森林資産形成補助金	15,681,904,923	332,008,767	16,160,010	15,997,753,680	造林補助金等
	事業基金	0	0	0	0	
	寄附金	0	0	0	0	
指定正味財産計	15,682,904,923	332,008,767	16,160,010	15,998,753,680		
一般正味財産	特定資産形成一般正味財産	0	0	0	0	
	資産形成補助金	0	0	0	0	
	その他の一般正味財産	487,934,891	0	78,589,437	409,345,454	
一般正味財産計	487,934,891	0	78,589,437	409,345,454		
合計	16,170,839,814	332,008,767	94,749,447	16,408,099,134		

6 事業資産明細表  
(事業資産の取得原価、減価償却累計額、評価損及び減損損失の累計額)

資産の種別	期首残高		取得		原価(A)		減価償却額(B)		評価損失又は減損損失額(C)			貸借対照面額 (A)-(B)-(C)		
	規模	金額	規模	金額	規模	金額	規模	金額	期首累計額	当期の 除却等資産 の累計額	期末減価償却 累計額		当期の 評価損又は 減損損失額	期末累計額
販売用資産(流動資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
森林整備事業販売用資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
分取造林主伐資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
分取育林主伐資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特定事業資産(特定資産)	0	15,681,904,923	0	332,008,767	0	16,160,010	0	15,997,753,680	0	0	0	0	0	
森林補助金形成資産	0	15,681,904,923	0	332,008,767	0	16,160,010	0	15,997,753,680	0	0	0	0	0	
分取森林補助金形成資産	0	15,681,904,923	0	332,008,767	0	16,160,010	0	15,997,753,680	0	0	0	0	0	
分取育林補助金形成資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
事業資産(その他の固定資産)	0	31,497,829,147	0	△ 23,466,675	0	78,947,404	0	31,395,415,068	0	0	0	0	0	
森林整備事業資産	0	31,497,829,147	0	△ 23,466,675	0	78,947,404	0	31,395,415,068	0	0	0	0	0	
森林資産	0	31,497,829,147	0	△ 23,466,675	0	78,947,404	0	31,395,415,068	0	0	0	0	0	
分取造林資産	0	31,497,829,147	0	△ 23,466,675	0	78,947,404	0	31,395,415,068	0	0	0	0	0	
分取育林資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合計	0	47,178,734,070	0	308,542,092	0	95,107,414	0	47,393,168,748	0	0	0	0	0	

(注)1 特定資産及び事業資産に係る資産(資金貸付資産を除く。)を記載する。なお、基本財産に係る土地建物等は含まない。

2 「当期の売却・売却等に係る増減額」とは、期首累計額に含まれる当期の売却、売却等に係る資産の減価償却費や評価損及び減損損失の累計額を控除したものである。増減の場合は、△マイナス表示する。

7 有形固定資産及び無形固定資産等明細表  
(共用資産の取得原価、減価償却累計額、評価損及び減損損失の累計額)

資産の種類別	取得原価		減価償却累計額		評価損又は減損損失累計額		貸借対照面額					
	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高(A)	期首累計額	当期の除却等資産の累計額に依る増減額	期末減価償却累計額	期末累計額				
有形固定資産(固定資産)	1,302,357	0	908,250	394,107	917,064	560,031	5,818	362,851	0	0	0	31,256
社屋建物等資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
社屋資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の有形固定資産	1,302,357	0	908,250	394,107	917,064	560,031	5,818	362,851	0	0	0	31,256
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工具器具備品	1,302,357	0	908,250	394,107	917,064	560,031	5,818	362,851	0	0	0	31,256
リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
無形固定資産(固定資産)	2,800,404	0	0	2,800,404	1,774,932	0	392,904	2,167,836	0	0	0	432,568
電話加入権	367,084	0	0	367,084	0	0	0	0	0	0	0	367,084
ソフトウェア	2,233,320	0	0	2,233,320	1,774,932	0	392,904	2,167,836	0	0	0	65,484
その他の固定資産	525,000	0	525,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
敷金・保証金	525,000	0	525,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
総合計	4,427,761	0	1,433,250	2,994,511	2,891,996	560,031	398,722	2,530,687	0	0	0	483,824

(注)1 資金(預金、債権、有価証券等)に係る資産以外の共用資産は全て記載する。ただし、基本財産に係る資産は除かれる。

2 「その他の除却・売却等に係る増減額」とは、期首累計額に含まれる当期の除却、売却等に係る資産の減価償却費や評価損及び減損損失の累計額を控除するものである。

## 8 現金預金明細表

(現金及び預金(普通預金、定期預金等)の状況)

(単位:円)

区 分	預入先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
<b>流動資産</b>		79,968,166	20,041,785	0	100,009,951
現 金		0	0	0	0
預 金		79,968,166	20,041,785	0	100,009,951
普通預金	・山陰合同銀行 ・鳥取銀行	79,968,166	20,041,785	0	100,009,951
定期預金		0	0	0	0
<b>固定資産</b>		193,409,853	6,918,294	56,087,946	144,240,201
基本財産積立金		1,000,000	0	0	1,000,000
普通預金		0	0	0	0
定期預金	・山陰合同銀行	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産		192,409,853	6,918,294	56,087,946	143,240,201
負債対応積立資産		26,087,946	6,918,294	26,087,946	6,918,294
退職給付引当金 積立資産		26,087,946	6,918,294	26,087,946	6,918,294
普通預金	・山陰合同銀行	26,087,946	0	26,087,946	0
定期預金	・山陰合同銀行	0	6,918,294		6,918,294
一般正味財産対応積立資産		166,321,907	0	30,000,000	136,321,907
公庫繰上償還資金 積立資産		12,980,907	0	0	12,980,907
普通預金	・山陰合同銀行	2,980,907	0	0	2,980,907
定期預金	・山陰合同銀行	10,000,000	0	0	10,000,000
事業準備資金 積立資産		153,341,000	0	30,000,000	123,341,000
普通預金	・山陰合同銀行	3,341,000	0	0	3,341,000
定期預金	・山陰合同銀行	150,000,000	0	30,000,000	120,000,000
その他固定資産		0	0	0	0
その他固定資産		0	0	0	0
長期定期預金		0	0	0	0
<b>合 計</b>		273,378,019	26,960,079	56,087,946	244,250,152

**9 有 価 証 券 明 細 表**  
(満期保有目的有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益)

該当なし

## 10 債権明細表

(未収債権の帳簿価額並びに貸倒引当金及び未収債権の期末残高)

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	貸倒引当金 当期残高	未収債権の 期末残高
未 収 金	110,796,160	62,432,011	110,796,160	62,432,011	0	62,432,011
事 業 未 収 金	110,796,160	62,432,011	110,796,160	62,432,011	0	62,432,011
森 林 整 備 事 業 未 収 金	110,796,160	62,432,011	110,796,160	62,432,011	0	62,432,011
未 収 補 助 金	97,546,973	56,076,520	97,546,973	56,076,520	0	56,076,520
分 収 造 林 補 助 金	70,189,864	33,261,228	70,189,864	33,261,228	0	33,261,228
間 伐 材 搬 出 補 助 金	27,113,280	22,815,292	27,113,280	22,815,292	0	22,815,292
森 林 整 備 地 域 活 動 支 援 交 付 金	243,829		243,829	0	0	
公 庫 利 子 補 給 補 助 金	0	0	0	0	0	0
運 営 補 助 金	0	0	0	0	0	0
未 収 事 業 収 入	13,249,187	6,355,491	13,249,187	6,355,491	0	6,355,491
販 売 代 金 未 収 金	0	0	0	0	0	0
事 業 収 入 未 収 金	13,249,187	6,355,491	13,249,187	6,355,491	0	6,355,491
間 伐 材 等 立 木 売 却 収 入	10,359,647	6,355,491	10,359,647	6,355,491	0	6,355,491
立 木 補 償 金 収 入	2,889,540	0	2,889,540	0	0	0
そ の 他 未 収 金		0		0	0	0
貸 付 金	0	0	0	0	0	0
森 林 整 備 事 業 貸 付 金	0	0	0	0	0	0
長 期 未 収 金	0	0	0	0	0	0
合 計	110,796,160	62,432,011	110,796,160	62,432,011	0	62,432,011

(注) 貸倒引当金に係る債権は全て記載する。

## 11 借入金明細表

(短期借入金、次期返済長期借入金、長期借入金の状況)

(単位:円)

区 分		借入先等	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
短期借入金			0	0	0	0
事業資金借入金			0	0	0	0
分取林整備事業借入金			0	0	0	0
公共団体借入金			0	0	0	0
金融機関借入金			0	0	0	0
その他の借入金			0	0	0	0
運用資金借入金			0	0	0	0
公共団体借入金			0	0	0	0
金融機関借入金			0	0	0	0
短期借入金 合計	公共団体借入金		0	0	0	0
	金融機関借入金		0	0	0	0
	計		0	0	0	0
次期返済長期借入金			691,622,866	756,778,207	691,622,866	756,778,207
事業資金借入金			691,622,866	756,778,207	691,622,866	756,778,207
分取林整備事業借入金			691,622,866	756,778,207	691,622,866	756,778,207
日本政策金融公庫借入金			237,041,866	260,569,207	237,041,866	260,569,207
公共団体借入金		鳥取県	454,581,000	496,209,000	454,581,000	496,209,000
金融機関借入金			0	0	0	0
その他の借入金			0	0	0	0
運用資金借入金			0	0	0	0
公共団体借入金			0	0	0	0
金融機関借入金			0	0	0	0
次期返済長期 借入金合計	日本政策金融公庫借入金		237,041,866	260,569,207	237,041,866	260,569,207
	公共団体借入金		454,581,000	496,209,000	454,581,000	496,209,000
	金融機関借入金		0	0	0	0
	計		691,622,866	756,778,207	691,622,866	756,778,207
長期借入金			30,542,309,163	675,581,000	756,778,207	30,461,111,956
事業資金借入金			30,542,309,163	675,581,000	756,778,207	30,461,111,956
分取林整備事業借入金			30,542,309,163	675,581,000	756,778,207	30,461,111,956
日本政策金融公庫借入金			5,691,929,351	101,000,000	260,569,207	5,532,360,144
公共団体借入金		鳥取県	24,850,379,812	574,581,000	496,209,000	24,928,751,812
金融機関借入金			0	0	0	0
その他の借入金			0	0	0	0
運用資金借入金			0	0	0	0
公共団体借入金			0	0	0	0
金融機関借入金			0	0	0	0
長期借入金 合計	日本政策金融公庫借入金		5,691,929,351	101,000,000	260,569,207	5,532,360,144
	公共団体借入金		24,850,379,812	574,581,000	496,209,000	24,928,751,812
	金融機関借入金		0	0	0	0
	計		30,542,309,163	675,581,000	756,778,207	30,461,111,956
合計			31,233,932,029	1,432,359,207	1,448,401,073	31,217,890,163

## 12 引 当 金 明 細 表

(貸倒引当金、賞与引当金、負債性引当金の状況)

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減少額の内容
貸 倒 引 当 金	0	0	0	0	
流 動 資 産	0	0	0	0	
未 収 金	0	0	0	0	
固 定 資 産	0	0	0	0	
事 業 資 産	0	0	0	0	
そ の 他 の 固 定 資 産	0	0	0	0	
賞与引当金(流動負債)	3,951,229	5,014,667	3,951,229	5,014,667	
引当金(固定負債)	6,057,949	1,160,309	299,964	6,918,294	
退職給付引当金	6,057,949	1,160,309	299,964	6,918,294	
合 計	10,009,178	6,174,976	4,251,193	11,932,961	

(注) 目的使用以外の理由による減少額は、その金額、理由を脚注する。

## 令和元年度事業計画

事業区分	事業量	金額(千円)
保育事業	511ha、66,500m、25,592m <sup>3</sup>	449,605
(下刈) 1回目	(1ha)	(263)
(つる切)	(10ha)	(1,850)
(除伐)	(20ha)	(4,680)
(保育間伐)	(120ha)	(22,200)
(利用間伐) 間伐	(350ha)	(417,982)
作業道新設等	(66,500m)	
出荷材積	(25,592m <sup>3</sup> )	
(枝打)	(10ha)	(2,630)
林業再生事業(林業専用道)	4,350m	118,750
(林業専用道)	(4,350m)	(118,750)
素材生産費(利用間伐諸経費)	350ha	19,233
森林整備地域活動支援事業	—	—
(林分調査等)	—	—
分収林施業転換推進事業	—	—
(「美しい森林」事業推進費)	—	—
合 計		587,588

## ○経営改善目標

平成25年2月に策定した「経営改革プラン(H25～96年)」及び「第1期経営改善計画(H25～34年)」に基づいて利用間伐等を推進することにより、木材販売収入の確保を図り、公社の財務状況の改善を図る。

## 【改善策】

## 1 利用間伐の推進

利用間伐の着実な推進を図るため、収益林分の把握に努めるとともに、林内路網整備を促進し、伐採搬出コストの低減を図る。また、国の補助制度を積極的に活用する。

## 2 更新伐の導入

主伐時に抜き切りし、立木状態で返還する「更新伐」の導入を進める。

## 3 原木の直送方式

原木を合板工場等に直接出荷する「直送方式」を推進する。

## 収支予算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	予算額 (A)	前年度予算額 (B)	増 減 (A-B)	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				
基本財産運用収入	1,000	1,000	0	
基本財産受取利息	0	0	0	
指定正味財産からの振替額	1,000	1,000	0	
特定資産運用収入	19,000	19,000	0	
特定資産受取利息	19,000	19,000	0	
指定正味財産からの振替額	0	0	0	
補助金等収入	169,498,000	198,572,000	△ 29,074,000	
その他の補助金	169,498,000	198,572,000	△ 29,074,000	
果間伐材持出支援事業補助金	71,657,000	92,004,000	△ 20,347,000	利用間伐面積350ha
市町持出支援事業補助金	10,978,000	13,740,000	△ 2,762,000	
公庫利子補給補助金	86,863,000	90,328,000	△ 3,465,000	
「美しい森林」事業推進費補助金	0	2,500,000	△ 2,500,000	協働会への直接補助方式への変更による減。
事業収入	212,540,000	237,362,000	△ 24,822,000	
販売用資産売却収入	0	0	0	
間伐材等立木売却収入	210,840,000	235,662,000	△ 24,822,000	利用間伐面積350ha
立木補償金収入	1,200,000	1,200,000	0	立木補償金の土地所有者分(4割相当)
森林J-VER売却収入	500,000	500,000	0	
雑収入	31,000	31,000	0	
受取利息	18,000	18,000	0	
損害てん補金	1,000	1,000	0	
調査費収入	7,000	7,000	0	
その他の収入	5,000	5,000	0	
経常収益計	382,089,000	435,985,000	△ 53,896,000	
(2) 経常費用				
事業費	689,059,000	767,437,000	△ 78,378,000	
販売用森林資産原価	0	0	0	
直接事業費	587,588,000	658,646,000	△ 71,058,000	
造林施設費	0	0	0	
保育費	449,605,000	520,837,000	△ 71,232,000	利用間伐面積350ha
素材生産費	19,233,000	17,809,000	1,424,000	
林業再生事業(林業専用道)	118,750,000	120,000,000	△ 1,250,000	林業専用道4,350m
森林整備地域活動事業費	0	0	0	
間接事業費	14,608,000	18,463,000	△ 3,855,000	
「美しい森林」事業推進費	0	2,500,000	△ 2,500,000	協働会への直接補助方式への変更による減。
利用間伐協力金	11,392,000	13,096,000	△ 1,704,000	利用間伐面積350ha
分収交付金	2,493,000	1,900,000	593,000	
森林保険料	723,000	967,000	△ 244,000	
事業資金借入金支払利息	86,863,000	90,328,000	△ 3,465,000	
管理費	132,255,000	128,501,000	3,754,000	
人件費	103,273,000	95,909,000	7,364,000	
役員報酬	9,593,000	10,708,000	△ 1,115,000	
給与及び諸手当	60,169,000	50,236,000	9,933,000	常勤職員の配置増による。
法定福利費	13,700,000	12,626,000	1,074,000	
賞金	12,812,000	16,788,000	△ 3,976,000	
退職給付費用	1,984,000	1,599,000	385,000	
賞与引当金繰入額	5,015,000	3,952,000	1,063,000	
事務経費	28,982,000	32,592,000	△ 3,610,000	
減価償却費	399,000	420,000	△ 21,000	
交際費	67,000	67,000	0	
福利厚生費	258,000	250,000	8,000	
報償費	150,000	50,000	100,000	分収造林契約の変更に係る報償費の増
旅費交通費	1,500,000	1,540,000	△ 40,000	

科 目	予算額 (A)	前年度予算額 (B)	増 減 (A-B)	備 考
需用費	4,896,000	5,901,000	△ 1,005,000	
消耗品費	2,436,000	2,500,000	△ 64,000	
食糧費	100,000	121,000	△ 21,000	
燃料費	820,000	840,000	△ 20,000	
修繕費	300,000	1,300,000	△ 1,000,000	本社事務所移転に伴う造作経費の減
印刷製本費	240,000	340,000	△ 100,000	
光熱水費	1,000,000	800,000	200,000	
役務費	2,368,000	2,680,000	△ 312,000	
通信運搬費	1,000,000	1,500,000	△ 500,000	本社事務所移転に伴う通知経費の減
手数料	915,000	780,000	135,000	土地登記簿閲覧サービス手数料の増
保険料	453,000	400,000	53,000	県派遣職員の傷害保険、公用車の任意保険等
使用料及び賃借料	9,498,000	9,900,000	△ 402,000	事務所賃借料、OA機器等のリース料等
租税公課費	5,346,000	7,864,000	△ 2,518,000	収入印紙、住民税、消費税等
負担金及び交付金	372,000	420,000	△ 48,000	
委託料	3,628,000	3,400,000	228,000	造林地の長期管理、会計監査人監査委託等
予備費	500,000	100,000	400,000	
経常費用計	821,314,000	895,938,000	△ 74,624,000	
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 439,225,000	△ 459,953,000	20,728,000	
森林資産勘定振替額	439,225,000	459,953,000	△ 20,728,000	
当期経常増減額	0	0	0	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	0	0	0	
立木補償金収益	1,800,000	1,800,000	0	立木補償金の公社分(6割相当)
引当金取崩額	0	0	0	
その他経常外収益	0	0	0	
指定正味財産からの振替額	1,500,000	1,500,000	0	
補助金等振替額	1,500,000	1,500,000	0	
経常外収益計	3,300,000	3,300,000	0	
(2) 経常外費用				
固定資産売却損	0	0	0	
固定資産除却損	4,000,000	4,000,000	0	
分収林資産除却損	4,000,000	4,000,000	0	
有形固定資産除却損	0	0	0	
販売用資産評価損	0	0	0	
減損損失	0	0	0	
その他の経常外損失	0	0	0	
経常外費用計	4,000,000	4,000,000	0	
当期経常外増減額	△ 700,000	△ 700,000	0	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 700,000	△ 700,000	0	
一般正味財産期首残高	487,934,891	700,806,080	△ 212,871,189	H30決算見込額 487,934,891円
一般正味財産期末残高	487,234,891	700,106,080	△ 212,871,189	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	393,454,000	450,165,000	△ 56,711,000	
森林資産形成補助金	393,454,000	450,165,000	△ 56,711,000	造林274,704千円、林業再生118,750千円
指定正味財産運用益	1,000	1,000	0	
基本財産受取利息	1,000	1,000	0	
特定資産受取利息	0	0	0	
一般正味財産への振替額	△ 1,501,000	△ 1,501,000	0	
受取補助金等振替額	△ 1,500,000	△ 1,500,000	0	
森林資産形成補助金(除却分)	△ 1,500,000	△ 1,500,000	0	
指定正味財産運用益振替額	△ 1,000	△ 1,000	0	
当期指定正味財産増減額	391,954,000	448,665,000	△ 56,711,000	
指定正味財産期首残高	15,682,904,923	15,711,166,993	△ 28,262,070	H30決算見込額 15,682,904,923円
指定正味財産期末残高	16,074,858,923	16,159,831,993	△ 84,973,070	
III 正味財産期末残高	16,562,093,814	16,859,938,073	△ 297,844,259	

### 収支予算書事業別内訳表

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業 等会計	法人会計	合 計
	森林整備事業	分収林 整備事業	森林整備 受託事業			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>						
<b>1. 経常増減の部</b>						
<b>(1) 経常収益</b>						
基本財産運用収入	780	780	0	0	220	1,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0
指定正味財産からの振替額	780	780	0	0	220	1,000
特定資産運用収入	14,820	14,820	0	0	4,180	19,000
特定資産受取利息	14,820	14,820	0	0	4,180	19,000
指定正味財産からの振替額	0	0	0	0	0	0
補助金等収入	169,498,000	169,498,000	0	0	0	169,498,000
その他の補助金	169,498,000	169,498,000	0	0	0	169,498,000
間伐材持出支援事業補助金	71,657,000	71,657,000	0	0	0	71,657,000
市町持出支援事業補助金	10,978,000	10,978,000	0	0	0	10,978,000
公庫利子補給補助金	86,863,000	86,863,000	0	0	0	86,863,000
「美しい森林」事業推進費補助金	0	0	0	0	0	0
事業収入	212,540,000	212,540,000	0	0	0	212,540,000
販売用資産売却収入	0	0	0	0	0	0
間伐材等立木売却収入	210,840,000	210,840,000	0	0	0	210,840,000
立木補償金収入	1,200,000	1,200,000	0	0	0	1,200,000
森林J-V E R売却収入	500,000	500,000	0	0	0	500,000
雑収入	24,180	24,180			6,820	31,000
受取利息	14,040	14,040	0	0	3,960	18,000
損害てん補金	780	780	0	0	220	1,000
調査費収入	5,460	5,460	0	0	1,540	7,000
その他の収入	3,900	3,900	0	0	1,100	5,000
<b>経常収益計</b>	<b>382,077,780</b>	<b>382,077,780</b>			<b>11,220</b>	<b>382,089,000</b>
<b>(2) 経常費用</b>	0					
<b>事業費</b>	<b>689,059,000</b>	<b>689,059,000</b>	0	0	0	<b>689,059,000</b>
販売用森林資産原価	0	0	0	0	0	0
直接事業費	587,588,000	587,588,000	0	0	0	587,588,000
造林施設費	0	0	0	0	0	0
保育費	449,605,000	449,605,000	0	0	0	449,605,000
素材生産費	19,233,000	19,233,000	0	0	0	19,233,000
林業再生事業(林業専用道)	118,750,000	118,750,000	0	0	0	118,750,000
森林整備地域活動事業費	0	0	0	0	0	0
間接事業費	14,608,000	14,608,000	0	0	0	14,608,000
「美しい森林」事業推進費	0	0	0	0	0	0
利用間伐協力金	11,392,000	11,392,000	0	0	0	11,392,000
分収交付金	2,493,000	2,493,000	0	0	0	2,493,000
森林保険料	723,000	723,000	0	0	0	723,000
事業資金借入金支払利息	86,863,000	86,863,000	0	0	0	86,863,000
<b>管理費</b>	<b>95,704,000</b>	<b>95,704,000</b>			<b>36,551,000</b>	<b>132,255,000</b>
人件費	73,426,000	73,426,000	0	0	29,847,000	103,273,000
役員報酬	3,166,000	3,166,000	0	0	6,427,000	9,593,000
給与及び諸手当	45,127,000	45,127,000	0	0	15,042,000	60,169,000
法定福利費	10,275,000	10,275,000	0	0	3,425,000	13,700,000
賞金	9,609,000	9,609,000	0	0	3,203,000	12,812,000
退職給付費用	1,488,000	1,488,000	0	0	496,000	1,984,000
賞与引当金繰入額	3,761,000	3,761,000	0	0	1,254,000	5,015,000
<b>事務経費</b>	<b>22,278,000</b>	<b>22,278,000</b>	0	0	<b>6,704,000</b>	<b>28,982,000</b>
減価償却費	349,000	349,000	0	0	50,000	399,000
交際費	27,000	27,000	0	0	40,000	67,000
福利厚生費	52,000	52,000	0	0	206,000	258,000
報償費	0	0	0	0	150,000	150,000
旅費交通費	1,200,000	1,200,000	0	0	300,000	1,500,000

科 目	公益目的事業会計			収益事業 等会計	法人会計	合 計
	森林整備事業	分収林 整備事業	森林整備 受託事業			
需用費	3,877,000	3,877,000	0	0	1,019,000	4,896,000
消耗品費	1,949,000	1,949,000	0	0	487,000	2,436,000
食糧費	0	0	0	0	100,000	100,000
燃料費	722,000	722,000	0	0	98,000	820,000
修繕費	256,000	256,000	0	0	44,000	300,000
印刷製本費	180,000	180,000	0	0	60,000	240,000
光熱水費	770,000	770,000	0	0	230,000	1,000,000
役員費	1,874,000	1,874,000	0	0	494,000	2,368,000
通信運搬費	770,000	770,000	0	0	230,000	1,000,000
手数料	705,000	705,000	0	0	210,000	915,000
保険料	399,000	399,000	0	0	54,000	453,000
使用料及び賃借料	7,313,000	7,313,000	0	0	2,185,000	9,498,000
租税公課費	4,116,000	4,116,000	0	0	1,230,000	5,346,000
負担金及び交付金	286,000	286,000	0	0	86,000	372,000
委託料	2,794,000	2,794,000	0	0	834,000	3,628,000
予備費	390,000	390,000	0	0	110,000	500,000
経常費用計	784,763,000	784,763,000	0	0	36,551,000	821,314,000
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 402,685,220	△ 402,685,220	0	0	△ 36,539,780	△ 439,225,000
森林資産勘定振替額	402,685,220	402,685,220	0	0	36,539,780	439,225,000
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
立木補償金収益	1,800,000	1,800,000	0	0	0	1,800,000
引当金取崩額	0	0	0	0	0	0
その他経常外収益	0	0	0	0	0	0
指定正味財産からの振替額	1,500,000	1,500,000	0	0	0	1,500,000
補助金等振替額	1,500,000	1,500,000	0	0	0	1,500,000
経常外収益計	3,300,000	3,300,000	0	0	0	3,300,000
(2) 経常外費用						
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0
固定資産除却損	4,000,000	4,000,000	0	0	0	4,000,000
分収林資産除却損	4,000,000	4,000,000	0	0	0	4,000,000
有形固定資産除却損	0	0	0	0	0	0
販売用資産評価損	0	0	0	0	0	0
減損損失	0	0	0	0	0	0
その他の経常外損失	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	4,000,000	4,000,000	0	0	0	4,000,000
当期経常外増減額	△ 700,000	△ 700,000	0	0	0	△ 700,000
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 700,000	△ 700,000	0	0	0	△ 700,000
一般正味財産期首残高	484,311,149	484,311,149	0	0	3,623,742	487,934,891
一般正味財産期末残高	483,611,149	483,611,149	0	0	3,623,742	487,234,891
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	393,454,000	393,454,000	0	0	0	393,454,000
森林資産形成補助金	393,454,000	393,454,000	0	0	0	393,454,000
指定正味財産運用益	780	780	0	0	220	1,000
基本財産受取利息	780	780	0	0	220	1,000
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 1,500,780	△ 1,500,780	0	0	0	△ 1,501,780
受取補助金等振替額	△ 1,500,000	△ 1,500,000	0	0	0	△ 1,500,000
森林資産形成補助金(除却分)	△ 1,500,000	△ 1,500,000	0	0	0	△ 1,500,000
指定正味財産運用益振替額	△ 780	△ 780	0	0	△ 220	△ 1,000
当期指定正味財産増減額	391,954,000	391,954,000	0	0	0	391,954,000
指定正味財産期首残高	15,682,704,923	15,682,704,923	0	0	200,000	15,682,904,923
指定正味財産期末残高	16,074,658,923	16,074,658,923	0	0	200,000	16,074,858,923
III 正味財産期末残高	16,558,270,072	16,558,270,072	0	0	3,823,742	16,562,093,814