

## (26) 公益財団法人 鳥取県造林公社経営状況報告書

### 一 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  
(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  
(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  
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
- 評議員 穂田 誠一郎 (ビジネスデザイン研究所所長)
- 〃 山本 福寿 (有識者)
- 〃 白岩 保 (有識者)
- 〃 松本 美恵子 (弁護士)
- 〃 向 由美子 (有識者)
- 理事長 岡本 康宏 (有識者)
- 副理事長 地原 伸 (鳥取県農林水産部森林・林業振興局長)
- 専務理事 尾崎 史明 (有識者)
- 理事 前田 幸己 (鳥取県森林組合連合会代表理事会長)
- 〃 谷村 定彦 (鳥取市農林水産部長)
- 〃 松浦 弘幸 (三朝町長)
- 〃 西山 道子 (税理士)
- 〃 藤原 義史 (有識者)
- 〃 植田 圭子 (有識者)
- 会計監査人 廣田 和幸 (公認会計士)
- 監 事 増原 聡 (日南町長)

監 事 小 谷 昇 (税理士)

7 職 員 14人(うち県派遣職員 2人、県退職職員 3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29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	530.18ha、57,654m、21,804m <sup>3</sup>	393,105,400
(下刈り)	(2.01ha)	(502,200)
(除伐)	(51.25ha)	(11,385,360)
(保育間伐)	(115.86ha)	(19,729,440)
(利用間伐) 間伐	(311.88ha)	(348,989,560)
作業道新設	(57,654m)	
出荷材積	(21,804m <sup>3</sup> )	
(枝打)	(49.18ha)	(12,498,840)
緑の産業再生プロジェクト事業	4,353m	147,264,335
(林業専用道新設)	(4,353m)	(147,264,335)
素材生産費 (利用間伐諸経費)	311.88ha	17,302,958
分収林契約適正化事業	42件、203.87ha	2,800,000
(「美しい森林」事業推進費)	(42件 203.87ha)	(2,800,000)
合 計		560,472,693

## 正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30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	362,562,803	324,491,333	38,071,470
森林整備事業収益	362,562,803	324,491,333	38,071,470
分収林事業収益	362,562,803	324,491,333	38,071,470
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	180,835	3,182	177,653
経常収益計	362,743,638	324,494,515	38,249,123
(2) 経常費用			
①公益目的事業会計	763,098,460	613,247,370	149,851,090
森林整備事業費	763,098,460	613,247,370	149,851,090
分収林整備事業費	763,098,460	613,247,370	149,851,090
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	31,543,267	31,289,416	253,851
経常費用計	794,641,727	644,536,786	150,104,941
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 431,898,089	△ 320,042,271	△ 111,855,818
森林資産勘定振替額	431,898,089	320,042,271	111,855,818
当期経常増減額	0	0	0
<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	4,056,001	1,133,105	2,922,896
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	32,579,892	18,136,380	14,443,512
経常外収益計	36,635,893	19,269,485	17,366,408
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
固定資産除却損	249,227,382	136,076,614	113,150,768
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	279,700	0	279,700
経常外費用計	249,507,082	136,076,614	113,430,468
当期経常外増減額	△ 212,871,189	△ 116,807,129	△ 96,064,060
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 212,871,189	△ 116,807,129	△ 96,064,060
一般正味財産期首残高	700,806,080	817,613,209	△ 116,807,129
一般正味財産期末残高	487,934,891	700,806,080	△ 212,871,189
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			0
受取補助金等	389,556,822	274,838,806	114,718,016
指定正味財産運用益	250	250	0
一般正味財産への振替額	△ 32,580,142	△ 18,136,630	△ 14,443,512
当期指定正味財産増減額	356,976,930	256,702,426	100,274,504
指定正味財産期首残高	15,325,927,993	15,069,225,567	256,702,426
指定正味財産期末残高	15,682,904,923	15,325,927,993	356,976,930
<b>III 正味財産期末残高</b>	16,170,839,814	16,026,734,073	144,105,741

## 正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日から 平成30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		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		
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	50
受 取 利 息	0	0	0	0	0	0
指定正味財産からの振替額	250	200	200	0	0	50
特定資産運用益	48,463	37,801	37,801	0	0	10,662
受 取 利 息	48,463	37,801	37,801	0	0	10,662
指定正味財産からの振替額	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	164,704,061	164,704,061	164,704,061	0	0	0
間伐材持出支援事業補助金	60,827,164	60,827,164	60,827,164	0	0	0
市町持出支援事業補助金	7,710,488	7,710,488	7,710,488	0	0	0
公庫利子補給補助金	93,666,409	93,666,409	93,666,409	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
その他の補助金	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
事業収益	197,221,093	197,221,093	197,221,093	0	0	0
販売用森林資産売却収入	0	0	0	0	0	0
事業収入	197,221,093	197,221,093	197,221,093	0	0	0
間伐材等立木売却収入	193,940,284	193,940,284	193,940,284	0	0	0
立木補償金収入	2,632,809	2,632,809	2,632,809	0	0	0
森林J-VER売却収入	648,000	648,000	648,000	0	0	0
受託事業収入	0	0	0	0	0	0
雑 収 益	769,771	599,648	599,648	0	0	170,123
受 取 利 息	910	710	710	0	0	200
消費 税 還 付 金	0	0	0	0	0	0
損 害 て ん 補 金	0	0	0	0	0	0
調 査 費 収 入	0	0	0	0	0	0
そ の 他 の 収 入	768,861	598,938	598,938	0	0	169,923
経常収益計	362,743,638	362,562,803	362,562,803	0	0	180,835
(2) 経常費用						
事業費	670,385,324	670,385,324	670,385,324	0	0	—
販売用森林資産原価	0	0	0	0	0	—
直接事業費	557,672,693	557,672,693	557,672,693	0	0	—
造 林 施 設 費	0	0	0	0	0	—
作 業 道 補 修	0	0	0	0	0	—
保 育 費	393,105,400	393,105,400	393,105,400	0	0	—
そ の 他 事 業 費	164,567,293	164,567,293	164,567,293	0	0	—
緑の産業再生プロジェクト事業費	147,264,335	147,264,335	147,264,335	0	0	—
素材生産費	17,302,958	17,302,958	17,302,958	0	0	—
森林整備地域活動事業費	0	0	0	0	0	—
「美しい森林」事業推進費	2,800,000	2,800,000	2,800,000	0	0	—
利用間伐協力金	9,321,779	9,321,779	9,321,779	0	0	—
分 収 交 付 金	5,649,458	5,649,458	5,649,458	0	0	—
森 林 保 険 料	1,185,886	1,185,886	1,185,886	0	0	—
事業資金借入金支払利息	93,755,508	93,755,508	93,755,508	0	0	—
管 理 費	124,256,403	92,713,136	92,713,136	0	0	31,543,267
人 件 費	94,136,921	67,922,966	67,922,966	0	0	26,213,955
事 務 経 費	30,119,482	24,790,170	24,790,170	0	0	5,329,312
経常費用計	794,641,727	763,098,460	763,098,460	0	0	31,543,267
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 431,898,089	△ 400,535,657	△ 400,535,657	—	—	△ 31,362,432
森 林 資 産 勘 定 振 替 額	431,898,089	400,535,657	400,535,657	—	—	31,362,432
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0

科 目	決算額	公益目的事業 会 計	分収林 整備事業		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	4,056,001	4,056,001	4,056,001	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	32,579,892	32,579,892	32,579,892	0	0	0
補助金等振替額	32,579,892	32,579,892	32,579,892	0	0	0
経常外収益計	36,635,893	36,635,893	36,635,893	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	249,227,382	249,227,382	249,227,382	0	0	0
分収林資産除却損	249,227,382	249,227,382	249,227,382	0	0	0
有形固定資産除却損	0	0	0	0	0	0
無形固定資産除却損	0	0	0	0	0	0
販売用森林資産評価減損	0	0	0	0	0	0
その他の経常外費用	279,700	279,700	279,700	0	0	0
経常外費用計	249,507,082	249,507,082	249,507,082	0	0	0
当期経常外増減額	△ 212,871,189	△ 212,871,189	△ 212,871,189	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 212,871,189	△ 212,871,189	△ 212,871,189	0	0	0
一般正味財産期首残高	700,806,080	697,189,604	697,189,604			3,616,476
一般正味財産期末残高	487,934,891	484,318,415	484,318,415	0	0	3,616,476
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	389,556,822	389,556,822	389,556,822	0	0	0
森林資産形成補助金	389,556,822	389,556,822	389,556,822	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	△ 32,580,142	△ 32,580,092	△ 32,580,092	0	0	△ 50
受取補助金等振替額	△ 32,579,892	△ 32,579,892	△ 32,579,892	0	0	0
森林資産形成補助金(除却分)	△ 32,579,892	△ 32,579,892	△ 32,579,892	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	356,976,930	356,976,930	356,976,930	0	0	0
指定正味財産期首残高	15,325,927,993	15,325,727,993	15,325,727,993			200,000
指定正味財産期末残高	15,682,904,923	15,682,704,923	15,682,704,923	0	0	200,000
III 正味財産期末残高	16,170,839,814	16,167,023,338	16,167,023,338	0	0	3,816,476

## 貸借対照表

平成30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	79,968,166	85,667,140	△ 5,698,974
有価証券	0	0	0
販売用資産	0	0	0
未収金	110,796,160	117,097,692	△ 6,301,532
前払金	36,945	5,736	31,209
その他流動資産	0	0	0
<b>流動資産合計</b>	<b>190,801,271</b>	<b>202,770,568</b>	<b>△ 11,969,297</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	192,409,853	189,071,820	3,338,033
退職給付引当金積立資産	26,087,946	22,749,913	3,338,033
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	153,341,000	153,341,000	0
特定事業資産	15,681,904,923	15,324,927,993	356,976,930
森林補助金資産	15,681,904,923	15,324,927,993	356,976,930
特定資産合計	15,874,314,776	15,513,999,813	360,314,963
(3)その他固定資産			
事業資産	31,497,829,147	31,672,135,370	△ 174,306,223
森林資産	31,497,829,147	31,672,135,370	△ 174,306,223
分収造林森林資産	31,497,829,147	31,672,135,370	△ 174,306,223
有形固定資産	385,293	414,510	△ 29,217
無形固定資産	825,472	1,218,376	△ 392,904
その他固定資産	525,000	525,000	0
その他固定資産合計	31,499,564,912	31,674,293,256	△ 174,728,344
<b>固定資産合計</b>	<b>47,374,879,688</b>	<b>47,189,293,069</b>	<b>185,586,619</b>
<b>[ 資産合計 ]</b>	<b>47,565,680,959</b>	<b>47,392,063,637</b>	<b>173,617,322</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	691,622,866	616,043,652	75,579,214
日本政策金融公庫借入金	237,041,866	211,374,652	25,667,214
公共団体借入金	454,581,000	404,669,000	49,912,000
金融機関借入金	0	0	0
未払金	146,641,429	90,833,868	55,807,561
未払費用	0	0	0
賞与引当金	3,951,229	4,147,616	△ 196,387
前受益	0	0	0
前受収益	3,452,539	178,989	3,273,550
預り金	369,458	303,008	66,450
その他の流動負債	0	0	0
<b>流動負債合計</b>	<b>846,037,521</b>	<b>711,507,133</b>	<b>134,530,388</b>
<b>2 固定負債</b>			
長期借入金	30,542,309,163	30,629,730,897	△ 87,421,734
日本政策金融公庫借入金	5,691,929,351	5,879,211,085	△ 187,281,734
公共団体借入金	24,850,379,812	24,750,519,812	99,860,000
金融機関借入金	0	0	0
長期未払費用	0	0	0
引当金	6,057,949	22,749,913	△ 16,691,964
退職給付引当金	6,057,949	22,749,913	△ 16,691,964
長期未払金	436,512	1,341,621	△ 905,109

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>30,548,803,624</b>	<b>30,653,822,431</b>	<b>△ 105,018,807</b>
<b>[ 負 債 合 計 ]</b>	<b>31,394,841,145</b>	<b>31,365,329,564</b>	<b>29,511,581</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	15,681,904,923	15,324,927,993	356,976,930
寄附金	0	0	0
<b>指定正味財産合計</b>	<b>15,682,904,923</b>	<b>15,325,927,993</b>	<b>356,976,930</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)	(15,681,904,923)	(15,324,927,993)	(356,976,930)
<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	487,934,891	700,806,080	△ 212,871,189
<b>一般正味財産合計</b>	<b>487,934,891</b>	<b>700,806,080</b>	<b>△ 212,871,189</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>16,170,839,814</b>	<b>16,026,734,073</b>	<b>144,105,741</b>
<b>負債及び正味財産 計</b>	<b>47,565,680,959</b>	<b>47,392,063,637</b>	<b>173,617,322</b>



## 貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	決 算 額	公益目的事業		
		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	79,968,166	74,503,381	0	5,464,785
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	110,796,160	110,796,160	0	0
補助金等未収金	97,546,973	97,546,973	0	0
事業未収金	10,359,647	10,359,647	0	0
受託事業収入	0	0	0	0
その他の収入	2,889,540	2,889,540	0	0
未収収益	0	0	0	0
前払金	36,945	0	0	36,945
その他流動資産	0	0	0	0
流動資産合計	190,801,271	185,299,541	0	5,501,730
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	192,409,853	190,749,744	0	1,660,109
負債対応積立資産	26,087,946	24,427,837	0	1,660,109
退職給付引当金積立資産	26,087,946	24,427,837	0	1,660,109
一般正味財産対応積立資産	166,321,907	166,321,907	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	153,341,000	153,341,000	0	0
特定事業資産(指定)	15,681,904,923	15,681,904,923	0	0
森林補助金資産	15,681,904,923	15,681,904,923	0	0
(森林補助金資産の期首額)	15,324,927,993	15,324,927,993	0	0
(当期の森林補助金資産増加分)	389,556,822	389,556,822	0	0
(森林資産への振替分)	△ 32,579,892	△ 32,579,892	0	0
特定資産合計	15,874,314,776	15,872,654,667	0	1,660,109
(3) その他固定資産				
事業資産	31,497,829,147	31,497,829,147	0	0
森林資産	31,497,829,147	31,497,829,147	0	0
分収造林資産	31,497,829,147	31,497,829,147	0	0
(分収造林資産の期首額)	31,672,135,370	31,672,135,370	0	0
(当期の分収林造林資産取得額)	42,341,267	42,341,267	0	0
(当期の分収林造林資産除却額)	△ 216,647,490	△ 216,647,490	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	385,293	337,214	0	48,079
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	385,293	337,214	0	48,079
車両運搬具	0	0	0	0
器具備品	385,293	337,214	0	48,079
無形固定資産	825,472	779,954	0	45,518
電話加入権	367,084	321,566	0	45,518
ソフトウェア	458,388	458,388	0	0
その他の固定資産	525,000	459,900	0	65,100
長期有価証券	0	0	0	0
その他の資産	525,000	459,900	0	65,100
その他固定資産合計	31,499,564,912	31,499,406,215	0	158,697
固定資産合計	47,374,879,688	47,372,860,882	0	2,018,806
[資産合計]	47,565,680,959	47,558,160,423	0	7,520,536
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	691,622,866	691,622,866	0	0
日本政策金融公庫借入金	237,041,866	237,041,866	0	0
公共団体借入金	454,581,000	454,581,000	0	0
金融機関借入金	0	0	0	0
未払金	146,641,429	145,247,126	0	1,394,303
未払費用	0	0	0	0
賞与引当金	3,951,229	2,963,422	0	987,807
前受金	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	3,452,539	3,452,539	0	0

科 目	決 算 額	公益目的事業		
		会 計	会 計	法人会計
預 り 金	369,458	195,274	0	174,184
森林整備事業預り金	0	0	0	0
その他預り金	369,458	195,274	0	174,184
その他の流動負債	0	0	0	0
流動負債合計	846,037,521	843,481,227	0	2,556,294
2 固定負債				
長期借入金	30,542,309,163	30,542,309,163	0	0
日本政策金融公庫	5,691,929,351	5,691,929,351	0	0
公共団体借入金	24,850,379,812	24,850,379,812	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	6,057,949	4,910,183	0	1,147,766
退職給付引当金	6,057,949	4,910,183	0	1,147,766
長期未払金	436,512	436,512	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	30,548,803,624	30,547,655,858	0	1,147,766
[負債合計]	31,394,841,145	31,391,137,085	0	3,704,060
Ⅲ 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	15,681,904,923	15,681,904,923	0	0
補助金	15,681,904,923	15,681,904,923	0	0
森林資産形成補助金	15,681,904,923	15,681,904,923	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	15,682,904,923	15,682,704,923	0	200,000
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(800,000)		(200,000)
(うち特定資産への充当額)	(15,681,904,923)	(15,681,904,923)		(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	487,934,891	484,318,415	0	3,616,476
一般正味財産合計	487,934,891	484,318,415	0	3,616,476
(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]	16,170,839,814	16,167,023,338	0	3,816,476
負債及び正味財産合計	47,565,680,959	47,558,160,423	0	7,520,536

## 1 収 支 計 算 書

(平成29年4月1日から 平成30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	756,175,626	601,406,111	154,769,515	
森林整備事業収入	756,175,626	601,406,111	154,769,515	
分収林整備事業収入	756,175,626	601,406,111	154,769,515	
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	180,835	3,182	177,653	
基本財産運用収入	50	50	0	
特定資産運用収入	10,662	1,824	8,838	
補助金等収入	0	0	0	
その他の収入	170,123	1,308	168,815	
<b>事業活動収入計</b>	<b>756,356,461</b>	<b>601,409,293</b>	<b>154,947,168</b>	
<b>2 事業活動支出</b>				
(1) 公益目的事業活動支出	781,026,219	610,749,604	170,276,615	
森林整備事業支出	781,026,219	610,749,604	170,276,615	
分収林整備事業支出	781,026,219	610,749,604	170,276,615	
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	31,266,547	30,501,706	764,841	
人件費	25,940,887	23,165,196	2,775,691	
事務経費	5,325,660	7,336,510	△ 2,010,850	
<b>事業活動支出計</b>	<b>812,292,766</b>	<b>641,251,310</b>	<b>171,041,456</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>△ 55,936,305</b>	<b>△ 39,842,017</b>	<b>△ 16,094,288</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	20,029,997	0	20,029,997	
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	0	0	0	
<b>投資活動収入計</b>	<b>20,029,997</b>	<b>0</b>	<b>20,029,997</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	3,338,033	2,851,133	486,900	
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>3,338,033</b>	<b>2,851,133</b>	<b>486,900</b>	
<b>投資活動収支差額</b>	<b>16,691,964</b>	<b>△ 2,851,133</b>	<b>19,543,097</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	212,772,000	237,000,000	△ 24,228,000	
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	212,772,000	237,000,000	△ 24,228,000	
公庫借入金収入	63,000,000	51,000,000	12,000,000	
公共団体借入金収入	149,772,000	186,000,000	△ 36,228,000	
金融機関借入金収入	0	0	0	
<b>財務活動収入計</b>	<b>212,772,000</b>	<b>237,000,000</b>	<b>△ 24,228,000</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	224,614,520	203,080,566	21,533,954	
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	224,614,520	203,080,566	21,533,954	
公庫借入金返済支出	224,614,520	203,080,566	21,533,954	
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	224,614,520	203,080,566	21,533,954	
財務活動収支差額	△ 11,842,520	33,919,434	△ 45,761,954	
IV 予備費収支	0	0	0	
当期収支額	△ 51,086,861	△ 8,773,716	△ 42,313,145	
前期繰越収支差額	111,454,703	120,228,419	△ 8,773,716	
法人会計振替額	0	0	0	
次期繰越収支差額	60,367,842	111,454,703	△ 51,086,861	

## 2 収支計算書事業活動収支明細表

(平成29年4月1日 から 平成30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	201,277,094	201,277,094	201,277,094	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	193,940,284	193,940,284	193,940,284	0	0	0	0
立木補償金収入	6,688,810	6,688,810	6,688,810	0	0	0	0
森林J-VÉR売却収入	648,000	648,000	648,000	0	0	0	0
補助金等収入	554,260,883	554,260,883	554,260,883	0	0	0	0
造林事業補助金収入	253,877,635	253,877,635	253,877,635	0	0	0	0
緑の産業再生プロジェクト事業補助金	135,435,358	135,435,358	135,435,358	0	0	0	0
その他補助金収入	164,704,061	164,704,061	164,704,061	0	0	0	0
県間伐材持出支援事業補助金	60,827,164	60,827,164	60,827,164	0	0	0	0
市町間伐材持出支援事業補助金	7,710,488	7,710,488	7,710,488	0	0	0	0
公庫利子補給補助金	93,666,409	93,666,409	93,666,409	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	243,829	243,829	243,829	0	0	0	0
その他の収入	818,484	637,649	637,649	0	0	0	180,835
基本財産運用収入	250	200	200	0	0	0	50
特定資産運用収入	48,463	37,801	37,801	0	0	0	10,662
受取利息収入	910	710	710	0	0	0	200
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	768,861	598,938	598,938	0	0	0	169,923
長期未払金振替収入	0	0	0	0	0	0	0
事業活動収入計	756,356,461	756,175,626	756,175,626	0	0	0	180,835
2 事業活動支出							
事業費支出	670,385,324	670,385,324	670,385,324	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	557,672,693	557,672,693	557,672,693	0	0	0	0
造林施設費	0	0	0	0	0	0	0
保育費	393,105,400	393,105,400	393,105,400	0	0	0	0
素材生産費	17,302,958	17,302,958	17,302,958	0	0	0	0
緑の産業再生プロジェクト事業費	147,264,335	147,264,335	147,264,335	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	18,957,123	18,957,123	18,957,123	0	0	0	0
「美しい森林」事業推進費	2,800,000	2,800,000	2,800,000	0	0	0	0
利用間伐協力金	9,321,779	9,321,779	9,321,779	0	0	0	0
分収交付金	5,649,458	5,649,458	5,649,458	0	0	0	0
森林保険料	1,185,886	1,185,886	1,185,886	0	0	0	0
借入金利息支出	93,755,508	93,755,508	93,755,508	0	0	0	0
管理費支出	141,002,333	109,735,786	109,735,786	0	0	0	31,266,547
人件費	111,025,272	85,084,385	85,084,385	0	0	0	25,940,887
役員報酬	5,120,320	1,750,480	1,750,480	0	0	0	3,369,840
給与及び諸手当	56,458,742	42,389,870	42,389,870	0	0	0	14,068,872
賃金	17,087,516	12,531,836	12,531,836	0	0	0	4,555,680
法定福利費	12,328,697	8,894,545	8,894,545	0	0	0	3,434,152
退職給付支出	20,029,997	19,517,654	19,517,654	0	0	0	512,343
事務経費	29,977,061	24,651,401	24,651,401	0	0	0	5,325,660
交際費	18,692	7,477	7,477	0	0	0	11,215
福利厚生費	191,160	38,232	38,232	0	0	0	152,928
報償費	21,000	0	0	0	0	0	21,000
旅費交通費	1,304,521	1,034,396	1,034,396	0	0	0	270,125
需用費	3,638,698	2,930,797	2,930,797	0	0	0	707,901
消耗品費	1,882,832	1,506,266	1,506,266	0	0	0	376,566
食糧費	40,680	0	0	0	0	0	40,680
燃料費	806,733	709,925	709,925	0	0	0	96,808
修繕費	147,259	129,588	129,588	0	0	0	17,671
印刷製本費	55,080	41,310	41,310	0	0	0	13,770
光熱水費	706,114	543,708	543,708	0	0	0	162,406
役員費	1,802,714	1,427,468	1,427,468	0	0	0	375,246
通信運搬費	1,159,996	893,197	893,197	0	0	0	266,799
手数料	285,868	220,243	220,243	0	0	0	65,625
保険料	356,850	314,028	314,028	0	0	0	42,822
使用料及び賃借料	8,681,191	6,684,517	6,684,517	0	0	0	1,996,674
租税公課費	5,818,250	4,480,053	4,480,053	0	0	0	1,338,197
負担金及び交付金	348,564	268,394	268,394	0	0	0	80,170
委託料	7,710,131	7,375,288	7,375,288	0	0	0	334,843
雑費	442,140	404,779	404,779	0	0	0	37,361
長期未払金支出	905,109	905,109	905,109				0
事業活動支出計	812,292,766	781,026,219	781,026,219	0	0	0	31,266,547
事業活動収支差額	△ 55,936,305	△ 24,850,593	△ 24,850,593	0	0	0	△ 31,085,712

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	20,029,997	19,517,654	19,517,654	0	0	0	512,343
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	0	0	0	0	0	0	0
投資活動収入計	20,029,997	19,517,654	19,517,654	0	0	0	512,343
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	3,338,033	2,503,525	2,503,525	0	0	0	834,508
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	3,338,033	2,503,525	2,503,525	0	0	0	834,508
投資活動収支差額	16,691,964	17,014,129	17,014,129	0	0	0	△ 322,165
III 財務活動収支の部							
1 財務活動収入							
借入金収入	212,772,000	212,772,000	212,772,000	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	212,772,000	212,772,000	212,772,000	0	0	0	0
公庫借入金収入	63,000,000	63,000,000	63,000,000	0	0	0	0
公共団体借入金収入	149,772,000	149,772,000	149,772,000	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	212,772,000	212,772,000	212,772,000	0	0	0	0
2 財務活動支出							
借入金返済支出	224,614,520	224,614,520	224,614,520	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	224,614,520	224,614,520	224,614,520	0	0	0	0
公庫借入金返済支出	224,614,520	224,614,520	224,614,520	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	224,614,520	224,614,520	224,614,520	0	0	0	0
財務活動収支差額	△ 11,842,520	△ 11,842,520	△ 11,842,520	0	0	0	0
IV 予備費収支	0	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	△ 51,086,861	△ 19,678,984	△ 19,678,984	0	0	0	△ 31,407,877
前期繰越収支差額	111,454,703	106,963,672	106,963,672	0	0	0	4,491,031
法人会計振替額	0	△ 31,362,432	△ 31,362,432	0	0	0	31,362,432
次期繰越収支差額	60,367,842	55,922,256	55,922,256	0	0	0	4,445,586

## &lt;収支計算に対する注記&gt;

## 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	85,667,140	1,103,179,955	1,108,878,929	79,968,166
未収金	117,097,692	110,796,160	117,097,692	110,796,160
前払金	5,736	25,148,945	25,117,736	36,945
仮払金	0	0	0	0
合計	202,770,568	1,239,125,060	1,251,094,357	190,801,271
前受収益	178,989	3,452,539	178,989	3,452,539
未払金	90,833,868	146,664,029	90,856,468	146,641,429
預り金	303,008	66,450	0	369,458
合計	91,315,865	150,183,018	91,035,457	150,463,426
次期繰越収支差額	111,454,703	1,088,942,042	1,160,058,900	40,337,845

## 3 特定資産取崩収入額は平成30年4月2日に収入となるため、上記の2つの次期繰越収支差額に相違がある。

## 3 キャッシュ・フロー計算書(直接法)

(平成29年4月1日から 平成30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>	9,481,579	△ 30,883,605	40,365,184
<b>森林整備事業による収支</b>	7,903,262	△ 31,689,351	39,592,613
分収造林整備事業による収支	7,903,262	△ 31,689,351	39,592,613
分収造林整備事業の収入	871,102,618	650,804,580	220,298,038
分収造林整備事業の支出	863,199,356	682,493,931	180,705,425
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>	1,578,317	805,746	772,571
法人会計の収入	31,543,267	31,289,416	253,851
法人会計の支出	29,964,950	30,483,670	△ 518,720
<b>その他の収支</b>	0	0	0
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	△ 3,338,033	△ 2,851,133	△ 486,900
<b>事業資産形成活動による収支</b>	△ 3,338,033	△ 2,851,133	△ 486,900
<b>森林資産形成による収支</b>	△ 3,338,033	△ 2,851,133	△ 486,900
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)	△ 3,338,033	△ 2,851,133	△ 486,900
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>	0	0	0
預金の解約による収入	0	0	0
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>有形固定資産形成活動による収支</b>	0	0	0
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>	0	0	0
その他固定資産形成活動による収支	0	0	0
定期預金の解約による収入	0	0	0
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>	△ 11,842,520	33,919,434	△ 45,761,954
<b>事業活動に係る資金の返済による支出</b>	224,614,520	203,080,566	21,533,954
分収造林資産借入金に係る返済支出	224,614,520	203,080,566	21,533,954
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>	212,772,000	237,000,000	△ 24,228,000
分収造林資産形成に係る借入金収入	212,772,000	237,000,000	△ 24,228,000
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>	0	0	0
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>	△ 5,698,974	184,696	△ 5,883,670
前期繰越金(現金及び現金同等物)	85,667,140	85,482,444	184,696
次期繰越金(現金及び現金同等物)	79,968,166	85,667,140	△ 5,698,974

(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	79,968,166	85,667,140	△ 5,698,974
流動資産	79,968,166	85,667,140	△ 5,698,974
現金預金	79,968,166	85,667,140	△ 5,698,974
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	79,968,166	85,667,140	△ 5,698,974



## 4 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)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	389,556,822	
寄附金		0	
計		389,556,822	
一般正味財産増減の部への計上			
補助金等		164,704,061	
鳥取県	利子補給補助金外3件	156,993,573	・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		7,710,488	
寄附金等		0	
計		164,704,061	
合計		554,260,883	

(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	32,579,892	32,579,892
目的達成による指定解除額	0	32,579,892	32,579,892
森林資産形成補助金	0	32,579,892	32,579,892
寄附金	0	0	0
該当なし	0	0	0
合 計	0	32,579,892	32,579,892

- (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	37,142	0	1	37,141	—
標準伐期齢以上	9,855	452	248	10,059	3,264
計	46,997	452	249	47,200	—

- (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

<(鳥取県の森林面積) 258,782 ha (造林公社の森林資産面積) 14,293 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	6,280	
洪 水 緩 和 機 能	68,600	3,789	
水 質 浄 化 機 能	148,500	8,202	
表 面 浸 食 防 止 機 能	368,900	20,375	
表 面 崩 壊 防 止 機 能	86,600	4,783	
二 酸 化 炭 素 吸 収 機 能	12,700	701	
化 石 燃 料 代 替 機 能	1,100	61	
保 健 ・ レ ク リ エ ー シ ョ ン 機 能	22,600	1,248	
合 計	822,700	45,439	

- (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28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

## 5 財 産 目 録

平成30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	79,968,166
現金			0
預金			79,968,166
普通預金	山陰合同銀行鳥取県庁支店		75,685,815
普通預金	鳥取銀行鳥取県庁支店		4,282,351
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			110,796,160
補助金等未収金			97,546,973
分収林整備事業未収金			97,546,973
造林補助金	利用間伐	森林整備事業収益に係る未収金	70,189,864
間伐搬出補助金	利用間伐		27,113,280
森林整備地域活動支援交付金	鳥取市、三朝町、日南町		243,829
事業収入未収金		立木売却収入等	10,359,647
立木補償金収入	中国電力株式会社		2,889,540
前 払 金			36,945
事業前払金			0
その他前払金		労働保険料(H29)の精算金	36,945
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			190,801,271
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			15,874,314,776
特定積立資産			192,409,853
負債対応積立資産			26,087,946
退職給付引当金積立資産			26,087,946
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。	26,087,946
定期預金			0
一般正味財産対応積立資産			166,321,907
公庫繰上償還資金積立資産		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。	12,980,907
普通預金			2,980,907
定期預金			10,000,000
事業準備資金積立資産		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。	153,341,000
普通預金			3,341,000
定期預金			150,000,000
特定事業資産(指定)			15,681,904,923
森林補助金資産		公益目的保有財産 ・ 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)	15,681,904,923
分収造林資産			15,681,904,923
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			31,499,564,912
事業資産			31,497,829,147
森林整備事業資産			31,497,829,147
森林資産		公益目的保有財産 ・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。	31,497,829,147
分収造林資産			31,497,829,147
分収育林資産			0
有形固定資産			385,293
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。	385,293
(減価償却累計額)			(917,064)
無形固定資産			825,472
電話加入権		(共用資産) ・公益目的事業及び管理業務に供している 資産である。	367,084
ソフトウェア			458,388
(減価償却累計額)			(1,774,932)
その他の固定資産			525,000
敷金・保証金			525,000
固定資産計			47,374,879,688
資産合計			47,565,680,959
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			691,622,866
公庫借入金			237,041,866
事業資金借入金			237,041,866
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	237,041,866
公共団体借入金			454,581,000
事業資金借入金			454,581,000
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	454,581,000
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		間伐材等売却金(H30への事業繰越分)	3,452,539
未払金			146,641,429
事業未払金			106,559,964
森林整備事業未払金			106,559,964
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	106,559,964
その他未払金			40,081,465
管理費等事務費の未払金		人件費及び事務経費の未払金	27,165,392
分収交付金等未払金		森林所有者等への未払金	12,916,073
賞与引当金			3,951,229
預り金			369,458
森林整備事業預り金			0
分収造林事業預り金		分収造林事業に係る法定福利費預り金	0
その他預り金			369,458
その他の流動負債			0
流動負債計			846,037,521

区 分	場所・物量等	使用目的等	金 額
固定負債			
長期借入金			30,542,309,163
公庫借入金			5,691,929,351
事業資金借入金			5,691,929,351
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	5,691,929,351
県借入金			24,850,379,812
事業資金借入金			24,850,379,812
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	24,850,379,812
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			6,057,949
退職給付引当金			6,057,949
長期未払金			436,512
森林整備事業未払金		利用間伐協力金に係る未払金	436,512
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			30,548,803,624
負債合計			31,394,841,145
正味財産			
指定正味財産			15,682,904,923
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			15,681,904,923
森林資産形成補助金		森林資産の取得に係る補助金	15,681,904,923
寄付金			0
その他			0
一般正味財産			487,934,891
その他一般正味財産			487,934,891
正味財産合計			16,170,839,814
負債・正味財産合計			47,565,680,959

# 平成29年度決算附属明細書

# 目 次

## (正味財産増減計算書関係)

1	管理経費明細表	-----	1
	(1) 管理費の事業別配賦内訳表	-----	2
2	森林資産の取得原価明細表	-----	4
3	当期の森林資産取得原価算出明細表	-----	5
4	運用益金明細表	-----	6

## (貸借対照表関係)

5	基本財産及び特定資産並びに正味財産明細表	-----	7
6	事業資産明細表	-----	8
7	有形固定資産及び無形固定資産等明細表	-----	9
8	現金預金明細表	-----	10
9	有価証券明細表	-----	11
10	債権明細表	-----	12
11	借入金明細表	-----	13
12	引当金明細表	-----	14



# 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	分収造林整備事業	森林整備受託事業	
役員報酬	94,136,921	67,922,966	67,922,966	0	26,213,955
給与及び諸手当	5,120,320	1,750,480	1,750,480	0	3,369,840
貸付金費用	52,311,126	39,279,158	39,279,158	0	13,031,968
法定福利費用	17,087,516	12,531,836	12,531,836	0	4,555,680
退職給付費用	12,328,697	8,894,545	8,894,545	0	3,434,152
賞与引当金繰入額	3,338,033	2,503,525	2,503,525	0	834,508
事務経費	3,951,229	2,963,422	2,963,422	0	987,807
需用費	30,119,482	24,790,170	24,790,170	0	5,329,312
消費用品費	3,638,698	2,930,797	2,930,797	0	707,901
食糧費	1,882,832	1,506,266	1,506,266	0	376,566
燃料費	40,680	0	0	0	40,680
修繕費	806,733	709,925	709,925	0	96,808
印刷製本費	147,259	129,588	129,588	0	17,671
光熱水費	55,080	41,310	41,310	0	13,770
業務費	706,114	543,708	543,708	0	162,406
役務費	1,802,714	1,427,468	1,427,468	0	375,246
通信搬入費	1,159,996	893,197	893,197	0	266,799
手数料	285,868	220,243	220,243	0	65,625
保険料	356,850	314,028	314,028	0	42,822
旅費交通費	1,304,521	1,034,396	1,034,396	0	270,125
委託料	7,710,131	7,375,288	7,375,288	0	334,843
その他の事務費	15,241,297	11,603,752	11,603,752	0	3,637,545
交際費	18,692	7,477	7,477	0	11,215
福利厚生費(書籍購入費等)	191,160	38,232	38,232	0	152,928
報償費	21,000	0	0	0	21,000
使用料及び借入金	8,681,191	6,684,517	6,684,517	0	1,996,674
租税公課	5,818,250	4,480,053	4,480,053	0	1,338,197
負担金及び交付金	348,564	268,394	268,394	0	80,170
雑費	162,440	125,079	125,079	0	37,361
減価償却費	422,121	418,469	418,469	0	3,652
管理経費合計	124,256,403	92,713,136	92,713,136	0	31,543,267

(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	
人件費	94,136,921	直接経費	242,400		0	0	0	242,400
		割掛経費	93,894,521		67,922,966	0	0	25,971,555
役員報酬	5,120,320	直接経費	242,400		0	0	0	242,400
		割掛経費	4,877,920	従事割合	1,750,480	0	0	3,127,440
給与及び諸手当	52,311,126	直接経費	52,311,126		39,279,158	0	0	13,031,968
		割掛経費	0	従事割合	12,531,836	0	0	4,555,680
賃金	17,087,516	直接経費	17,087,516		8,894,545	0	0	3,434,152
		割掛経費	12,328,697	従事割合	2,503,525	0	0	834,508
法定福利費	12,328,697	直接経費	12,328,697		2,963,422	0	0	987,807
		割掛経費	3,338,033	従事割合	6,254,291	0	0	61,680
退職給付費用	3,338,033	直接経費	3,338,033		18,535,879	0	0	5,267,632
		割掛経費	0	従事割合	2,930,797	0	0	40,680
賞与引当金繰入額	3,951,229	直接経費	3,951,229		1,506,266	0	0	667,221
		割掛経費	6,315,971	従事割合	0	0	0	376,566
事務経費	30,119,482	直接経費	23,803,511		0	0	0	40,680
		割掛経費	3,598,018	使用割合	1,506,266	0	0	40,680
需用費	3,638,698	直接経費	0		0	0	0	0
		割掛経費	1,882,832	使用割合	709,925	0	0	96,808
消耗品費	1,882,832	直接経費	40,680		129,588	0	0	17,671
		割掛経費	40,680	使用割合	41,310	0	0	13,770
食糧費	40,680	直接経費	0		543,708	0	0	162,406
		割掛経費	0	使用割合	1,427,468	0	0	0
燃料費	806,733	直接経費	806,733		893,197	0	0	266,799
		割掛経費	0	使用割合	220,243	0	0	65,625
修繕費	147,259	直接経費	147,259		314,028	0	0	42,822
		割掛経費	0	使用割合	0	0	0	0
印刷製本費	55,080	直接経費	55,080		0	0	0	0
		割掛経費	0	使用割合	0	0	0	0
光熱水費	706,114	直接経費	706,114		0	0	0	0
		割掛経費	0	使用割合	0	0	0	0
役務費	1,802,714	直接経費	1,802,714		0	0	0	0
		割掛経費	0	使用割合	0	0	0	0
通信運搬費	1,159,996	直接経費	1,159,996		0	0	0	0
		割掛経費	0	使用割合	0	0	0	0
手数料	285,868	直接経費	285,868		0	0	0	0
		割掛経費	0	使用割合	0	0	0	0
保険料	356,850	直接経費	356,850		0	0	0	0
		割掛経費	0	使用割合	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		収1	収2	
旅費交通費	1,304,521	直接経費 割掛経費	0 1,304,521	使用割合	1,034,396	0	0	0	270,125	
委託料	7,710,131	直接経費 割掛経費	6,254,291 1,455,840	使用割合	6,254,291	0	0	0	334,843	
その他事務費	15,241,297	直接経費 割掛経費	21,000 15,220,297		0	11,603,752	0	0	21,000 3,616,545	
交際費	18,692	直接経費 割掛経費	0 18,692	使用割合	7,477	0	0	0	11,215	
福利厚生費 (書籍購入費等)	191,160	直接経費 割掛経費	0 191,160	使用割合	38,232	0	0	0	152,928	
報酬費	21,000	直接経費 割掛経費	21,000 0	使用割合	0	0	0	0	21,000 0	
使用料及び賃借料	8,681,191	直接経費 割掛経費	0 8,681,191	使用割合	6,684,517	0	0	0	1,996,674	
租税公課	5,818,250	直接経費 割掛経費	0 5,818,250	使用割合	4,480,053	0	0	0	1,338,197	
負担金及び交付金	348,564	直接経費 割掛経費	0 348,564	使用割合	268,394	0	0	0	80,170	
雑費	162,440	直接経費 割掛経費	0 162,440	使用割合	125,079	0	0	0	37,361	
減価償却費	422,121	直接経費 割掛経費	0 422,121	使用割合	418,469	0	0	0	3,652	
管理費合計	124,256,403	直接経費 割掛経費	6,558,371 117,698,032		6,254,291	0	0	0	304,080 31,239,187	

## 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	15,324,927,993	0	32,579,892	389,556,822	15,681,904,923
		(内、森林資産形成補助金)	(15,324,927,993)	(0)	(32,579,892)	(389,556,822)	(15,681,904,923)
	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	15,324,927,993	0	32,579,892	389,556,822	15,681,904,923
		(内、森林資産形成補助金)	(15,324,927,993)	(0)	(32,579,892)	(389,556,822)	(15,681,904,923)
その他固定 資産(事業 資産)	分収造林 資産	取得原価	31,672,135,370	0	216,647,490	42,341,267	31,497,829,147
		直接控除補助金	0	0	0	0	
		貸借対照表価額	31,672,135,370	0	216,647,490	42,341,267	31,497,829,147
	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	31,672,135,370	0	216,647,490	42,341,267	31,497,829,147
		直接控除補助金	0	0	0	0	0
		貸借対照表価額	31,672,135,370	0	216,647,490	42,341,267	31,497,829,147
		(内、森林資産形成補助金)	(15,324,927,993)	(0)	(32,579,892)	(389,556,822)	(15,681,904,923)
合 計	計	取得原価	46,997,063,363	0	249,227,382	431,898,089	47,179,734,070
		直接控除補助金	0	0	0	0	
		貸借対照表価額	46,997,063,363	0	249,227,382	431,898,089	47,179,734,070
		(内、森林資産形成補助金)	(15,324,927,993)	(0)	(32,579,892)	(389,556,822)	(15,681,904,923)

(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(H29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	事業収入	・造林補助金	(253,877,635)	
	地 拵	0		・緑の産業再生プロジェクト補助金	(135,435,358)	
	新 植 費	0		・森林整備地域活動支援交付金	(243,829)	
	保 育 費	393,105,400		計	(389,556,822)	
	雪 起	0		当期の控除収入	控除補助金収入	164,704,061
	下 刈	502,200			・県公庫利子補給補助金	93,666,409
	つ る 切 り	0			・美しい森林事業推進補助金	2,500,000
	除 伐	11,385,360			・県間伐材搬出支援事業補助金	60,827,164
	間 伐	19,729,440			・市町間伐材搬出支援事業費補助金	7,710,488
	枝 打	12,498,840			事業収入	197,221,093
	利 用 間 伐	348,989,560	・間伐材等立木売却収入		193,940,284	
	付 帯 施 設	0	・立木補償金収入		2,632,809	
	作 業 道 新 設 等	0	・森林J-VER売却収入		648,000	
	そ の 他 の 事 業	164,567,293	その他収入		637,649	
	緑の産業再生プロジェクト事業費	147,264,335	・基本財産受取利息	200		
	素 材 生 産 費	17,302,958	・特定資産受取利息	37,801		
	森林J-VER取得推進事業費	0	・その他受取利息	710		
	森林整備地域活動事業費	0	・雑収入	598,938		
	(計)	557,672,693	控 除 収 入 計 (B)	362,562,803		
	分収林契約適正化推進事業費	2,800,000	法人会計	収 益	180,835	
利 用 間 伐 協 力 金	9,321,779	費 用		31,543,267		
分 収 交 付 金	5,649,458	差 引 額		△ 31,362,432		
森 林 保 険 料	1,185,886	資産原価加算額 (C) <差し引き額がマイナスの場合>		△ 31,362,432		
借 入 金 支 払 利 息	93,755,508	「森林資産勘定振替額」		431,898,089		
管 理 費	92,713,136	当期の資産原価	(A) - (B)	400,535,657		
人 件 費	67,922,966	特定資産	管理費の部門振替額 (C)	31,362,432		
事 務 経 費	24,790,170	資産の部	特定事業資産			
事業費計 (A)	763,098,460		分収林補助金形成資産	389,556,822		
			その他固定資産			
			事業資産			
			分 収 林 資 産	42,341,267		
			指定正味財産			
			補助金等			
			森林資産形成補助金	389,556,822		

(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	79,968,166	910		
預 金	79,968,166	910	・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	79,968,166	910		
定 期 預 金	0	0		
固定資産	193,409,853	48,713		
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	192,409,853	48,463		
負債対応積立資産	26,087,946	6,483	・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	26,087,946	6,483		
普 通 預 金	26,087,946	0		
定 期 預 金	0	6,483		
一般正味財産対応積立資産	166,321,907	41,980	・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	3,039		
普 通 預 金	2,980,907	39		
定 期 預 金	10,000,000	3,000		
事業準備資金積立資産	153,341,000	38,941		
普 通 預 金	3,341,000	197	・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	150,000,000	38,744		
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	273,378,019	49,623		

## 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	189,071,820	3,338,033	0	192,409,853	
	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	0	166,321,907	
	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	0	153,341,000	
	負債対応特定資産	22,749,913	3,338,033	0	26,087,946	
	退職給付引当金積立資産	22,749,913	3,338,033	0	26,087,946	引当金
	特定事業資産	15,324,927,993	389,556,822	32,579,892	15,681,904,923	
森林補助金形成資産	15,324,927,993	389,556,822	32,579,892	15,681,904,923	造林補助金等	
計	15,513,999,813	392,894,855	32,579,892	15,874,314,776		
合計	15,514,999,813	392,894,855	32,579,892	15,875,314,776		

(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	192,409,853	0	166,321,907	26,087,946	
	退職給付引当金積立資産	26,087,946	0	0	26,087,946	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	153,341,000	0	153,341,000	0	
	特定事業資産	15,681,904,923	15,681,904,923	0	0	
	森林補助金形成資産	15,681,904,923	15,681,904,923	0	0	造林補助金等
	計	15,874,314,776	15,681,904,923	166,321,907	26,087,946	
合計	15,875,314,776	15,682,904,923	166,321,907	26,087,946		

## 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	15,324,927,993	389,556,822	32,579,892	15,681,904,923	
	森林資産形成補助金	15,324,927,993	389,556,822	32,579,892	15,681,904,923	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	15,325,927,993	389,556,822	32,579,892	15,682,904,923	
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	700,806,080	0	212,871,189	487,934,891	
	一般正味財産計	700,806,080	0	212,871,189	487,934,891	
合計	16,026,734,073	389,556,822	245,451,081	16,170,839,814		

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)

資産の種類別	期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高		減価償却額			評価損失又は減損損失額			貸借対照価値 (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	当期の 評価損又は 減損損失 の累計額	当期の 除却等資産 の累計額	当期の 評価損又は 減損損失	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	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	0	0
分取造林主伐資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
分取青林主伐資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定事業資産(特定資産)	0	15,324,927,993	0	389,556,822	0	32,579,892	0	15,681,904,923	0	0	0	0	0	0	15,681,904,923
森林補助金形成資産	0	15,324,927,993	0	389,556,822	0	32,579,892	0	15,681,904,923	0	0	0	0	0	0	15,681,904,923
分取森林補助金形成資産	0	15,324,927,993	0	389,556,822	0	32,579,892	0	15,681,904,923	0	0	0	0	0	0	15,681,904,923
分取青林補助金形成資産	0	0	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	31,672,135,370	0	42,341,287	0	216,647,490	0	31,497,829,147	0	0	0	0	0	0	31,497,829,147
森林整備事業資産	0	31,672,135,370	0	42,341,287	0	216,647,490	0	31,497,829,147	0	0	0	0	0	0	31,497,829,147
森林資産	0	31,672,135,370	0	42,341,287	0	216,647,490	0	31,497,829,147	0	0	0	0	0	0	31,497,829,147
分取造林資産	0	31,672,135,370	0	42,341,287	0	216,647,490	0	31,497,829,147	0	0	0	0	0	0	31,497,829,147
分取青林資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	0	46,997,063,363	0	431,898,089	0	249,227,382	0	47,179,734,070	0	0	0	0	0	0	47,179,734,070

(単位:円)

(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。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 (A)			減価償却累計額 (B)			評価損又は減損損失累計額 (C)			貸借対照簿額 (A)-(B)-(C)	
	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係る増減額	当期の減価償却額	期末累計額	当期の除却等資産の累計額に係る増減額		当期の評価損又は減価償却額
有形固定資産(固定資産)	1,302,357	0	0	1,302,357	887,847	0	29,217	917,064	0	0	385,293
社屋建物等資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	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	0	1,302,357	887,847	0	29,217	917,064	0	0	385,293
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工器具備品	1,302,357	0	0	1,302,357	887,847	0	29,217	917,064	0	0	385,293
リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
無形固定資産(固定資産)	2,600,404	0	0	2,600,404	1,382,028	0	392,904	1,774,932	0	0	825,472
電話加入権	367,084	0	0	367,084	0	0	0	0	0	0	367,084
ソフトウェア	2,233,320	0	0	2,233,320	1,382,028	0	392,904	1,774,932	0	0	458,388
その他の固定資産	525,000	0	0	525,000	0	0	0	0	0	0	525,000
その他の資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
敷金・保証金	525,000	0	0	525,000	0	0	0	0	0	0	525,000
総合計	4,427,761	0	0	4,427,761	2,269,875	0	422,121	2,691,996	0	0	1,735,765

(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)

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>		85,667,140	0	5,698,974	79,968,166
現金		0	0	0	0
預金		85,667,140	0	5,698,974	79,968,166
普通預金	・山陰合同銀行 ・鳥取銀行	85,667,140	0	5,698,974	79,968,166
定期預金		0	0	0	0
<b>固定資産</b>		190,071,820	26,087,946	22,749,913	193,409,853
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		189,071,820	26,087,946	22,749,913	192,409,853
負債対応積立資産		22,749,913	26,087,946	22,749,913	26,087,946
退職給付引当金積立資産		22,749,913	26,087,946	22,749,913	26,087,946
普通預金	・山陰合同銀行	0	26,087,946	0	26,087,946
定期預金	・山陰合同銀行	22,749,913	0	22,749,913	0
一般正味財産対応積立資産		166,321,907	0	0	166,321,907
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	0	153,341,000
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	0	150,000,000
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>		275,738,960	26,087,946	28,448,887	273,378,019

**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	117,097,692	110,796,160	117,097,692	110,796,160	0	110,796,160
事業未収金	114,926,992	110,796,160	114,926,992	110,796,160	0	110,796,160
森林整備事業未収金	114,926,992	110,796,160	114,926,992	110,796,160	0	110,796,160
未 収 補 助 金	101,194,900	97,546,973	101,194,900	97,546,973	0	97,546,973
分収造林補助金	101,152,456	70,189,864	101,152,456	70,189,864	0	70,189,864
間伐材搬出補助金	0	27,113,280	0	27,113,280	0	27,113,200
森林整備地域活動 支援交付金	42,444	243,829	42,444	243,829	0	243,829
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	13,732,092	13,249,187	13,732,092	13,249,187	0	13,249,187
販 売 代 金 未 収 金	0	0	0	0	0	0
事 業 収 入 未 収 金	13,732,092	13,249,187	13,732,092	13,249,187	0	13,249,187
間 伐 材 等 立 木 売 却 収 入	13,527,132	10,359,647	13,527,132	10,359,647	0	10,359,647
立木補償金収入	204,960	2,889,540	204,960	2,889,540	0	2,889,540
その他未収金	2,170,700	0	2,170,700	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	
合 計	117,097,692	110,796,160	117,097,692	110,796,160	0	110,796,160

(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			616,043,652	691,622,866	616,043,652	691,622,866
事業資金借入金			616,043,652	691,622,866	616,043,652	691,622,866
分取林整備事業借入金			616,043,652	691,622,866	616,043,652	691,622,866
日本政策金融公庫借入金			211,374,652	237,041,866	211,374,652	237,041,866
公共団体借入金		鳥取県	404,669,000	454,581,000	404,669,000	454,581,000
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		211,374,652	237,041,866	211,374,652	237,041,866
	公共団体借入金		404,669,000	454,581,000	404,669,000	454,581,000
	金融機関借入金		0	0	0	0
	計		616,043,652	691,622,866	616,043,652	691,622,866
長期借入金			30,629,730,897	617,441,000	704,862,734	30,542,309,163
事業資金借入金			30,629,730,897	617,441,000	704,862,734	30,542,309,163
分取林整備事業借入金			30,629,730,897	617,441,000	704,862,734	30,542,309,163
日本政策金融公庫借入金			5,879,211,085	63,000,000	250,281,734	5,691,929,351
公共団体借入金		鳥取県	24,750,519,812	554,441,000	454,581,000	24,850,379,812
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		5,879,211,085	63,000,000	250,281,734	5,691,929,351
	公共団体借入金		24,750,519,812	554,441,000	454,581,000	24,850,379,812
	金融機関借入金		0	0	0	0
	計		30,629,730,897	617,441,000	704,862,734	30,542,309,163
合計			31,245,774,549	1,309,063,866	1,320,906,386	31,233,932,029

## 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)	4,147,616	3,951,229	4,147,616	3,951,229	
引当金(固定負債)	22,749,913	3,338,033	20,029,997	6,057,949	
退職給付引当金	22,749,913	3,338,033	20,029,997	6,057,949	
合 計	26,897,529	7,289,262	24,177,613	10,009,178	

(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。

## 平成30年度事業計画

事業区分	事業量	金額(千円)
保育事業	593ha、79,040m、30,000 m <sup>3</sup>	520,837
(下刈) 1回目	(1ha)	(180)
(つる切)	(10ha)	(1,730)
(除伐)	(20ha)	(4,420)
(保育間伐)	(96ha)	(17,760)
(利用間伐) 間伐	(380ha)	(466,389)
作業道新設等	(79,040m)	
出荷材積	(30,000 m <sup>3</sup> )	
(枝打)	(86ha)	(30,358)
合板・製材生産性強化対策事業	4,600m	120,000
(林業専用道)	(4,600m)	(120,000)
素材生産費(利用間伐諸経費)	380ha	17,809
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	53件、320ha	2,500
(「美しい森林」事業推進費)	(53件、320ha)	(2,500)
合 計		661,146

## ○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30年4月1日から 平成31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
<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	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	198,572,000	190,571,000	8,001,000	
その他の補助金	198,572,000	190,571,000	8,001,000	
県間伐材持出支援事業補助金	92,004,000	80,173,000	11,831,000	利用間伐面積380ha
市町持出支援事業補助金	13,740,000	13,774,000	△ 34,000	
公庫利子補給補助金	90,328,000	94,124,000	△ 3,796,000	
「美しい森林」事業推進費補助金	2,500,000	2,500,000	0	
事業収入	237,362,000	232,830,000	4,532,000	
販売用資産売却収入	0	0	0	
間伐材等立木売却収入	235,662,000	231,130,000	4,532,000	
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	435,985,000	423,452,000	12,533,000	
<b>(2) 経常費用</b>				
事業費	767,437,000	807,108,000	△ 39,671,000	
販売用森林資産原価	0	0	0	
直接事業費	658,646,000	694,887,000	△ 36,241,000	
造林施設費	0	0	0	
保育費	520,837,000	487,075,000	33,762,000	利用間伐面積380ha
素材生産費	17,809,000	20,000,000	△ 2,191,000	
合板・製材・集成材生産性向上 ・品目転換促進対策事業	120,000,000	184,737,000	△ 64,737,000	林業専用道4,600m
森林整備地域活動事業費	0	3,075,000	△ 3,075,000	事業メニューの廃止による。
間接事業費	18,463,000	18,097,000	366,000	
「美しい森林」事業推進費	2,500,000	2,500,000	0	
利用間伐協力金	13,096,000	12,710,000	386,000	利用間伐面積380ha
分収交付金	1,900,000	1,700,000	200,000	平成29年度の執行見込みの推計による。
森林保険料	967,000	1,187,000	△ 220,000	
事業資金借入金支払利息	90,328,000	94,124,000	△ 3,796,000	
管理費	128,501,000	136,130,000	△ 7,629,000	
人件費	95,909,000	100,687,000	△ 4,778,000	
役員報酬	10,708,000	5,980,000	4,728,000	専務理事兼事務局長の配置による。
給与及び諸手当	50,236,000	59,004,000	△ 8,768,000	県派遣職員の1名減による。
法定福利費	12,626,000	12,350,000	276,000	
賞金	16,788,000	14,895,000	1,893,000	
退職給付費用	1,599,000	3,310,000	△ 1,711,000	H29退職者2名に伴う減
賞与引当金繰入額	3,952,000	5,148,000	△ 1,196,000	
事務経費	32,592,000	35,443,000	△ 2,851,000	
減価償却費	420,000	450,000	△ 30,000	
交際費	67,000	67,000	0	
福利厚生費	250,000	250,000	0	
報償費	50,000	50,000	0	
旅費交通費	1,540,000	1,540,000	0	



## (26) 公益財団法人 鳥取県造林公社

科 目	予算額 (A)	前年度予算額 (B)	増 減 (A-B)	備 考
需用費	5,901,000	5,101,000	800,000	
消耗品費	2,500,000	2,500,000	0	
食糧費	121,000	121,000	0	
燃料費	840,000	840,000	0	
修繕費	1,300,000	500,000	800,000	新事務所内の造作工事等の増
印刷製本費	340,000	340,000	0	
光熱水費	800,000	800,000	0	
役務費	2,680,000	2,180,000	500,000	
通信運搬費	1,500,000	1,500,000	0	
手数料	780,000	280,000	500,000	新事務所への運送費の増
保険料	400,000	400,000	0	
使用料及び賃借料	9,900,000	9,500,000	400,000	新事務所に係る賃借料増等
租税公課費	7,864,000	11,110,000	△ 3,246,000	前年度計上額は2ヶ年度分を計上。
負担金及び交付金	420,000	420,000	0	
委託料	3,400,000	4,675,000	△ 1,275,000	長期管理委託を含む。
雑費	100,000	100,000	0	
経常費用計	895,938,000	943,238,000	△ 47,300,000	
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 459,953,000	△ 519,786,000	59,833,000	
森林資産勘定振替額	459,953,000	519,786,000	△ 59,833,000	
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			0	
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	平成29年度の執行見込みからの推計額
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	700,806,080	816,116,209	△ 115,310,129	H29決算見込額700,806,080円
一般正味財産期末残高	700,106,080	815,416,209	△ 115,310,129	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	450,165,000	501,735,000	△ 51,570,000	
森林資産形成補助金	450,165,000	501,735,000	△ 51,570,000	
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	448,665,000	500,235,000	△ 51,570,000	
指定正味財産期首残高	15,711,166,993	15,356,905,567	354,261,426	H29決算見込額15,711,166,993円
指定正味財産期末残高	16,159,831,993	15,857,140,567	302,691,426	
III 正味財産期末残高	16,859,938,073	16,672,556,776	187,381,297	

## 収支予算書事業別内訳表

(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	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	198,572,000	198,572,000	0	0	0	198,572,000
その他の補助金	198,572,000	198,572,000	0	0	0	198,572,000
間伐材持出支援事業補助金	92,004,000	92,004,000	0	0	0	92,004,000
市町持出支援事業補助金	13,740,000	13,740,000	0	0	0	13,740,000
公庫利子補給補助金	90,328,000	90,328,000	0	0	0	90,328,000
「美しい森林」事業推進費補助金	2,500,000	2,500,000	0	0	0	2,500,000
事業収入	237,362,000	237,362,000	0	0	0	237,362,000
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	235,662,000	235,662,000	0	0	0	235,662,000
立木補償金収入	1,200,000	1,200,000	0	0	0	1,200,000
森林J-VER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>435,973,780</b>	<b>435,973,780</b>			<b>11,220</b>	<b>435,985,000</b>
<b>(2) 経常費用</b>	0					
<b>事業費</b>	<b>767,437,000</b>	<b>767,437,000</b>	0	0	0	<b>767,437,000</b>
販売用森林資産原価	0	0	0	0	0	0
<b>直接事業費</b>	<b>658,646,000</b>	<b>658,646,000</b>	0	0	0	<b>658,646,000</b>
造林施設費	0	0	0	0	0	0
保育費	520,837,000	520,837,000	0	0	0	520,837,000
素材生産費	17,809,000	17,809,000	0	0	0	17,809,000
合板・製材生産性強化対策事業	120,000,000	120,000,000	0	0	0	120,000,000
森林整備地域活動事業費	0	0	0	0	0	0
<b>間接事業費</b>	<b>18,463,000</b>	<b>18,463,000</b>	0	0	0	<b>18,463,000</b>
「美しい森林」事業推進費	2,500,000	2,500,000	0	0	0	2,500,000
利用間伐協力金	13,096,000	13,096,000	0	0	0	13,096,000
分収交付金	1,900,000	1,900,000	0	0	0	1,900,000
森林保険料	967,000	967,000	0	0	0	967,000
<b>事業資金借入金支払利息</b>	<b>90,328,000</b>	<b>90,328,000</b>	0	0	0	<b>90,328,000</b>
<b>管理費</b>	<b>92,670,000</b>	<b>92,670,000</b>			<b>35,831,000</b>	<b>128,501,000</b>
<b>人件費</b>	<b>67,435,000</b>	<b>67,435,000</b>	0	0	<b>28,474,000</b>	<b>95,909,000</b>
役員報酬	3,534,000	3,534,000	0	0	7,174,000	10,708,000
給与及び諸手当	37,677,000	37,677,000	0	0	12,559,000	50,236,000
法定福利費	9,470,000	9,470,000	0	0	3,156,000	12,626,000
賞金	12,591,000	12,591,000	0	0	4,197,000	16,788,000
退職給付費用	1,199,000	1,199,000	0	0	400,000	1,599,000
賞与引当金繰入額	2,964,000	2,964,000	0	0	988,000	3,952,000
<b>事務経費</b>	<b>25,235,000</b>	<b>25,235,000</b>	0	0	<b>7,357,000</b>	<b>32,592,000</b>
減価償却費	367,000	367,000	0	0	53,000	420,000
交際費	27,000	27,000	0	0	40,000	67,000
福利厚生費	50,000	50,000	0	0	200,000	250,000
報償費	0	0	0	0	50,000	50,000
旅費交通費	1,232,000	1,232,000	0	0	308,000	1,540,000

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	4,754,000	4,754,000	0	0	1,147,000	5,901,000
消耗品費	2,000,000	2,000,000	0	0	500,000	2,500,000
食糧費	0	0	0	0	121,000	121,000
燃料費	739,000	739,000	0	0	101,000	840,000
修繕費	1,144,000	1,144,000	0	0	156,000	1,300,000
印刷製本費	255,000	255,000	0	0	85,000	340,000
光熱水費	616,000	616,000	0	0	184,000	800,000
役務費	2,108,000	2,108,000	0	0	572,000	2,680,000
通信運搬費	1,155,000	1,155,000	0	0	345,000	1,500,000
手数料	601,000	601,000	0	0	179,000	780,000
保険料	352,000	352,000	0	0	48,000	400,000
使用料及び賃借料	7,623,000	7,623,000	0	0	2,277,000	9,900,000
租税公課費	6,055,000	6,055,000	0	0	1,809,000	7,864,000
負担金及び交付金	323,000	323,000	0	0	97,000	420,000
委託料	2,618,000	2,618,000	0	0	782,000	3,400,000
雑費	78,000	78,000	0	0	22,000	100,000
経常費用計	860,107,000	860,107,000	0	0	35,831,000	895,938,000
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 424,133,220	△ 424,133,220	0	0	△ 35,819,780	△ 459,953,000
森林資産勘定振替額	426,099,220	426,099,220	0	0	33,853,780	459,953,000
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0
2. 経常外増減の部	0					
(1) 経常外収益	0					
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	0					
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	697,182,338	697,182,338	0	0	3,623,742	700,806,080
一般正味財産期末残高	696,482,338	696,482,338	0	0	3,623,742	700,106,080
II 指定正味財産増減の部	0					
受取補助金等	450,165,000	450,165,000	0	0	0	450,165,000
森林資産形成補助金	450,165,000	450,165,000	0	0	0	450,165,000
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	△ 1,501,000
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	448,665,000	448,665,000	0	0	0	448,665,000
指定正味財産期首残高	15,710,966,993	15,710,966,993	0	0	200,000	15,711,166,993
指定正味財産期末残高	16,159,631,993	16,159,631,993	0	0	200,000	16,159,831,993
III 正味財産期末残高	16,856,114,331	16,856,114,331	0	0	3,823,742	16,859,938,073