

平成 2 1 年 度

（ 自 平成 2 1 年 4 月 1 日
至 平成 2 2 年 3 月 3 1 日 ）

業 務 報 告 書
決 算 報 告 書

社団法人高知県森林整備公社

総会に対する理事の提出書

平成21年度業務報告書、決算報告書を次のとおり総会に提出します。

平成 年 月 日

社団法人高知県森林整備公社

理事長	畠	中	伸	介
理事	白	井	裕	昭
〃	東		好	男
〃	小	松	幹	侍
〃	門	脇	楨	夫
〃	岩	崎	憲	郎
〃	塩	田		始
〃	高	瀬	満	伸
〃	大	西	勝	也
〃	杉	村	章	生
〃	国	久	清	司
〃	戸	田	文	友


監査報告書及び監事の意見書

私は、平成22年5月14日、理事長から提出のあった平成21年度業務報告書、決算報告書及びその他財務諸表について、関係諸帳票並びに証拠書類と対照監査したところ、正しく表示しているので妥当なものと認めます。


平成22年5月14日

社団法人高知県森林整備公社

監事

高橋 敏敏 

監事

田中 章夫 

目 次

平成21年度業務報告

一般会計業務報告書

1 事業の概要	1
2 重要決議事項	3
3 経営改善の取り組みについて	4
4 役職員に関する事項	5
5 社員名簿	5
6 平成21年度末公社営林造林現況表	6

教育の森造成事業特別会計業務報告書

1 事業の概要	7
---------	---

平成21年度決算報告

決算報告書

1 一般会計	9
2 教育の森造成事業特別会計	9
3 貸借対照表総括表	10
4 正味財産増減計算書総括表	11
5 財産目録	12
6 収支計算書総括表	14
7 キャッシュ・フロー計算書	15

一般会計

1 貸借対照表	17
2 正味財産増減計算書	18
3 財務諸表に対する注記	20
4 財産目録	22
5 キャッシュ・フロー計算書	24
6 収支計算書	25
7 収支計算書に対する注記	27

教育の森造成事業特別会計

1 貸借対照表	29
2 正味財産増減計算書	30
3 財務諸表に対する注記	31
4 財産目録	32
5 キャッシュ・フロー計算書	33
6 収支計算書	34
7 収支計算書に対する注記	35

業 務 報 告 書

平成21年度業務報告

一般会計業務報告書

1 事業の概要

(1) 公社営造林事業

第9期経営計画（第2期経営改善実行計画）に基づき、平成21年度においては、利用間伐を主体として森林整備を行い、造林地の健全な育成を図るとともに公社経営の改善を図るため間伐材の販売による収益の増に向けた取り組みを積極的に行った。

また、公社営2者造林地において、分収造林契約の期間終了に伴う主伐（立木販売）を初めて行った。

① 公社営林保育、路網整備事業

区 分		20年度実績	21年度計画	21年度実績	計画と実績の対比	
保 育	公社 有林	間 伐	15.28ha	—ha	—ha	49%
	2者 造林	除 伐	14.00ha	81.59ha	—ha	
		間 伐 (利用間伐)	163.78ha (161.45) ha	228.05 ha (217.25) ha	150.84 ha (150.84) ha	
		小 計	177.78ha	309.64 ha	150.84 ha	
	計		193.06ha	309.64ha	150.84ha	
路 網 整 備	公社 有林	作業路開設 (国費)	1,330m	—m	—m	77%
		作業道修理	16m	—m	—m	
		小 計	1,346m	—m	—m	
	2者 造林	作業路開設 (国費)	10,724m	5,700m	4,423m	
		作業歩道開設	5,312m	7,100m	2,689m	
		作業道修理	8,546m	13,134m	10,541m	
		管理歩道修理	1,200m	—m	—m	
		歩道修理	2,700m	—m	2,200m	
		小 計	28,482m	25,934m	19,853m	

区 分			20年度実績	21年度計画	21年度実績	計画と実績 の対比
路 網 整 備	3者 造林	作業歩道開設	-m	-m	131m	
		作業道修理	1,800m	-m	400m	
		歩道新設	340m	-m	-m	
		歩道修理	-m	-m	700m	
		小計	2,140m	-m	1,231m	
計			31,968m	25,934m	21,084m	81%
新3 者	保育	除伐	-ha	27.25ha	27.25ha	100%
総計			31,968m 193.06ha	25,934m 336.89ha	21,084m 178.09ha	81% 53%

② 収穫事業

ア 主伐・・・1団地（四万十町瀧谷）、18.54ha、5,867m³の立木販売を行った。

イ 利用間伐・・・13団地、150.84haの間伐材5,175m³を販売した。

ウ 貸付・・・作業路開設等の営林地貸付（使用）に伴う支障木581m³を販売した。

③ 分収契約の変更

平成18年度から21年度に契約期間延長契約を締結した契約地の地上権変更登記を実施した。

地上権変更登記・・・53団地 242筆

④ 委託事業

森林保護管理業務 771団地、17,535.64haを委託した。

⑤ 森林保険

保育事業の実施地19団地、177.96haについて森林国営保険に加入した。

⑥ 外部事業による森林整備

ア 緑の雇用担い手育成対策事業 10団地 182ha

イ 未整備森林緊急整備事業 76団地 770ha

⑦ 契約変更推進活動事業費

「美しい森林」共同整備高知県協議会からの委託を受けて、長伐期非皆伐施業に

転換するため、分収造林契約の期間延長が済んでいない契約者に対して、契約変更の取り組みを実施した。契約締結の実績は次のとおりである。

本契約 9団地 69.90ha
 仮契約 4団地 31.11ha

(2) 森農造林事業（森林農地整備センター）

森林農地整備センター造林の造林者として、森林の整備、管理事業を実施した。

ア 保育事業 保育間伐 268.12ha
 イ 路網整備事業 28,632m
 ① 作業道新設 23,620m
 ② 作業道修理 802m
 ③ 歩道新設 2,800m
 ④ 歩道修理 1,410m

(3) 県営林造林事業

県営林の森林整備・管理等全般の事業を受託して適正に事業を行った。

ア 保育事業 136.74ha
 ① 下刈 12.95ha
 ② 除伐 33.00ha
 ③ 間伐 90.79ha
 イ 保護及び施設事業
 ① 歩道刈払い 500m
 ② 支障木搬出 11箇所
 ウ 立木処分事業
 ① 境界確認及びマーキング 1箇所
 ② 毎木調査 5箇所
 エ 森林保護管理業務 8,937.15ha (95団地)

2 重要決議事項

決議（会議）年月日	会議名	議決事項
平成21年6月5日	通常理事会	1 平成21年度通常総会開催日等について 2 平成21年度通常総会へ提出する議案について ア 平成20年度業務報告書及び決算報告書について
平成21年6月17日	通常総会	第1 平成20年度業務報告書及び決算報告書について 報告事項 ア 役員の期末手当の減額について

決議（会議）年月日	会議名	議決事項
平成 21 年 11 月 30 日	臨時理事会	<p>その他</p> <p>ア 「高知県森林整備公社経営検討会」の設置について</p> <p>1 平成 21 年度臨時総会開催日等について</p> <p>2 平成 21 年度臨時総会へ提出する議案について</p> <p>ア 県からの新規借入について</p> <p>イ 賛助金の返還について</p> <p>ウ 三者契約に係る持分譲渡について</p> <p>エ 平成 21 年度補正収支予算について</p> <p>3 「分収割合の見直し」について</p> <p>報告事項</p> <p>ア 勤務時間の変更について</p>
平成 21 年 12 月 11 日	臨時総会	<p>第 1 県からの新規借入について</p> <p>第 2 賛助金の返還について</p> <p>第 3 三者契約に係る持分譲渡について</p> <p>第 4 平成 21 年度補正収支予算について</p> <p>報告事項</p> <p>ア 「分収割合の見直し」について</p> <p>イ 勤務時間の変更について</p>
平成 22 年 3 月 18 日	通常理事会	<p>1 第 9 期経営計画（変更）の変更について</p> <p>2 平成 21 年度通常総会の開催日等について</p> <p>3 平成 21 年度通常総会提出議案について</p> <p>ア 平成 22 年度事業計画及び収支予算について</p> <p>イ 平成 20 年度補正収支予算（案）</p> <p>報告事項</p> <p>ア 高知県森林整備公社経営検討会の検討結果について</p>
平成 22 年 3 月 25 日	通常総会	<p>第 1 平成 22 年度事業計画および収支予算について</p> <p>報告事項</p> <p>ア 第 9 期経営計画（変更）の変更について</p>

3 経営改善の取り組みについて

第 2 期経営改善実行計画として、平成 19 年度に変更を行った第 9 期経営計画（平成 18 年度から 7 ヶ年間）で計画した増収対策、金利対策、一般管理費対策、森林経営費対

策等の取り組みを行うために、伐期の平準化に向けた取り組みや有利な制度資金の活用等
 すぐに取り組める課題から取り組みを進めた。

平成21年度の主な取組成果

(1) 伐期の平準化に向けた取り組み	契約延長面積	101ha
(2) 利用間伐の推進	販売収入	79百万円
(3) 自己負担のない事業の活用		
ア 緑の雇用担い手育成対策事業による間伐の実施		182ha
イ 未整備森林緊急整備事業		770ha
(4) 有利な制度資金の活用		
ア 森林整備地域活動支援交付金の活用	対象面積	9,213ha
	交付金額	46百万円

4 役職員に関する事項

役職員		20年度末現在	21年度増減	21年度末現在
役員	常勤理事	1		1
	非常勤理事	11		11
	監事	2		2
	小計	14	—	14
職員	事務職員	2		2
	技術職員	9	△ 4	5
	嘱託員	5	3	8
	臨時職員	1		1
	小計	17	△ 1	16
計		31	△ 1	30

5 社員名簿

高知県	いの町	四国電力株式会社
室戸市	四万十町	高知県森林組合連合会
香美市	黒潮町	
大豊町	土佐清水市	

6 平成21年度末における公社営林等の造林現況

経営区分	団地数	契約面積 (ha)	造林面積 (ha)	備考
公社有林	7	213.05	198.49	
2者造林	615	12,773.44	11,830.93	
3者造林	257	1,730.47	1,588.63	
新3者造林	25	132.85	103.74	
小計	904	14,849.81	13,721.79	
森農造林	126	4,467.10	4,200.15	
計	1,030	19,316.91	17,921.94	

教育の森特別会計業務報告書

1 事業の概要

明治百年記念事業の一環として造成された学校林「教育の森」の保育・保護管理に努めた。

(1) 保育、路網整備事業

区分		20年度実績	21年度計画	21年度実績	計画と実績の対比
保育	間伐 (利用間伐)	24.45ha (24.45) ha	20.00 ha (20.00) ha	12.00 ha (12.00) ha	60%
路網整備	作業歩道開設	810m	500m	440m	88%
合計		810m 24.45ha	500m 20.00ha	440m 12.00ha	88%

(2) 収穫事業

利用間伐・・・1団地、12.00haの間伐材584m³を販売した。

(3) 委託事業

森林保護管理業務 116団地、1,580.12haを委託した。

(4) 森林調査事業

森林現況を把握するため、2団地、42.13haの森林調査を実施した。

(5) 森林保険

保育事業の実施地 1団地、12.00haについて森林国営保険に加入した。

(6) 21年度末における教育の森造林現況

区分	団地数	契約面積 (ha)	造林面積 (ha)	摘要
部分林	52	575.16	538.62	国有林
公有林	14	404.53	332.06	県・市・町・村有林
民有林	50	653.41	622.94	私有林
計	116	1,633.10	1,493.62	



決 算 報 告 書

平成 21 年度決算報告

1 一般会計

平成 21 年度の一般会計収支決算では、事業活動収入が 671,961,101 円で事業活動支出が 690,668,989 円となり事業活動収支差額は 18,707,888 円の赤字となった。

また、財務活動収支差額は、52,100,167 円の黒字で、当期の収支差額は 33,392,279 円となり全額翌年度へ繰り越すこととした。なお、県の賛助金制度が廃止となり、これまでの賛助金の残高を一括して返還し県貸付金に変更することになった。

平成 21 年度に公社として初めて分収契約の終了に伴う四万十町瀧谷事業地の主伐事業を実施したところであるが、精算の結果、これまでの間当該事業地に投資してきた補助金等の収入を除く公社純負担額 17,794,210 円に対して、立木販売収入は 11,000,000 円で、そのうち公社の配分金は 6,181,793 円で 11,612,417 円の赤字となった。

この結果、前年度末の正味財産残高 30,000,000 円が 11,612,417 円減少し平成 21 年度末残高は 18,387,583 円となった。

2 教育の森造成事業特別会計

平成 21 年度教育の森特別会計の収支決算は、事業活動収支差額が 41,329,112 円の黒字で、これを公庫借入金の返済に充て、当期収支差額は 0 円で、次期繰越収支差額も 0 円となった。

貸借対照表総括表

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	教育の森 特会	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	49,987,453	3,194,978	53,182,431
未収金	56,990,486	1,123,000	58,113,486
流動資産合計	106,977,939	4,317,978	111,295,917
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,017,123	0	7,017,123
特定資産合計	7,017,123	0	7,017,123
(3) その他固定資産			
社有林起業	410,118,405	0	410,118,405
造林起業	26,516,233,406	812,976,194	27,329,209,600
森農造林起業	217,078,022	0	217,078,022
構築物	659,952	0	659,952
車両運搬具	2,463,933	0	2,463,933
什器備品	778,944	5,003	783,947
開発費	899,180	0	899,180
電話加入権	149,970	0	149,970
預託金	20,500	0	20,500
出資	10,000	0	10,000
その他固定資産合計	27,148,412,312	812,981,197	27,961,393,509
固定資産合計	27,155,429,435	812,981,197	27,968,410,632
資産合計	27,262,407,374	817,299,175	28,079,706,549
II 負債の部			
1. 流動負債			
公庫借入金(1年以内返済予定)	241,869,941	43,840,256	285,710,197
長期借入金(1年以内返済予定)	137,302,000	0	137,302,000
未払金	60,140,966	3,384,403	63,525,369
未払配分金	9,421,343	910,465	10,331,808
預り金	4,023,351	23,110	4,046,461
流動負債合計	452,757,601	48,158,234	500,915,835
2. 固定負債			
公庫借入金	6,776,996,929	769,140,941	7,546,137,870
長期借入金	1,030,258,143	0	1,030,258,143
県借入金	18,875,689,095	0	18,875,689,095
市町村負担金	64,181,879	0	64,181,879
退職給付引当金	44,136,144	0	44,136,144
固定負債合計	26,791,262,190	769,140,941	27,560,403,131
負債合計	27,244,019,791	817,299,175	28,061,318,966
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	18,387,583	0	18,387,583
正味財産合計	18,387,583	0	18,387,583
負債及び正味財産合計	27,262,407,374	817,299,175	28,079,706,549

正味財産増減計算書総括表
平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	教育の森 特会	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特 定 資 産 運 用 益	17,499	0	17,499
事 業 外 収 入	74,616,908	4,890,703	79,007,606
事 業 外 収 入	1,551,161	0	1,551,161
受 取 補 助 金	272,959,686	76,199,081	349,158,767
受 取 交 付 金	44,941,600	1,123,000	46,064,600
受 取 負 担 金	110,000	0	110,000
固 定 資 産 採 入	29,987,502	0	29,987,502
雑 収 入	1,899,325	2,714	1,402,039
受 託 収 入	276,342,426	0	276,342,426
経常収益計	701,966,102	81,715,498	783,681,600
(2) 経常費用			
事 業 費	136,259,228	7,611,156	143,870,384
配 分 費	12,809,611	844,768	13,654,379
管 理 費	267,711,199	31,932,961	299,644,160
受 託 事 業 費	276,342,426	0	276,342,426
固 定 資 産 採 出	19,343,455	41,326,618	60,670,068
経常費用計	712,465,919	81,715,498	794,181,417
当期経常増減額	△ 10,499,817	0	△ 10,499,817
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
特 別 損 失	1,112,600	0	1,112,600
経常外費用計	1,112,600	0	1,112,600
当期経常外増減額	△ 1,112,600	0	△ 1,112,600
当期一般正味財産増減額	△ 11,612,417	0	△ 11,612,417
一般正味財産期首残高	30,000,000	0	30,000,000
一般正味財産期末残高	18,387,583	0	18,387,583
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	18,387,583	0	18,387,583

財産目録
平成22年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	教育の森 特会	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金 預 金	49,987,453	3,194,978	53,182,431
普 通 預 金	49,987,453	3,194,978	53,182,431
四 国 銀 行 県 庁 支 店 普 通	39,354,301	3,194,971	42,549,272
四 国 銀 行 県 庁 支 店 普 通 配 分	3,448,675	0	3,448,675
四 国 銀 行 県 庁 支 店 県 営 普 通	7,167,047	0	7,167,047
高 知 県 信 用 農 業 協 同 組 合 連 合 会 本 所 普 通	9,086	0	9,086
高 知 銀 行 本 町 支 店 普 通	2,724	7	2,731
幡 多 信 用 金 庫 高 知 支 店 普 通	5,620	0	5,620
未 収 金	56,990,486	1,123,000	58,113,486
県 営 造 林 未 収 金	145,740	0	145,740
そ の 他 未 収 金	56,844,746	1,123,000	57,967,746
流動資産合計	106,977,939	4,317,978	111,295,917
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	7,017,123	0	7,017,123
四 国 銀 行 県 庁 定 期 2	7,017,123	0	7,017,123
特定資産合計	7,017,123	0	7,017,123
(3) その他固定資産			
社 有 林 起 業	410,118,405	0	410,118,405
造 林 起 業	26,516,233,406	812,976,194	27,329,209,600
森 農 造 林 起 業	217,078,022	0	217,078,022
構 築 物	659,952	0	659,952
車 両 搬 運 具	2,463,933	0	2,463,933
什 器 備 品	778,944	5,003	783,947
開 発 費	899,180	0	899,180
電 話 加 入 権	149,970	0	149,970
預 託 金	20,500	0	20,500
出 資 金	10,000	0	10,000
その他固定資産合計	27,148,412,312	812,981,197	27,961,393,509
固定資産合計	27,155,429,435	812,981,197	27,968,410,632
資産合計	27,262,407,374	817,299,175	28,079,706,549
II 負債の部			
1. 流動負債			
公庫借入金(1年以内返済予定)	241,869,941	43,840,256	285,710,197
長期借入金(1年以内返済予定)	137,302,000	0	137,302,000
四 国 銀 行 県 庁 支 店	49,082,000	0	49,082,000
高 知 県 信 用 農 業 協 同 組 合 連 合 会 本 所	7,920,000	0	7,920,000
高 知 銀 行 本 町 支 店	6,300,000	0	6,300,000
幡 多 信 用 金 庫 高 知 支 店	74,000,000	0	74,000,000
未 払 金	60,140,966	3,384,403	63,525,369
保 育 未 払 金	16,539,600	0	16,539,600
森 農 造 林 未 払 金	1,750,000	0	1,750,000
県 営 造 林 未 払 金	6,479,457	0	6,479,457
事 業 未 払 金	23,860,558	607,446	24,468,004
そ の 他 未 払 金	11,511,351	2,776,957	14,288,308
未 払 配 分 金	9,421,343	910,465	10,331,808
間 伐 未 払 金	8,207,929	844,768	9,052,697
森 林 保 険 未 払 金	795,020	65,697	860,717
補 償 金 未 払 金	418,394	0	418,394
預 り 金	4,023,351	23,110	4,046,461
預 り 金	3,445,186	0	3,445,186
職 員 預 り 金 健 康 保 険	40,533	0	40,533
職 員 預 り 金 厚 生 年 金	62,972	0	62,972
職 員 預 り 金 源 泉 徴 収	88,660	4,010	92,670
職 員 預 り 金 特 別 徴 収	386,000	19,100	405,100
流動負債合計	452,757,601	48,158,234	500,915,835
2. 固定負債			
公 庫 借 入 金	6,776,996,929	769,140,941	7,546,137,870
長 期 借 入 金	1,030,258,143	0	1,030,258,143
四 国 銀 行 県 庁 支 店	202,680,000	0	202,680,000

科 目	一般会計	教育○森 特公	合 計
高知県信用農業協同組合連合会 本 所	43,860,000	0	43,860,000
高 知 銀 行 本 町 支 店	43,920,000	0	43,920,000
橋 多 信 用 金 庫 高 知 支 店	739,798,143	0	739,798,143
借 入 金	18,875,689,095	0	18,875,689,095
市 町 村 負 担 金	64,181,879	0	64,181,879
退 職 給 付 引 当 金	44,136,144	0	44,136,144
固定負債合計	26,791,262,190	769,140,941	27,560,403,131
負債合計	27,244,019,791	817,299,175	28,061,318,966
正味財産	18,387,583	0	18,387,583

収支計算書総括表

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	教育の森 特会	合 計
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
事業収入	[74,616,903]	[4,390,703]	[79,007,606]
事業外収入	[1,551,161]	[0]	[1,551,161]
雑収入	[1,399,325]	[2,714]	[1,402,039]
補助金等収入	[272,999,686]	[76,199,081]	[349,198,767]
交付金収入	[44,941,600]	[1,123,000]	[46,064,600]
負担金収入	[110,000]	[0]	[110,000]
受託料収入	[276,342,426]	[0]	[276,342,426]
事業活動収入計	671,961,101	81,715,498	753,676,599
2. 事業活動支出			
事業費支出	[136,259,228]	[7,611,156]	[143,870,384]
配分金支出	[12,809,611]	[84,768]	[13,654,379]
管理費支出	[265,257,724]	[31,930,462]	[297,188,186]
受託事業支出	[276,342,426]	[0]	[276,342,426]
事業活動支出計	690,668,989	40,386,386	731,055,375
事業活動収支差額	△ 18,707,888	41,329,112	22,621,224
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
借入金収入	[18,684,805,901]	[0]	[18,684,805,901]
負担金収入	[629,344]	[0]	[629,344]
財務活動収入計	18,685,435,245	0	18,685,435,245
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	[18,633,335,078]	[41,329,112]	[18,674,664,190]
財務活動支出計	18,633,335,078	41,329,112	18,674,664,190
財務活動収支差額	52,100,167	△ 41,329,112	10,771,055
当期収支差額	33,392,279	0	33,392,279
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	33,392,279	0	33,392,279

キャッシュ・フロー計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

間接法 (単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 当期一般正味財産増減額	△ 11,612,417	0	△ 11,612,417
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 未収金の増減額	3,155,882	44,289,652	△ 41,133,770
② 造林起業の増減額	30,610,666	△ 189,553,913	220,164,579
③ 森農造林起業の増減額	71,900	△ 2,186,698	2,258,598
④ 減価償却費	1,293,380	915,650	377,730
⑤ 資産処分損	0	82,440	△ 82,440
⑥ 未払金の増減額	△ 45,961,069	△ 75,448,647	29,487,578
⑦ 未払配分金の増減額	1,867,721	1,608,891	258,830
⑧ 預り金の増減額	△ 123,173	△ 34,460	△ 88,713
⑨ 仮受金の増減額	△ 7,171	7,171	△ 14,342
⑩ 退職給付引当金の増減額	2,275,194	1,832,360	442,834
小 計	△ 6,816,670	△ 218,487,554	211,670,884
3 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入 計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 18,429,087	△ 218,487,554	200,058,467
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
投資活動収入 計	0	0	0
2 投資活動支出			
① 固定資産取得支出			
車両運搬具購入支出	0	△ 1,465,370	1,465,370
開発費購入支出	0	△ 1,100,475	1,100,475
預託金支出	0	△ 8,700	8,700
② 特定資産支出			
退職給付引当資産支出	△ 17,499	△ 24,413	6,914
投資活動支出 計	△ 17,499	△ 2,598,958	2,581,459
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,499	△ 2,598,958	2,581,459
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 財務活動収入			
① 借入金収入			
長期借入金収入	18,685,435,245	634,000,000	18,051,435,245
財務活動収入 計	18,685,435,245	634,000,000	18,051,435,245
2 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
長期借入金返済支出	△ 18,674,664,190	△ 442,490,881	△ 18,232,173,309
財務活動支出 計	△ 18,674,664,190	△ 442,490,881	△ 18,232,173,309
財務活動によるキャッシュ・フロー	10,771,055	191,509,119	△ 180,738,064
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	△ 7,675,531	△ 29,577,393	21,901,862
VI 現金及び現金同等物の期首残高	60,857,962	90,435,355	△ 29,577,393
VII 現金及び現金同等物の期末残高	53,182,431	60,857,962	△ 7,675,531

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

2 重要な非資金取引 該当無

— 一般 会 計

貸借対照表

平成22年 3月31日現在

一般事業
(単位:円)

一般会計

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	49,987,453	58,802,601	△ 8,815,148
未収金	56,990,486	60,227,768	△ 3,237,282
流動資産合計	106,977,939	119,030,369	△ 12,052,430
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,017,123	6,999,624	17,499
特定資産合計	7,017,123	6,999,624	17,499
(3) その他固定資産			
社有林起業	410,118,405	410,118,405	0
造林起業	26,516,233,406	26,505,517,459	10,715,947
森農造林起業	217,078,022	217,149,922	△ 71,900
構築物	659,952	791,212	△ 131,260
車両運搬具	2,463,933	3,057,883	△ 593,950
什器備品	778,944	1,078,110	△ 299,166
開発費	899,180	1,165,685	△ 266,505
電話加入権	149,970	149,970	0
預託金	20,500	20,500	0
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	27,148,412,312	27,139,059,146	9,353,166
固定資産合計	27,155,429,435	27,146,058,770	9,370,665
資産合計	27,262,407,374	27,265,089,139	△ 2,681,765
II 負債の部			
1. 流動負債			
公庫借入金(1年以内返済予定)	241,869,941	0	241,869,941
長期借入金(1年以内返済予定)	137,302,000	0	137,302,000
未払金	60,140,966	107,695,062	△ 47,554,096
未払配分金	9,421,343	7,168,176	2,253,167
預り金	4,023,351	4,159,960	△ 136,609
仮受金	0	7,171	△ 7,171
流動負債合計	452,757,601	119,030,369	333,727,232
2. 固定負債			
賛助金	0	17,637,934,901	△ 17,637,934,901
公庫借入金	6,776,996,929	7,267,651,401	△ 490,654,472
長期借入金	1,030,258,143	1,305,058,983	△ 274,800,840
県借入金	18,875,689,095	800,000,000	18,075,689,095
市町村負担金	64,181,879	63,552,535	629,344
退職給付引当金	44,136,144	41,860,950	2,275,194
固定負債合計	26,791,262,190	27,116,058,770	△ 324,796,580
負債合計	27,244,019,791	27,235,089,139	8,930,652
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	18,387,583	30,000,000	△ 11,612,417
正味財産合計	18,387,583	30,000,000	△ 11,612,417
負債及び正味財産合計	27,262,407,374	27,265,089,139	△ 2,681,765

付記1:公庫借入金には、主伐に伴う22年度繰越支払となる1,879,130円が含まれていない。

付記2:長期借入金には、主伐に伴う22年度繰越支払となる201,857円が含まれていない。

付記3:県借入金には、主伐に伴う22年度繰越支払となる4,100,806円が含まれていない。

正味財産増減計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

一般事業
(単位:円)

一般会計

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	[17,499]	[24,413]	[△ 6,914]
特定資産受取利息	17,499	24,413	△ 6,914
事業収益	[74,616,903]	[68,432,559]	[6,184,344]
収益主伐収入	11,000,000	0	11,000,000
収益間伐収入	61,089,277	68,432,559	△ 7,343,282
収益持分譲渡収入	2,527,626	0	2,527,626
事業外収益	[1,551,161]	[466,016]	[1,085,145]
補償金	1,551,161	466,016	1,085,145
受取補助金等	[272,999,686]	[103,014,240]	[169,985,446]
受取補助金	272,999,686	103,014,240	169,985,446
受取交付金	[44,941,600]	[45,768,200]	[△ 826,600]
森林整備活動支援交付金	44,941,600	45,768,200	△ 826,600
受取負担金	[110,000]	[13,890,000]	[△ 13,780,000]
負担金	55,000	13,890,000	△ 13,835,000
市町村負担金	55,000	0	55,000
固定資産繰入額	[29,987,502]	[231,595,879]	[△ 201,608,377]
造林起業繰入額	29,987,502	231,595,879	△ 201,608,377
雑収益	[1,399,325]	[695,971]	[703,354]
受取利息	18,808	80,009	△ 61,201
雑収益	1,380,517	615,962	764,555
受託料	[276,342,426]	[178,329,218]	[98,013,208]
森林農造林受託料	229,432,350	130,077,150	99,355,200
県営造林受託料	34,161,076	43,305,068	△ 9,143,992
美しい森林受託料	12,749,000	4,947,000	7,802,000
経常収益計	701,966,102	642,216,496	59,749,606
(2) 経常費用			
事業費	[136,259,228]	[152,879,030]	[△ 16,619,802]
森林事業費	103,148,837	129,125,050	△ 25,976,213
森林事業費新3者	6,717,900	0	6,717,900
事業管理費新3者	2,366,486	2,683,211	△ 316,725
事業管理費新3者	335,894	0	335,894
収獲事業費	16,448,126	13,670,894	2,777,232
契約延長事業費	827,345	1,775,910	△ 948,565
受益者負担金	931,529	0	931,529
委託費	4,791,464	4,872,840	△ 81,376
森林保険料	691,647	751,125	△ 59,478
配分金	[12,809,611]	[7,477,983]	[5,331,628]
主伐配分金	4,121,194	0	4,121,194
間伐配分金	8,023,341	7,363,771	659,570
補償配分金	665,076	114,212	550,864
管費	[267,711,199]	[304,548,300]	[△ 36,837,101]
人件費	60,414,698	91,226,604	△ 30,811,906
一般管理費	12,192,554	8,801,812	3,390,742
減価償却費	1,290,881	913,151	377,730
支払利息	193,813,066	203,606,733	△ 9,793,667
受託事業費	[276,342,426]	[177,228,743]	[99,113,683]
森林農造林事業費	229,432,350	128,976,675	100,455,675
県営造林事業費	34,161,076	43,305,068	△ 9,143,992
非皆伐施業推進計画事業費	0	1,755,000	△ 1,755,000

科 目	当年度	前年度	増 減
契約変更推進活動事業費	12,749,000	3,192,000	9,557,000
固定資産繰出額	[19,343,455]	[0]	[19,343,455]
造林起業繰出額	17,794,210	0	17,794,210
森農造林繰出額	1,549,245	0	1,549,245
経常費用計	712,465,919	642,134,056	70,331,863
当期経常増減額	△ 10,499,817	82,440	△ 10,582,257
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
特 別 損 失	[1,112,600]	[82,440]	[1,030,160]
資 産 処 分 損	0	82,440	△ 82,440
過 年 度 修 正 損	1,112,600	0	1,112,600
経常外費用計	1,112,600	82,440	1,030,160
当期経常外増減額	△ 1,112,600	△ 82,440	△ 1,030,160
当期一般正味財産増減額	△ 11,612,417	0	△ 11,612,417
一般正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
一般正味財産期末残高	18,387,583	30,000,000	△ 11,612,417
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	18,387,583	30,000,000	△ 11,612,417

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・職員の期末退職給与の自己都合要支給額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,999,624	17,499	0	7,017,123
小 計	6,999,624	17,499	0	7,017,123
合 計	6,999,624	17,499	0	7,017,123

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	7,017,123	0	0	(7,017,123)
小 計	7,017,123	0	0	(7,017,123)
合 計	7,017,123	0	0	(7,017,123)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	1,458,450	798,498	659,952
車両運搬具	4,277,205	1,813,272	2,463,933
什器備品	7,022,246	6,243,302	778,944
開発費	4,459,525	3,560,345	899,180
合 計	17,217,426	12,415,417	4,802,009

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
造林補助金	高知県	0	78,505,370	78,505,370	0	
みどりの環境整備 支援交付金	高知県	0	681,250	681,250	0	
施業転換資金利子 助成補助金	高知県	0	7,363,239	7,363,239	0	
利子助成補助金	高知県	0	186,449,827	186,449,827	0	
交付金						
森林整備地域活動 支援交付金	東洋町外	0	44,941,600	44,941,600	0	
合計		0	317,941,286	317,941,286	0	

6. 長期借入金の内訳並びに当期の増減額及び残高

長期借入金の内訳並びに当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

借入先	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
高知県	18,437,934,901	18,684,805,901	18,247,051,707	18,875,689,095
日本政策金融公庫	7,267,651,401	0	248,784,531	7,018,866,870
四国銀行県庁支店	300,844,000	0	49,082,000	251,762,000
高知県信用農業協同組合連合会本所	59,700,000	0	7,920,000	51,780,000
高知銀行本町支店	56,520,000	0	6,300,000	50,220,000
幡多信金高知支店	887,994,983	0	74,196,840	813,798,143
東洋町外	63,552,535	629,344	0	64,181,879
計	27,074,197,820	18,685,435,245	18,633,335,078	27,126,297,987

財産目録

平成22年 3月31日現在

一般事業
(単位:円)

一般会計

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現 金 預 金	49,987,453	
普 通 預 金	49,987,453	
四国銀行県庁支店 普 通	39,354,301	
四国銀行県庁支店 普 通 配 分	3,448,675	
四国銀行県庁支店 県 営 普 通	7,167,047	
高知県信用農業協同組合連合会本所 普 通	9,086	
高知銀行本町支店 普 通	2,724	
幡多信用金庫 高知支店 普 通	5,620	
未 収 金	56,990,486	
県 営 造 林 未 収 金	145,740	
そ の 他 未 収 金	56,844,746	
流動資産合計		106,977,939
2. 固定資産		
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	7,017,123	
四国銀行県庁定期 2	7,017,123	
特定資産合計		7,017,123
(3) その他固定資産		
社 有 林 起 業	410,118,405	
造 林 起 業	26,516,233,406	
森 農 造 林 起 業	217,078,022	
構 築 物 具	659,952	
車 両 運 搬 具	2,463,933	
什 器 備 品	778,944	
開 発 費	899,180	
電 話 加 入 権	149,970	
預 託 金	20,500	
出 資 金	10,000	
その他固定資産合計		27,148,412,312
固定資産合計		27,155,429,435
資産合計		27,262,407,374
II 負債の部		
1. 流動負債		
公庫借入金 (1年以内返済予定)	241,869,941	
長期借入金 (1年以内返済予定)	137,302,000	
四国銀行県庁支店	49,082,000	
高知県信用農業協同組合連合会 本 所	7,920,000	
高 知 銀 行 本 町 支 店	6,300,000	
幡 多 信 用 金 庫 高 知 支 店	74,000,000	
未 払 金	60,140,966	
保 育 未 払 金	16,539,600	
森 農 造 林 未 払 金	1,750,000	
県 営 造 林 未 払 金	6,479,457	
事 業 未 払 金	23,860,558	
そ の 他 未 払 金	11,511,351	
未 払 配 分 金	9,421,343	
間 伐 未 払 金	8,207,929	
森 林 保 険 未 払 金	795,020	
補 償 金 未 払 金	418,394	
預 り 金	4,023,351	
預 り 金	3,445,186	

科 目	金 額	
職 員 預 り 金 健 康 保 険	40,533	
職 員 預 り 金 厚 生 年 金	62,972	
職 員 預 り 金 源 泉 徴 収	88,660	
職 員 預 り 金 特 別 徴 収	386,000	
流動負債合計		452,757,601
2. 固定負債		
公 庫 借 入 金	6,776,996,929	
長 期 借 入 金	1,030,258,143	
四 國 銀 行 県 庁 支 店	202,680,000	
高知県信用農業協同組合連合会 本 所	43,860,000	
高 知 銀 行 本 町 支 店	43,920,000	
幡 多 信 用 金 庫 高 知 支 店	739,798,143	
県 借 入 金	18,875,689,095	
市 町 村 負 担 金	64,181,879	
退 職 給 付 引 当 金	44,136,144	
固定負債合計		26,791,262,190
負債合計		27,244,019,791
正味財産		18,387,583

付記1: 公庫借入金には、主伐に伴う22年度繰越支払となる1,879,130円が含まれていない。
付記2: 長期借入金には、主伐に伴う22年度繰越支払となる201,857円が含まれていない。
付記3: 県借入金には、主伐に伴う22年度繰越支払となる4,100,806円が含まれていない。

キャッシュ・フロー計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

一般会計	間接法 (単位:円)		
科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 当期一般正味財産増減額	△ 11,612,417	0	△ 11,612,417
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 未収金の増減額	3,237,282	45,164,319	△ 41,927,037
② 造林起業の増減額	△ 10,715,947	△ 229,409,181	218,693,234
③ 森農造林起業の増減額	71,900	△ 2,186,698	2,258,598
④ 減価償却費	1,290,881	913,151	377,730
⑤ 資産処分損	0	82,440	△ 82,440
⑥ 未払金の増減額	△ 47,554,096	△ 76,696,924	29,142,828
⑦ 未払配分金の増減額	2,253,167	437,738	1,815,429
⑧ 預り金の増減額	△ 136,609	△ 44,134	△ 92,475
⑨ 仮受金の増減額	△ 7,171	7,171	△ 14,342
⑩ 退職給付引当金の増減額	2,275,194	1,832,360	442,834
小 計	△ 49,285,399	△ 259,899,758	210,614,359
3 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入 計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 60,897,816	△ 259,899,758	199,001,942
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
投資活動収入 計	0	0	0
2 投資活動支出			
① 固定資産取得支出			
車両運搬具購入支出	0	△ 1,465,370	1,465,370
開発費購入支出	0	△ 1,100,475	1,100,475
預託金支出	0	△ 8,700	8,700
② 特定資産支出			
退職給付引当資産支出	△ 17,499	△ 24,413	6,914
投資活動支出 計	△ 17,499	△ 2,598,958	2,581,459
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,499	△ 2,598,958	2,581,459
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 財務活動収入			
① 借入金収入			
長期借入金収入	18,685,435,245	634,000,000	18,051,435,245
財務活動収入 計	18,685,435,245	634,000,000	18,051,435,245
2 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
長期借入金返済支出	△ 18,633,335,078	△ 402,633,114	△ 18,230,701,964
財務活動支出 計	△ 18,633,335,078	△ 402,633,114	△ 18,230,701,964
財務活動によるキャッシュ・フロー	52,100,167	231,366,886	△ 179,266,719
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	△ 8,815,148	△ 31,131,830	22,316,682
VI 現金及び現金同等物の期首残高	58,802,601	89,934,431	△ 31,131,830
VII 現金及び現金同等物の期末残高	49,987,453	58,802,601	△ 8,815,148

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。
 2 重要な非資金取引 該当無

収支計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

一般会計

一般事業
(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
事業収入	[75,601,000]	[74,616,903]	[984,097]
主伐収入	10,291,000	11,000,000	△ 709,000
間伐収入	62,782,000	61,089,277	1,692,723
持分譲渡収入	2,528,000	2,527,626	374
事業外収入	[0]	[1,551,161]	[△ 1,551,161]
補償金収入	0	1,551,161	△ 1,551,161
雑収入	[250,000]	[1,399,325]	[△ 1,149,325]
受取利息収入	50,000	18,808	31,192
雑収入	200,000	1,380,517	△ 1,180,517
補助金等収入	[316,880,000]	[272,999,686]	[43,880,314]
補助金収入	316,880,000	272,999,686	43,880,314
交付金収入	[43,941,000]	[44,941,600]	[△ 1,000,600]
森林整備活動支援交付金収入	43,941,000	44,941,600	△ 1,000,600
負担金収入	[402,000]	[110,000]	[292,000]
負担金収入	201,000	55,000	146,000
市町村負担金収入	201,000	55,000	146,000
受託料収入	[230,889,000]	[276,342,426]	[△ 45,453,426]
森農造林受託料収入	129,800,000	229,432,350	△ 99,632,350
県営造林受託料収入	79,962,000	34,161,076	45,800,924
美しい森受託収入	21,127,000	12,749,000	8,378,000
事業活動収入計	667,963,000	671,961,101	△ 3,998,101
2. 事業活動支出			
事業費支出	[197,616,000]	[136,259,228]	[61,356,772]
森林事業費支出	158,174,000	103,148,837	55,025,163
森林事業費新3者支出	6,839,000	6,717,900	121,100
事業管理費支出	4,866,000	2,366,486	2,499,514
事業管理費新3者支出	342,000	335,894	6,106
収穫事業費支出	18,392,000	16,448,126	1,943,874
契約延長事業費支出	1,333,000	827,345	505,655
受益者負担金支出	0	931,529	△ 931,529
委託費支出	6,440,000	4,791,464	1,648,536
森林保険料支出	1,230,000	691,647	538,353
配分金支出	[8,218,000]	[12,809,611]	[△ 4,591,611]
主伐配分金支出	3,750,000	4,121,194	△ 371,194
間伐配分金支出	4,468,000	8,023,341	△ 3,555,341
補償配分金支出	0	665,076	△ 665,076
管理費支出	[282,860,000]	[265,257,724]	[17,602,276]
人件費支出	64,022,000	58,139,504	5,882,496
一般管理費支出	17,565,000	12,192,554	5,372,446
支払利息支出	201,273,000	193,813,066	7,459,934
過年度修正支出	0	1,112,600	△ 1,112,600
受託事業支出	[230,889,000]	[276,342,426]	[△ 45,453,426]
森農造林事業費支出	129,800,000	229,432,350	△ 99,632,350
県営造林事業費支出	79,962,000	34,161,076	45,800,924
契約活動事業費支出	21,127,000	12,749,000	8,378,000
事業活動支出計	719,583,000	690,668,989	28,914,011
事業活動収支差額	△ 51,620,000	△ 18,707,888	△ 32,912,112
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0

科 目	予算額	決算額	差異
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
借 入 金 収 入	[18,684,806,000]	[18,684,805,901]	[99]
賛 助 金 収 入	605,016,000	605,016,000	0
県 借 入 金 収 入	18,079,790,000	18,079,789,901	99
負 担 金 収 入	[496,000]	[629,344]	[△ 133,344]
市 町 村 負 担 金 収 入	496,000	629,344	△ 133,344
財務活動収入計	18,685,302,000	18,685,435,245	△ 133,245
2. 財務活動支出			
借 入 金 返 済 支 出	[18,629,182,000]	[18,633,335,078]	[△ 4,153,078]
長 期 借 入 金 返 済 支 出	137,297,000	137,498,840	△ 201,840
公 庫 借 入 金 返 済 支 出	248,934,000	248,784,531	149,469
賛 助 金 返 済 支 出	18,242,951,000	18,242,950,901	99
県 借 入 金 返 済 支 出	0	4,100,806	△ 4,100,806
財務活動支出計	18,629,182,000	18,633,335,078	△ 4,153,078
財務活動収支差額	56,120,000	52,100,167	4,019,833
予 備 費 支 出	[4,500,000]	-----	[4,500,000]
当期収支差額	0	33,392,279	△ 33,392,279
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	0	33,392,279	△ 33,392,279

付記1:長期借入金返済支出には、主伐に伴う22年度繰越支払となる201,857円が含まれる。

付記2:公庫借入金返済支出には、主伐に伴う22年度繰越支払となる1,879,130円が含まれる。

付記3:県借入金返済支出には、主伐に伴う22年度繰越支払となる4,100,806円が含まれる。

収支計算書に対する注記

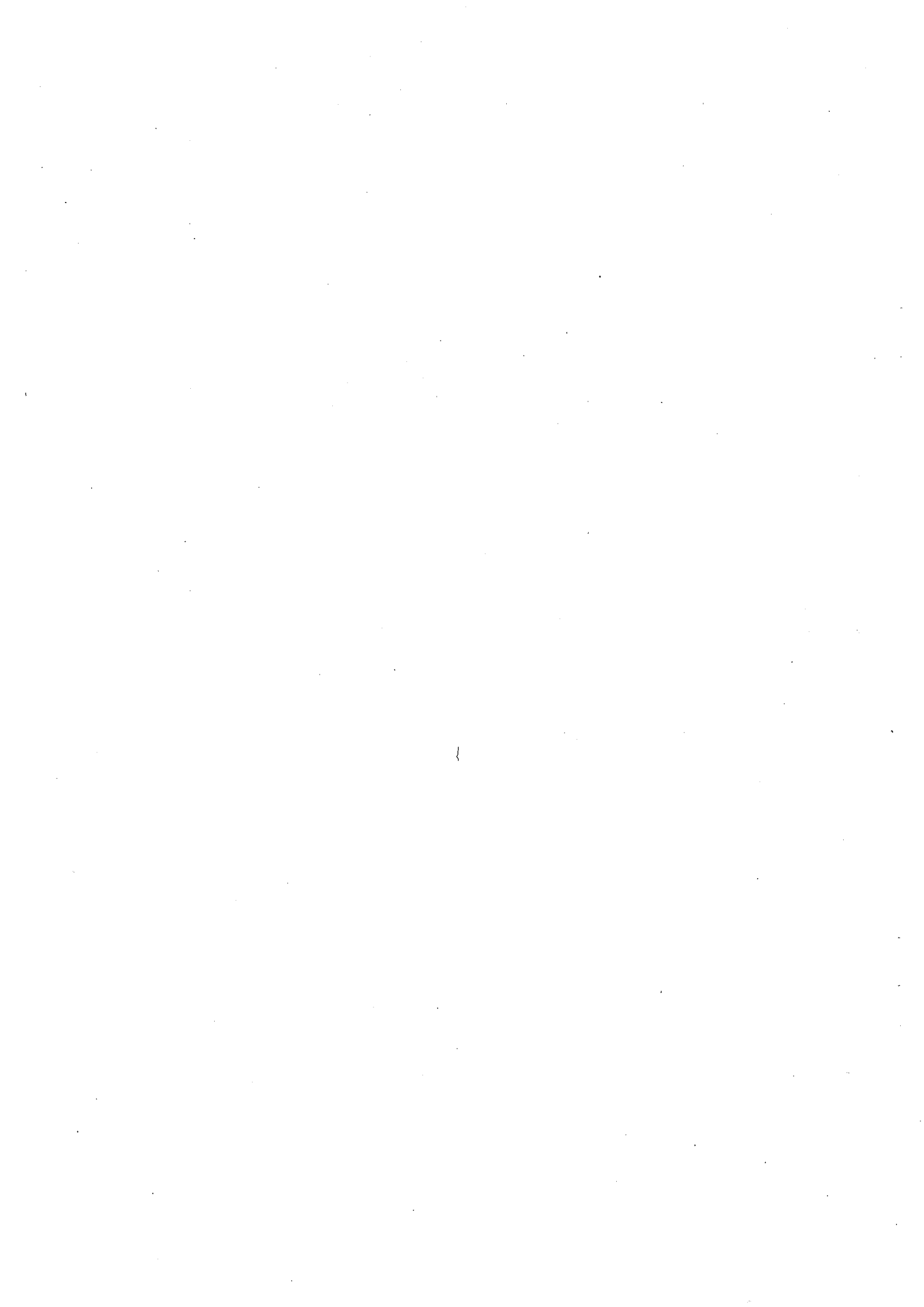
1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、公庫資金預け金、未収金、仮払金、未払金、未払配分金、預り金、仮受金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	58,802,601	49,987,453
未収金	60,227,768	56,990,486
合 計	119,030,369	106,977,939
未払金	107,695,062	60,140,966
未払配分金	7,168,176	9,421,343
預り金	4,159,960	4,023,351
仮受金	7,171	0
合 計	119,030,369	73,585,660
次期繰越収支差額	0	33,392,279



教育の森造成事業特別会計

貸借対照表

平成22年 3月31日現在

教育の森特別会計
(単位:円)

教育の森特別会計

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,194,978	2,055,361	1,139,617
未収金	1,123,000	1,041,600	81,400
流動資産合計	4,317,978	3,096,961	1,221,017
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
造林起業	812,976,194	854,302,807	△ 41,326,613
什器備品	5,003	7,502	△ 2,499
その他固定資産合計	812,981,197	854,310,309	△ 41,329,112
固定資産合計	812,981,197	854,310,309	△ 41,329,112
資産合計	817,299,175	857,407,270	△ 40,108,095
II 負債の部			
1. 流動負債			
公庫借入金(1年以内返済予定)	43,840,256	0	43,840,256
未払金	3,384,403	1,791,376	1,593,027
未払配分金	910,465	1,295,911	△ 385,446
預り金	23,110	9,674	13,436
流動負債合計	48,158,234	3,096,961	45,061,273
2. 固定負債			
公庫借入金	769,140,941	854,310,309	△ 85,169,368
固定負債合計	769,140,941	854,310,309	△ 85,169,368
負債合計	817,299,175	857,407,270	△ 40,108,095
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	817,299,175	857,407,270	△ 40,108,095

正味財産増減計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

教育の森特別会計
(単位:円)

教育の森特別会計

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	[4,390,703]	[8,439,988]	[△ 4,049,285]
事業外収益	4,390,703	8,439,988	△ 4,049,285
補助金等	[0]	[36,036]	[△ 36,036]
補助金	0	36,036	△ 36,036
補助金	[76,199,081]	[79,861,861]	[△ 3,662,780]
補助金	6,438,181	10,400,445	△ 3,962,264
補助金	69,760,900	69,461,416	299,484
交付金	[1,123,000]	[1,041,600]	[81,400]
交付金	1,123,000	1,041,600	81,400
雑収益	[2,714]	[5,799]	[△ 3,085]
雑収益	2,714	5,799	△ 3,085
経常収益計	81,715,498	89,385,284	△ 7,669,786
(2) 経常費用			
事業費	[7,611,156]	[14,411,068]	[△ 6,799,912]
事業費	6,938,400	11,551,050	△ 4,612,650
事業費	112,161	105,094	7,067
事業費	0	1,922,968	△ 1,922,968
事業費	0	191,406	△ 191,406
事業費	495,600	510,300	△ 14,700
事業費	15,800	32,400	△ 16,600
事業費	49,195	97,850	△ 48,655
配分金	[844,768]	[1,245,432]	[△ 400,664]
配分金	844,768	1,230,214	△ 385,446
配分金	0	15,218	△ 15,218
管理費	[31,932,961]	[33,873,516]	[△ 1,940,555]
管理費	7,656,257	8,041,012	△ 384,755
管理費	365,394	555,775	△ 190,381
管理費	2,499	2,499	0
利息	23,908,811	25,274,230	△ 1,365,419
繰出額	[41,326,613]	[39,855,268]	[1,471,345]
繰出額	41,326,613	39,855,268	1,471,345
経常費用計	81,715,498	89,385,284	△ 7,669,786
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

一般会計と同様の取り扱いとしている。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	250,000	244,997	5,003
合 計	250,000	244,997	5,003

3. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
造林補助金	高知県	0	4,979,256	4,979,256	0	
施業転換資金利子 助成補助金	高知県	0	1,458,925	1,458,925	0	
教育の森造成事業費 補助金	高知県	0	69,760,900	69,760,900	0	
交付金						
森林整備地域活動 支援交付金	京洋町外	0	1,123,000	1,123,000	0	
合 計		0	77,322,081	77,322,081	0	

4. 長期借入金の内訳並びに当期の増減額及び残高

長期借入金の内訳並びに当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

借 入 先	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
日本政策金融公庫	854,310,309	0	41,329,112	812,981,197
計	854,310,309	0	41,329,112	812,981,197

財産目録

平成22年 3月31日現在

教育の森特別会計

教育の森特別会計
(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現 金 預 金	3,194,978	
普 通 預 金	3,194,978	
四 国 銀 行 県 庁 支 店 普 通	3,194,971	
高 知 銀 行 本 町 支 店 普 通	7	
未 収 金	1,123,000	
そ の 他 未 収 金	1,123,000	
流動資産合計		4,317,978
2. 固定資産		
(3) その他固定資産		
造 林 起 業	812,976,194	
什 器 備 品	5,003	
その他固定資産合計	812,981,197	
固定資産合計		812,981,197
資産合計		817,299,175
II 負債の部		
1. 流動負債		
公庫借入金(1年以内返済予定)	43,840,256	
未 払 金	3,384,403	
事 業 未 払 金	607,446	
そ の 他 未 払 金	2,776,957	
未 払 配 分 金	910,465	
間 伐 未 払 金	844,768	
森 林 保 険 未 払 金	65,697	
預 り 金	23,110	
職 員 預 り 金 源 泉 徴 収	4,010	
職 員 預 り 金 特 別 徴 収	19,100	
流動負債合計		48,158,234
2. 固定負債		
公 庫 借 入 金	769,140,941	
固定負債合計		769,140,941
負債合計		817,299,175
正味財産		0

キャッシュ・フロー計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

教育の森特別会計

間接法 (単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 当期一般正味財産増減額	0	0	0
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 未収金の増減額	△ 81,400	△ 874,667	793,267
② 造林起業の増減額	41,326,613	39,855,268	1,471,345
③ 森農造林起業の増減額			0
④ 減価償却費	2,499	2,499	0
⑤ 資産処分損			0
⑥ 未払金の増減額	1,593,027	1,248,277	344,750
⑦ 未払配分金の増減額	△ 385,446	1,171,153	△ 1,556,599
⑧ 預り金の増減額	13,436	9,674	3,762
⑨ 仮受金の増減額			0
⑩ 退職給付引当金の増減額			0
小 計	42,468,729	41,412,204	1,056,525
3 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入 計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	42,468,729	41,412,204	1,056,525
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
投資活動収入 計	0	0	0
2 投資活動支出			
投資活動支出 計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 財務活動収入			
財務活動収入 計	0	0	0
2 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
長期借入金返済支出	△ 41,329,112	△ 39,857,767	△ 1,471,345
財務活動支出 計	△ 41,329,112	△ 39,857,767	△ 1,471,345
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 41,329,112	△ 39,857,767	△ 1,471,345
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	1,139,617	1,554,437	△ 414,820
VI 現金及び現金同等物の期首残高	2,055,361	500,924	1,554,437
VII 現金及び現金同等物の期末残高	3,194,978	2,055,361	1,139,617

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

2 重要な非資金取引 該当無

収支計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

教育の森特別会計
(単位:円)

教育の森特別会計

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
事業収入	[5,634,000]	[4,390,703]	[1,243,297]
間伐収入	5,634,000	4,390,703	1,243,297
雑収入	[10,000]	[2,714]	[7,286]
受取利息収入	10,000	2,714	7,286
補助金等収入	[80,144,000]	[76,199,081]	[3,944,919]
補助金収入	8,645,000	6,438,181	2,206,819
県補助金収入	71,499,000	69,760,900	1,738,100
交付金収入	[2,428,000]	[1,123,000]	[1,305,000]
森林整備活動支援交付金収入	2,428,000	1,123,000	1,305,000
事業活動収入計	88,216,000	81,715,498	6,500,502
2. 事業活動支出			
事業費支出	[14,103,000]	[7,611,156]	[6,491,844]
森林事業費支出	10,280,000	6,938,400	3,341,600
事業管理費支出	160,000	112,161	47,839
収獲事業費支出	1,646,000	0	1,646,000
契約延長事業費支出	522,000	0	522,000
委託費支出	1,062,000	495,600	566,400
森林調査費支出	353,000	15,800	337,200
森林保険料支出	80,000	49,195	30,805
配分金支出	[345,000]	[844,768]	[△ 499,768]
間伐配分金支出	345,000	844,768	△ 499,768
管理費支出	[32,438,000]	[31,930,462]	[507,538]
人件費支出	8,018,000	7,656,257	361,743
一般管理費支出	511,000	365,394	145,606
支払利息支出	23,909,000	23,908,811	189
事業活動支出計	46,886,000	40,386,386	6,499,614
事業活動収支差額	41,330,000	41,329,112	888
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	[41,330,000]	[41,329,112]	[888]
公庫借入金返済支出	41,330,000	41,329,112	888
財務活動支出計	41,330,000	41,329,112	888
財務活動収支差額	△ 41,330,000	△ 41,329,112	△ 888
当期収支差額	0	0	0
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	0	0	0

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

一般会計と同様の取り扱いとしている。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	2,055,361	3,194,978
未収金	1,041,600	1,123,000
合 計	3,096,961	4,317,978
未払金	1,791,376	3,384,403
未払配分金	1,295,911	910,465
預り金	9,674	23,110
合 計	3,096,961	4,317,978
次期繰越収支差額	0	0

