

令和4年度貸借対照表

令和5年3月31日現在（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	20,881,239	18,786,886	2,094,353
未収金	0	2,700,000	-2,700,000
前払金	10,120	10,120	0
流動資産合計	20,891,359	21,497,006	-605,647
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	89,934,500	9,934,500	80,000,000
投資有価証券	820,000,000	899,911,800	-79,911,800
基本財産合計	909,934,500	909,846,300	88,200
(2) 特定資産			
担い手育成準備引当資産			
定期預金	74,000,000	77,000,000	-3,000,000
退職給付引当資産			
定期預金	11,124,000	8,439,180	2,684,820
特定資産合計	85,124,000	85,439,180	-315,180
固定資産合計	995,058,500	995,285,480	-226,980
資産合計	1,015,949,859	1,016,782,486	-832,627
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	198,965	238,434	-39,469
預り金	341,351	337,377	3,974
賞与引当金	1,208,301	1,759,821	-551,520
流動負債合計	1,748,617	2,335,632	-587,015
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,124,000	8,439,180	2,684,820
固定負債合計	11,124,000	8,439,180	2,684,820
負債合計	12,872,617	10,774,812	2,097,805
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	909,934,500	909,846,300	88,200
(うち基本財産への充当額)	(909,934,500)	(909,846,300)	88,200
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	93,142,742	96,161,374	-3,018,632
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定財産への充当額)	(74,000,000)	(77,000,000)	-3,000,000
正味財産合計	1,003,077,242	1,006,007,674	-2,930,432
負債及び正味財産合計	1,015,949,859	1,016,782,486	-832,627

貸借対照表総括表

令和5年3月31日現在（単位：円）

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
普通預金	18,977,764	1,903,475	0	20,881,239
前払金	0	10,120	0	10,120
流動資産合計	18,977,764	1,913,595	0	20,891,359
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	44,967,250	44,967,250	0	89,934,500
投資有価証券	410,000,000	410,000,000	0	820,000,000
基本財産合計	454,967,250	454,967,250	0	909,934,500
(2) 特定資産				
担い手育成準備引当資産				
定期預金	74,000,000	0	0	74,000,000
退職給付引当資産				
定期預金	7,981,635	3,142,365	0	11,124,000
特定資産合計	81,981,635	3,142,365	0	85,124,000
固定資産合計	536,948,885	458,109,615	0	995,058,500
資産合計	555,926,649	460,023,210	0	1,015,949,859
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	158,628	40,337	0	198,965
預り金	277,510	63,841	0	341,351
賞与引当金	968,337	239,964	0	1,208,301
流動負債合計	1,404,475	344,142	0	1,748,617
2. 固定負債				
退職給付引当金	7,981,635	3,142,365	0	11,124,000
固定負債合計	7,981,635	3,142,365	0	11,124,000
負債合計	9,386,110	3,486,507	0	12,872,617
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	454,967,250	454,967,250	0	909,934,500
2. 一般正味財産	91,573,289	1,569,453	0	93,142,742
正味財産合計	546,540,539	456,536,703	0	1,003,077,242
負債及び正味財産合計	555,926,649	460,023,210	0	1,015,949,859

委託費	1,735,300	0	1,735,300
管理費			
役員報酬	60,000	60,000	0
給料手当	2,827,668	3,388,421	-560,753
賞与引当金繰入額	239,964	374,892	-134,928
退職給付費用	518,170	102,374	415,796
福利厚生費	482,082	584,627	-102,545
会議費	34,862	28,333	6,529
旅費交通費	30,549	15,385	15,164
通信運搬費	37,566	63,065	-25,499
支払負担金	17,270	7,810	9,460
消耗品費	17,946	41,815	-23,869
賃借料	305,510	376,845	-71,335
諸謝金	95,000	100,000	-5,000
租税公課	3,100	2,600	500
支払会費	3,200	3,200	0
雑費	24,625	24,331	294
經常費用計	95,102,901	99,352,829	-4,249,928
当期經常増減額	-3,018,632	-3,372,832	354,200
当期一般正味財産増減額	-3,018,632	-3,372,832	354,200
一般正味財産期首残高	96,161,374	99,534,206	-3,372,832
一般正味財産期末残高	93,142,742	96,161,374	-3,018,632
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	88,200	116,200	-28,000
当期指定正味財産増減額	88,200	116,200	-28,000
指定正味財産期首残高	909,846,300	909,730,100	116,200
指定正味財産期末残高	909,934,500	909,846,300	88,200
III 正味財産期末残高	1,003,077,242	1,006,007,674	-2,930,432

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

満期保有目的の債権・・・償却原価法で評価している。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

期末自己都合要支給額の100%を引当計上している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額およびその残高

基本財産及び特定資産の増減額およびその残高は、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				
定期預金	9,934,500	80,000,000	0	89,934,500
有価証券	899,911,800		79,911,800	820,000,000
小計	909,846,300	80,000,000	79,911,800	909,934,500
特定資産				
①担い手育成準備引当資産				
定期預金	77,000,000	0	3,000,000	74,000,000
②退職給付引当資産				
定期預金	8,439,180	2,684,820	0	11,124,000
小計	85,439,180	2,684,820	3,000,000	85,124,000
合計	995,285,480	82,684,820	82,911,800	995,058,500

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				
定期預金	89,934,500	(89,934,500)	0	0
有価証券	820,000,000	(820,000,000)	0	0
小計	909,934,500	(909,934,500)	0	0
特定資産				
①担い手育成準備引当資産				
定期預金	74,000,000	0	(74,000,000)	0
②退職給付引当資産				
定期預金	11,124,000	0	0	(11,124,000)
小計	85,124,000	0	(74,000,000)	(11,124,000)
合計	995,058,500	(909,934,500)	(74,000,000)	(11,124,000)

4. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益	(単位:円)
地方債	820,000,000	867,585,580	47,585,580	
合 計	820,000,000	867,585,580	47,585,580	

時価基準日:令和5年3月31日

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 上記載区分
森林整備担い手育成事業 補助金	秋田県	0	62,158,000	62,158,000	0	—
林業就業促進総合対策事業 補助金		0	2,000,000	2,000,000	0	
秋田の高校生林業体験事業 補助金		0	1,221,000	1,221,000	0	
林業就業サポート事業 補助金		2,700,000	8,341,000	11,041,000	0	
合 計		2,700,000	73,720,000	76,420,000	0	

補助金等の各事業への充当は、次のとおりである。

※正味財産増減計算書 内訳表 (1)経常収益と一致 (単位:円)

県補助金/各事業名	公1				公2	公3			計
	NGM	体験	トライアル	助成	助成	サポート	就業支援	センター等	
森林整備担い手育成事業 補助金	9,562,000	0	0	8,898,000	43,698,000	0	0	0	62,158,000
林業就業促進総合対策事業 補助金	2,000,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000
秋田の高校生林業体験事業 補助金	0	1,221,000	0	0	0	0	0	0	1,221,000
林業就業サポート事業 補助金	0	0	0	0	0	8,341,000	0	0	8,341,000
計	11,562,000	1,221,000	0	8,898,000	43,698,000	8,341,000	0	0	73,720,000

6. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有の割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (単位:円)	科目	期末残高 (単位:円)
						役員の兼務等	事業上の関係				
支配法人	秋田県	秋田市 山王 4-1-1	—	森林整備担い手育成事業	0	無	補助事業他	補助事業	62,158,000	—	0
				林業就業促進総合対策事業				補助事業	2,000,000	—	0
				秋田の高校生林業体験事業				補助事業	1,221,000	—	0
				秋田の森の研修生移住就業トライアル研修事業				受託事業	2,154,900	—	0
				林業就業サポート事業				補助事業	8,341,000	—	0