

貸借対照表

令和7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	30,422,874	26,899,967	3,522,907
前払金	34,798	10,285	24,513
流動資産合計	30,457,672	26,910,252	3,547,420
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	909,934,500	909,934,500	0
基本財産合計	909,934,500	909,934,500	0
(2) 特定資産			
担い手育成準備引当資産			
定期預金	64,000,000	64,000,000	0
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
退職給付引当資産			
定期預金	12,366,375	11,688,900	677,475
特定資産合計	86,366,375	85,688,900	677,475
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	446,967	563,567	-116,600
敷金	6,600	0	6,600
投資有価証券	65,500	65,500	0
その他固定資産	519,067	629,067	-110,000
固定資産合計	996,819,942	996,252,467	567,475
資産合計	1,027,277,614	1,023,162,719	4,114,895
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	567,551	767,987	-200,436
預り金	363,833	535,072	-171,239
賞与引当金	613,000	587,000	26,000
流動負債合計	1,544,384	1,890,059	-345,675
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,366,375	11,688,900	677,475
固定負債合計	12,366,375	11,688,900	677,475
負債合計	13,910,759	13,578,959	331,800
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	909,934,500	909,934,500	0
(うち基本財産への充当額)	(909,934,500)	(909,934,500)	0
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	103,432,355	99,649,260	3,783,095
(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)	(74,000,000)	0
正味財産合計	1,013,366,855	1,009,583,760	3,783,095
負債及び正味財産合計	1,027,277,614	1,023,162,719	4,114,895

貸借対照表総括表

令和7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	25,759,249	4,663,625	0	30,422,874
前払金	0	34,798	0	34,798
流動資産合計	25,759,249	4,698,423	0	30,457,672
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	454,967,250	454,967,250	0	909,934,500
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	64,000,000	0	0	64,000,000
投資有価証券	10,000,000	0	0	10,000,000
退職給付引当資産				
定期預金	9,033,486	3,332,889	0	12,366,375
特定資産合計	83,033,486	3,332,889	0	86,366,375
(3) その他固定資産				
ソフトウェア	0	446,967	0	446,967
敷金	0	6,600	0	6,600
投資有価証券	32,750	32,750	0	65,500
その他固定資産計	32,750	486,317	0	519,067
固定資産合計	538,033,486	458,786,456	0	996,819,942
資産合計	563,792,735	463,484,879	0	1,027,277,614
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	529,437	38,114	0	567,551
預り金	302,497	61,336	0	363,833
賞与引当金	501,434	111,566	0	613,000
流動負債合計	1,333,368	211,016	0	1,544,384
2. 固定負債				
退職給付引当金	9,033,486	3,332,889	0	12,366,375
固定負債合計	9,033,486	3,332,889	0	12,366,375
負債合計	10,366,854	3,543,905	0	13,910,759
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	98,458,631	4,973,724	0	103,432,355
正味財産合計	553,425,881	459,940,974	0	1,013,366,855
負債及び正味財産合計	563,792,735	463,484,879	0	1,027,277,614

正味財産増減計算書
令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位: 円)

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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	12,392,270	11,890,975	501,295
特定資産運用益			
特定資産受取利息	134,306	59,621	74,685
受取補助金等			
県補助金	58,434,000	62,665,000	-4,231,000
受託収入	18,270,997	20,361,560	-2,090,563
受取負担金			
受取負担金	80,000	0	80,000
雑収益			
雑収益	730	398	332
経常収益計	89,312,303	94,977,554	-5,665,251
(2) 経常費用			
事業費			
受講料	5,223,018	5,975,606	-752,588
助成金	38,785,000	41,143,000	-2,358,000
検査料	47,685	78,540	-30,855
給料手当	14,215,071	15,535,985	-1,320,914
通勤手当	410,382	439,843	-29,461
賞与引当金繰入額	501,434	517,147	-15,713
退職給付費用	554,174	497,677	56,497
福利厚生費	2,352,346	2,406,303	-53,957
会議費	225,735	53,590	172,145
旅費交通費	1,132,815	1,324,573	-191,758
通信運搬費	885,035	808,004	77,031
支払負担金	82,137	95,568	-13,431
消耗品費	1,906,566	1,879,868	26,698
印刷製本費	1,709,785	1,566,125	143,660
燃料費	282,817	138,099	144,718
賃借料	5,183,202	4,731,848	451,354
保険料	234,840	213,750	21,090
諸謝金	4,436,860	3,872,170	564,690
租税公課	353,000	353,500	-500
支払会費	50,000	50,000	0
委託費	1,678,600	2,765,400	-1,086,800
広告費	563,200	0	563,200

管理費			
役員報酬	60,000	60,000	0
給料手当	2,736,434	2,710,689	25,745
通勤手当	80,418	88,157	-7,739
賞与引当金繰入額	111,566	69,853	41,713
退職給付費用	123,301	67,223	56,078
福利厚生費	636,534	454,571	181,963
会議費	49,261	40,839	8,422
旅費交通費	29,569	20,981	8,588
通信運搬費	55,075	38,054	17,021
支払負担金	25,630	20,900	4,730
消耗品費	50,456	41,722	8,734
賃借料	307,269	264,893	42,376
諸謝金	305,000	97,000	208,000
租税公課	2,500	2,300	200
支払会費	4,900	3,200	1,700
雑費	20,993	24,625	-3,632
減価償却費	116,600	19,433	97,167
経常費用計	85,529,208	88,471,036	-2,941,828
当期経常増減額	3,783,095	6,506,518	-2,723,423
当期一般正味財産増減額	3,783,095	6,506,518	-2,723,423
一般正味財産期首残高	99,649,260	93,142,742	6,506,518
一般正味財産期末残高	103,432,355	99,649,260	3,783,095
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	909,934,500	909,934,500	0
指定正味財産期末残高	909,934,500	909,934,500	0
III 正味財産期末残高	1,013,366,855	1,009,583,760	3,783,095

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) 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産…定額法

(3) 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。

(4) 消費税等の会計方針

消費税等の会計処理は税込方式により行っている。

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				
投資有価証券	909,934,500	0	0	909,934,500
小 計	909,934,500	0	0	909,934,500
特定資産				
①担い手育成準備引当資産				
定期預金	64,000,000	0	0	64,000,000
投資有価証券	10,000,000	0	0	10,000,000
②退職給付引当資産				
定期預金	11,688,900	677,475	0	12,366,375
小 計	85,688,900	677,475	0	86,366,375
合 計	995,623,400	677,475	0	996,300,875

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				
投資有価証券	909,934,500	(909,934,500)	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	64,000,000	0	(64,000,000)	0
投資有価証券	10,000,000	0	(10,000,000)	0
②退職給付引当資産				
定期預金	12,366,375	0	0	(12,366,375)
小 計	86,366,375	0	(74,000,000)	(12,366,375)
合 計	996,300,875	(909,934,500)	(74,000,000)	(12,366,375)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高	(単位：円)
ソフトウェア	583,000	136,033	446,967	
敷 金	6,600	0	6,600	
投資有価証券	65,500	0	65,500	
合 計	655,100	136,033	519,067	

5. 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	920,000,000	865,090,820	-54,909,180	
合 計	920,000,000	865,090,820	-54,909,180	

時価基準日：令和7年3月31日

6. 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
①森林整備担い手育成事業 補助金	秋田県	0	46,259,000	46,259,000	0	—
②森林整備担い手育成事業 (国庫)補助金		0	2,000,000	2,000,000	0	
③林業就業サポート事業 補助金		0	10,175,000	10,175,000	0	
④新規就業者雇用支援業務 受託収入		0	6,622,000	6,622,000	0	
⑤林業の魅力発信業務 受託収入		0	7,359,000	7,359,000	0	
⑥林業就業支援事業 (雇用管理改善)受託収入	全森連	0	4,289,997	4,289,997	0	
合 計		0	76,704,997	76,704,997	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	魅力	助成	助成	サポート	就業支援	センター等	
①担い手育成	7,474,000	0	0	0	7,559,000	31,226,000	0	0	0	46,259,000
②担い手育成国庫	2,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000
③サポート	0	0	0	0	0	0	10,175,000	0	0	10,175,000
計	9,474,000	0	0	0	7,559,000	31,226,000	10,175,000	0	0	58,434,000

受託収入 各事業名	公1					公2	公3			計
	NGM	体験	トライアル	魅力	助成	助成	サポート	就業支援	センター等	
④雇用支援	0	4,164,000	2,458,000	0	0	0	0	0	0	6,622,000
⑤魅力発信	0	0	0	7,359,000	0	0	0	0	0	7,359,000
⑥就業支援	0	0	0	0	0	0	0	4,289,997	0	4,289,997
計	0	4,164,000	2,458,000	7,359,000	0	0	0	4,289,997	0	18,270,997

7. 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	—	①森林整備担い手 育成事業	0	無	補助 事業 他	補助事業	46,259,000	—	0
				②森林整備担い手 育成事業(国庫)				補助事業	2,000,000	—	0
				③林業就業サポ ート事業				補助事業	10,175,000	—	0
				④新規就業者雇用 支援業務				受託事業	6,622,000	—	0
				⑤林業の魅力発信 業務				受託事業	7,359,000	—	0

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2に記載しているため省略。

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	587,000	613,000	587,000	0	613,000
退職給付引当金	11,688,900	677,475	0	0	12,366,375

財 産 目 録

令和7年3月31日現在（単位：円）

貸借対照表科目		場所・物量等		使用目的等		金 額	
(流動資産)	預 金	普通預金(秋田銀行)		運転資金、公益目的事業費として		30,422,874	
		普通預金(大和初サ銀行)				0	
			《預金計》		30,422,874		
	前払金	秋田労働局に対する支払		令和7年度労働保険料へ充当分		34,798	
		《前払金計》		34,798			
流動資産合計						30,457,672	
(固定資産)							
基本財産	投資有価証券	20年大阪府債(野村證券)		50%を公益目的保有財産、50%を公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産として、有価証券は満期保有目的で保有し、運用益を事業費・管理費の財源として使用している。		620,000,000	
		20年大阪府債(野村證券)				100,000,000	
		20年名古屋市債(大和証券)				100,000,000	
		20年名古屋市債(大和証券)				89,934,500	
				《基本財産計》		909,934,500	
特定資産	担い手育成準備引当	定期預金(大和初サ銀行)		公益目的保有財産で、運用益を事業費の財源として使用している。		64,000,000	
		20年名古屋市債(大和証券)				10,000,000	
	退職給付引当資産	定期預金(大和初サ銀行)		職員に対する退職金支払に備えたもの		12,366,375	
				《特定資産計》		86,366,375	
その他固定資産	ソフトウェア	会計ソフト「公益大臣」		管理目的の財源として使用する財産		446,967	
	敷金	秋田市川元開和町39番地		駐車場敷金		6,600	
	投資有価証券	20年名古屋市債(大和証券)		満期保有目的で保有し、運用益を事業費・管理費の財源として使用している。		65,500	
					《その他固定資産計》		519,067
固定資産合計						996,819,942	
資産合計						1,027,277,614	
(流動負債)	未払金	㈱カネヒコに対する支払		3月分コピー代等経費未払分		68,053	
		秋田年金事務所に対する支払		3月分社会保険料事業主負担未払分		167,040	
		秋田労働局に対する支払		R6年度分一般拠出金未払分		358	
		税務署に対する支払		R6年度分消費税等未払分		332,100	
				《未払金計》		567,551	
	預り金	税務署に対する支払		1～3月分源泉未払分		200,860	
		秋田年金事務所に対する支払		3月分社会保険料自己負担未払分		162,973	
				《預り金計》		363,833	
	賞与引当金	職員に対する支払		R7.6賞与支払に備えたもの		613,000	
				《賞与引当金計》		613,000	
流動負債合計						1,544,384	
(固定負債)	退職給付引当金	職員1名に対するもの		退職金支払に備えたもの		12,366,375	
				《退職給付引当金計》		12,366,375	
固定負債合計						12,366,375	
負債合計						13,910,759	
正味財産						1,013,366,855	