

## 財 務 諸 表

- 1 貸借対照表
- 2 正味財産増減計算書
- 3 財務諸表に対する注記

## 附 属 明 細 書

- 1 附属明細書

## 財 産 目 録

- 1 財産目録

# 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

| 科 目               | 当年度               | 前年度               | 増 減            |
|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                   |                   |                |
| 1. 流動資産           |                   |                   |                |
| 現金預金              | 108,178,411       | 120,450,003       | △ 12,271,592   |
| 未収金               | 11,844,151        | 10,029,172        | 1,814,979      |
| 流動資産合計            | 120,022,562       | 130,479,175       | △ 10,456,613   |
| 2. 固定資産           |                   |                   |                |
| (1) 基本財産          |                   |                   |                |
| 普通預金(基本財産)        | 46,494,209        | 71,519,730        | △ 25,025,521   |
| 投資有価証券            | 2,732,364,050     | 2,686,629,100     | 45,734,950     |
| 基本財産合計            | 2,778,858,259     | 2,758,148,830     | 20,709,429     |
| (2) 特定資産          |                   |                   |                |
| 減価償却引当資産          | 589,499           | 582,936           | 6,563          |
| 特定資産合計            | 589,499           | 582,936           | 6,563          |
| (3) その他固定資産       |                   |                   |                |
| 什器備品              | 600,000           | 600,000           | 0              |
| 減価償却累計額           | △ 589,499         | △ 582,936         | △ 6,563        |
| 電話加入権             | 152,880           | 152,880           | 0              |
| 保証金               | 277,788           | 277,788           | 0              |
| 長期貸付金             | 120,000           | 240,000           | △ 120,000      |
| その他固定資産合計         | 561,169           | 687,732           | △ 126,563      |
| 固定資産合計            | 2,780,008,927     | 2,759,419,498     | 20,589,429     |
| 資産合計              | 2,900,031,489     | 2,889,898,673     | 10,132,816     |
| <b>II 負債の部</b>    |                   |                   |                |
| 1. 流動負債           |                   |                   |                |
| 未払金               | 110,427,546       | 117,998,839       | △ 7,571,293    |
| 預り金               | 535,242           | 538,861           | △ 3,619        |
| 流動負債合計            | 110,962,788       | 118,537,700       | △ 7,574,912    |
| 2. 固定負債           |                   |                   |                |
| 長期借入金             | 562,500           | 1,125,000         | △ 562,500      |
| 固定負債合計            | 562,500           | 1,125,000         | △ 562,500      |
| 負債合計              | 111,525,288       | 119,662,700       | △ 8,137,412    |
| <b>III 正味財産の部</b> |                   |                   |                |
| 1. 指定正味財産         |                   |                   |                |
| 指定正味財産合計          | 2,778,858,259     | 2,758,148,830     | 20,709,429     |
| (うち基本財産への充当額)     | { 2,778,858,259 } | { 2,758,148,830 } | { 20,709,429 } |
| 2. 一般正味財産         |                   |                   |                |
| (うち特定資産への充当額)     | { 589,499 }       | { 582,936 }       | { 6,563 }      |
| 正味財産合計            | 2,788,506,201     | 2,770,235,973     | 18,270,228     |
| 負債及び正味財産合計        | 2,900,031,489     | 2,889,898,673     | 10,132,816     |

# 貸借対照表内訳表

平成31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               |
|-------------------|-------------------|-----------------|--------|-------------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                   |                 |        |                   |
| <b>1. 流動資産</b>    |                   |                 |        |                   |
| 現金預金              | 101,234,919       | 6,943,492       | 0      | 108,178,411       |
| 未収金               | 11,844,151        | 0               | 0      | 11,844,151        |
| 流動資産合計            | 113,079,070       | 6,943,492       | 0      | 120,022,562       |
| <b>2. 固定資産</b>    |                   |                 |        |                   |
| (1) 基本財産          |                   |                 |        |                   |
| 普通預金（基本財産）        | 46,430,513        | 63,696          | 0      | 46,494,209        |
| 投資有価証券            | 2,373,535,000     | 358,829,050     | 0      | 2,732,364,050     |
| 基本財産合計            | 2,419,965,513     | 358,892,746     | 0      | 2,778,858,259     |
| (2) 特定資産          |                   |                 |        |                   |
| 減価償却引当資産          | 541,461           | 48,038          | 0      | 589,499           |
| 特定資産合計            | 541,461           | 48,038          | 0      | 589,499           |
| (3) その他固定資産       |                   |                 |        |                   |
| 什器備品              | 550,200           | 49,800          | 0      | 600,000           |
| 減価償却累計額           | △ 541,461         | △ 48,038        | 0      | △ 589,499         |
| 電話加入権             | 139,222           | 13,658          | 0      | 152,880           |
| 保証金               | 252,982           | 24,806          | 0      | 277,788           |
| 長期貸付金             | 120,000           | 0               | 0      | 120,000           |
| その他固定資産合計         | 520,943           | 40,226          | 0      | 561,169           |
| 固定資産合計            | 2,421,027,917     | 358,981,010     | 0      | 2,780,008,927     |
| 資産合計              | 2,534,106,987     | 365,924,502     | 0      | 2,900,031,489     |
| <b>II 負債の部</b>    |                   |                 |        |                   |
| <b>1. 流動負債</b>    |                   |                 |        |                   |
| 未払金               | 109,691,476       | 736,070         | 0      | 110,427,546       |
| 預り金               | 12,459            | 522,783         | 0      | 535,242           |
| 流動負債合計            | 109,703,935       | 1,258,853       | 0      | 110,962,788       |
| <b>2. 固定負債</b>    |                   |                 |        |                   |
| 長期借入金             | 562,500           | 0               | 0      | 562,500           |
| 固定負債合計            | 562,500           | 0               | 0      | 562,500           |
| 負債合計              | 110,266,435       | 1,258,853       | 0      | 111,525,288       |
| <b>III 正味財産の部</b> |                   |                 |        |                   |
| <b>1. 指定正味財産</b>  |                   |                 |        |                   |
| 指定正味財産合計          | 2,419,965,513     | 358,892,746     | 0      | 2,778,858,259     |
| (うち基本財産への充当額)     | 〔 2,419,965,513 〕 | 〔 358,892,746 〕 | 0      | 〔 2,778,858,259 〕 |
| <b>2. 一般正味財産</b>  |                   |                 |        |                   |
| 一般正味財産合計          | 3,875,039         | 5,772,903       | 0      | 9,647,942         |
| (うち特定資産への充当額)     | 〔 541,461 〕       | 〔 48,038 〕      | 0      | 〔 589,499 〕       |
| 正味財産合計            | 2,423,840,552     | 364,665,649     | 0      | 2,788,506,201     |
| 負債及び正味財産合計        | 2,534,106,987     | 365,924,502     | 0      | 2,900,031,489     |

# 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

| 科 目              | 当年度         | 前年度         | 増 減          |
|------------------|-------------|-------------|--------------|
| 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          | 43,060,767  | 57,715,797  | △ 14,655,030 |
| 投資有価証券利息         | 35,535,767  | 57,715,797  | △ 22,180,030 |
| 投資有価証券売却益        | 7,525,000   | 0           | 7,525,000    |
| 受取補助金等           | 63,074,403  | 60,602,974  | 2,471,429    |
| 熊本県補助金収益         | 34,777,775  | 30,329,952  | 4,447,823    |
| 熊本県受託収益          | 4,890,376   | 5,937,220   | △ 1,046,844  |
| 全国森林組合連合会受託収益    | 23,406,252  | 24,335,802  | △ 929,550    |
| 受取寄付金            | 75,000,000  | 70,000,000  | 5,000,000    |
| 受取寄付金振替額         | 75,000,000  | 70,000,000  | 5,000,000    |
| 雑収益              | 0           | 68,053      | △ 68,053     |
| 雑収益              | 0           | 68,053      | △ 68,053     |
| 経常収益計            | 181,135,170 | 188,386,824 | △ 7,251,654  |
| (2) 経常費用         |             |             |              |
| 事業費              | 178,786,282 | 182,447,675 | △ 3,661,393  |
| 退職金共済制度加入促進対策事業費 | 21,900,000  | 24,574,000  | △ 2,674,000  |
| 社会保険制度加入促進事業費    | 83,980,000  | 88,274,000  | △ 4,294,000  |
| 新規参入者給与安定対策事業費   | 2,900,000   | 3,080,000   | △ 180,000    |
| 新規参入者住宅確保支援事業費   | 550,000     | 410,000     | 140,000      |
| 役員報酬             | 1,750,000   | 1,750,000   | 0            |
| 給料手当             | 3,712,837   | 3,729,484   | △ 16,647     |
| 臨時雇賃金            | 77,610      | 102,420     | △ 24,810     |
| 法定福利費            | 3,901,890   | 3,711,374   | 190,516      |
| 中退共掛金            | 129,600     | 129,600     | 0            |
| 報償費              | 14,090,952  | 13,935,143  | 155,809      |
| 諸謝金              | 9,972,332   | 10,768,911  | △ 796,579    |
| 講習会参加費           | 9,166,340   | 9,518,240   | △ 351,900    |
| 旅費               | 1,969,122   | 2,672,368   | △ 703,246    |
| 通信運搬費            | 682,620     | 616,764     | 65,856       |
| 減価償却費            | 6,037       | 8,694       | △ 2,657      |
| 備品費              | 1,364,688   | 0           | 1,364,688    |
| 消耗品費             | 3,854,364   | 3,068,470   | 785,894      |
| 修繕費              | 12,852      | 5,832       | 7,020        |
| 印刷製本費            | 97,200      | 97,200      | 0            |
| 燃料費              | 385,238     | 349,526     | 35,712       |
| 家賃・光熱水費          | 1,347,226   | 1,429,680   | △ 82,454     |
| 賃借料              | 3,522,382   | 3,455,756   | 66,626       |
| 保険料              | 384,430     | 321,330     | 63,100       |
| 租税公課             | 610,800     | 660,893     | △ 50,093     |
| 負担金              | 200,000     | 200,000     | 0            |
| 委託費              | 2,583,360   | 2,830,140   | △ 246,780    |
| 雑費               | 127,817     | 66,490      | 61,327       |
| 食料費              | 5,733       | 8,000       | △ 2,267      |
| 広告料              | 423,360     | 423,360     | 0            |
| 技術習得費            | 8,750,000   | 6,250,000   | 2,500,000    |
| 助成金              | 327,492     | 0           | 327,492      |

(単位:円)

| 科 目             | 当年度           | 前年度           | 増 減          |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 管理費             | 4,788,089     | 4,965,151     | △ 177,062    |
| 役員報酬            | 2,110,000     | 2,110,000     | 0            |
| 給料手当            | 166,561       | 152,869       | 13,692       |
| 法定福利費           | 419,123       | 382,646       | 36,477       |
| 福利厚生費           | 48,804        | 50,010        | △ 1,206      |
| 中退共掛金           | 14,400        | 14,400        | 0            |
| 報償費             | 666,648       | 679,017       | △ 12,369     |
| 研修費             | 0             | 21,400        | △ 21,400     |
| 旅費              | 319,877       | 391,239       | △ 71,362     |
| 通信運搬費           | 49,402        | 46,980        | 2,422        |
| 減価償却費           | 526           | 756           | △ 230        |
| 消耗品費            | 61,548        | 52,331        | 9,217        |
| 修繕費             | 12,852        | 5,832         | 7,020        |
| 燃料費             | 1,574         | 1,440         | 134          |
| 家賃・光熱水費         | 381,996       | 542,376       | △ 160,380    |
| 賃借料             | 199,104       | 194,787       | 4,317        |
| 租税公課            | 93,060        | 98,780        | △ 5,720      |
| 雑費              | 127,057       | 101,548       | 25,509       |
| 会費              | 71,040        | 71,040        | 0            |
| 食料費             | 44,517        | 47,700        | △ 3,183      |
| 経常費用計           | 183,574,371   | 187,412,826   | △ 3,838,455  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 2,439,201   | 973,998       | △ 3,413,199  |
| 評価損益等計          | 0             | 0             | 0            |
| 当期経常増減額         | △ 2,439,201   | 973,998       | △ 3,413,199  |
| 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     | △ 2,439,201   | 973,998       | △ 3,413,199  |
| 一般正味財産期首残高      | 12,087,143    | 11,113,145    | 973,998      |
| 一般正味財産期末残高      | 9,647,942     | 12,087,143    | △ 2,439,201  |
| II 指定正味財産増減の部   |               |               |              |
| 基本財産運用益         | 43,060,767    | 57,715,797    | △ 14,655,030 |
| 投資有価証券利息        | 35,535,767    | 57,715,797    | △ 22,180,030 |
| 投資有価証券売却益       | 7,525,000     | 0             | 7,525,000    |
| 基本財産評価益         | 124,627,248   | 138,935,849   | △ 14,308,601 |
| 基本財産評価損         | 28,917,819    | 117,250,670   | △ 88,332,851 |
| 一般正味財産への振替額     | △ 118,060,767 | △ 127,715,797 | 9,655,030    |
| 当期指定正味財産増減額     | 20,709,429    | △ 48,314,821  | 69,024,250   |
| 指定正味財産期首残高      | 2,758,148,830 | 2,806,463,651 | △ 48,314,821 |
| 指定正味財産期末残高      | 2,778,858,259 | 2,758,148,830 | 20,709,429   |
| III 正味財産期末残高    | 2,788,506,201 | 2,770,235,973 | 18,270,228   |

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

| 科 目              | 公益目的事業会計    | 法人会計      | 内部取引消去      | 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         |             |           |             |             |
| 基本財産運用益          | 37,853,563  | 5,207,204 | 0           | 43,060,767  |
| 投資有価証券利息         | 30,328,563  | 5,207,204 | 0           | 35,535,767  |
| 投資有価証券売却益        | 7,525,000   | 0         | 0           | 7,525,000   |
| 受取補助金等           | 63,074,403  | 0         | 0           | 63,074,403  |
| 熊本県補助金収益         | 34,777,775  | 0         | 0           | 34,777,775  |
| 熊本県受託収益          | 4,890,376   | 0         | 0           | 4,890,376   |
| 全国森林組合連合会受託収益    | 23,406,252  | 0         | 0           | 23,406,252  |
| 受取寄付金            | 75,000,000  | 0         | 0           | 75,000,000  |
| 受取寄付金振替額         | 75,000,000  | 0         | 0           | 75,000,000  |
| 雑収益              | 1,195,860   | 0         | △ 1,195,860 | 0           |
| 雑収益              | 1,195,860   | 0         | △ 1,195,860 | 0           |
| 経常収益計            | 177,123,826 | 5,207,204 | △ 1,195,860 | 181,135,170 |
| (2) 経常費用         |             |           |             |             |
| 事業費              | 179,982,142 | 0         | △ 1,195,860 | 178,786,282 |
| 退職金共済制度加入促進対策事業費 | 21,900,000  | 0         | 0           | 21,900,000  |
| 社会保険制度加入促進事業費    | 83,980,000  | 0         | 0           | 83,980,000  |
| 新規参入者給与安定対策事業費   | 2,900,000   | 0         | 0           | 2,900,000   |
| 新規参入者住宅確保支援事業費   | 550,000     | 0         | 0           | 550,000     |
| 役員報酬             | 1,750,000   | 0         | 0           | 1,750,000   |
| 給料手当             | 3,712,837   | 0         | 0           | 3,712,837   |
| 臨時雇賃金            | 77,610      | 0         | 0           | 77,610      |
| 法定福利費            | 3,901,890   | 0         | 0           | 3,901,890   |
| 中退共掛金            | 129,600     | 0         | 0           | 129,600     |
| 報償費              | 14,090,952  | 0         | 0           | 14,090,952  |
| 諸謝金              | 9,972,332   | 0         | 0           | 9,972,332   |
| 講習会参加費           | 9,166,340   | 0         | 0           | 9,166,340   |
| 旅費               | 1,969,122   | 0         | 0           | 1,969,122   |
| 通信運搬費            | 682,620     | 0         | 0           | 682,620     |
| 減価償却費            | 6,037       | 0         | 0           | 6,037       |
| 備品費              | 1,364,688   | 0         | 0           | 1,364,688   |
| 消耗品費             | 3,854,364   | 0         | 0           | 3,854,364   |
| 修繕費              | 12,852      | 0         | 0           | 12,852      |
| 印刷製本費            | 97,200      | 0         | 0           | 97,200      |
| 燃料費              | 385,238     | 0         | 0           | 385,238     |
| 家賃・光熱水費          | 1,347,226   | 0         | 0           | 1,347,226   |
| 賃借料              | 4,668,262   | 0         | △ 1,145,880 | 3,522,382   |
| 保険料              | 384,430     | 0         | 0           | 384,430     |
| 租税公課             | 660,780     | 0         | △ 49,980    | 610,800     |
| 負担金              | 200,000     | 0         | 0           | 200,000     |
| 委託費              | 2,583,360   | 0         | 0           | 2,583,360   |
| 雑費               | 127,817     | 0         | 0           | 127,817     |
| 食料費              | 5,733       | 0         | 0           | 5,733       |
| 広告料              | 423,360     | 0         | 0           | 423,360     |
| 技術習得費            | 8,750,000   | 0         | 0           | 8,750,000   |
| 助成金              | 327,492     | 0         | 0           | 327,492     |

(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           |
|-----------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 管理費             | 0             | 4,788,089   | 0           | 4,788,089     |
| 役員報酬            | 0             | 2,110,000   | 0           | 2,110,000     |
| 給料手当            | 0             | 166,561     | 0           | 166,561       |
| 法定福利費           | 0             | 419,123     | 0           | 419,123       |
| 福利厚生費           | 0             | 48,804      | 0           | 48,804        |
| 中退共掛金           | 0             | 14,400      | 0           | 14,400        |
| 報償費             | 0             | 666,648     | 0           | 666,648       |
| 旅費              | 0             | 319,877     | 0           | 319,877       |
| 通信運搬費           | 0             | 49,402      | 0           | 49,402        |
| 減価償却費           | 0             | 526         | 0           | 526           |
| 消耗品費            | 0             | 61,548      | 0           | 61,548        |
| 修繕費             | 0             | 12,852      | 0           | 12,852        |
| 燃料費             | 0             | 1,574       | 0           | 1,574         |
| 家賃・光熱水費         | 0             | 381,996     | 0           | 381,996       |
| 賃借料             | 0             | 199,104     | 0           | 199,104       |
| 租税公課            | 0             | 93,060      | 0           | 93,060        |
| 雑費              | 0             | 127,057     | 0           | 127,057       |
| 会費              | 0             | 71,040      | 0           | 71,040        |
| 食料費             | 0             | 44,517      | 0           | 44,517        |
| 経常費用計           | 179,982,142   | 4,788,089   | △ 1,195,860 | 183,574,371   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 2,858,316   | 419,115     | 0           | △ 2,439,201   |
| 評価損益等計          | 0             | 0           | 0           | 0             |
| 当期経常増減額         | △ 2,858,316   | 419,115     | 0           | △ 2,439,201   |
| 2. 経常外増減の部      |               |             |             |               |
| (1) 経常外収益       |               |             |             |               |
| 経常外収益計          | 0             | 0           | 0           | 0             |
| (2) 経常外費用       |               |             |             |               |
| 経常外費用計          | 0             | 0           | 0           | 0             |
| 当期経常外増減額        | 0             | 0           | 0           | 0             |
| 他会計振替額          | 2,000,000     | △ 2,000,000 | 0           | 0             |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 858,316     | △ 1,580,885 | 0           | △ 2,439,201   |
| 一般正味財産期首残高      | 4,733,355     | 7,353,788   | 0           | 12,087,143    |
| 一般正味財産期末残高      | 3,875,039     | 5,772,903   | 0           | 9,647,942     |
| II 指定正味財産増減の部   |               |             |             |               |
| 基本財産運用益         | 37,853,563    | 5,207,204   | 0           | 43,060,767    |
| 投資有価証券利息        | 30,328,563    | 5,207,204   | 0           | 35,535,767    |
| 投資有価証券売却益       | 7,525,000     | 0           | 0           | 7,525,000     |
| 基本財産評価益         | 115,734,502   | 8,892,746   | 0           | 124,627,248   |
| 基本財産評価損         | 25,964,487    | 2,953,332   | 0           | 28,917,819    |
| 一般正味財産への振替額     | △ 112,853,563 | △ 5,207,204 | 0           | △ 118,060,767 |
| 当期指定正味財産増減額     | 14,770,015    | 5,939,414   | 0           | 20,709,429    |
| 指定正味財産期首残高      | 2,405,195,498 | 352,953,332 | 0           | 2,758,148,830 |
| 指定正味財産期末残高      | 2,419,965,513 | 358,892,746 | 0           | 2,778,858,259 |
| III 正味財産期末残高    | 2,423,840,552 | 364,665,649 | 0           | 2,788,506,201 |

### 3. 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

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券

時価のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。

時価のないもの……移動平均法による原価法によっている。

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…… 定額法によっている。

##### (3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

##### (4) 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. 会計方針の変更

該当事項はない。

#### 3. 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     |               |             |             |               |
| 普通預金(基)  | 71,519,730    | 50,000,000  | 75,025,521  | 46,494,209    |
| 投資有価証券   | 2,686,629,100 | 124,652,769 | 78,917,819  | 2,732,364,050 |
| 小計       | 2,758,148,830 | 174,652,769 | 153,943,340 | 2,778,858,259 |
| 特定資産     |               |             |             |               |
| 減価償却引当資産 | 582,936       | 6,563       | 0           | 589,499       |
| 小計       | 582,936       | 6,563       | 0           | 589,499       |
| 合計       | 2,758,731,766 | 174,659,332 | 153,943,340 | 2,779,447,758 |

#### 4. 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     |               |                  |                  |              |
| 普通預金(基)  | 46,494,209    | ( 46,494,209)    |                  |              |
| 投資有価証券   | 2,732,364,050 | ( 2,732,364,050) |                  |              |
| 小計       | 2,778,858,259 | ( 2,778,858,259) | ( 0)             | ( 0)         |
| 特定資産     |               |                  |                  |              |
| 減価償却引当資産 | 589,499       |                  | ( 589,499)       |              |
| 小計       | 589,499       | ( 0)             | ( 589,499)       | ( 0)         |
| 合計       | 2,779,447,758 | ( 2,778,858,259) | ( 589,499)       | ( 0)         |



5. 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 | 600,000 | 589,499 | 10,501 |
| 合 計  | 600,000 | 589,499 | 10,501 |

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<br>残高 | 当期<br>増加額  | 当期<br>減少額  | 当期末<br>残高 | 貸借対照表上<br>の記載区分 |
|-------------------|-----|-----------|------------|------------|-----------|-----------------|
| 補助金               |     |           |            |            |           |                 |
| 熊本県豊かな森林づくり人材育成事業 | 熊本県 | 0         | 8,244,000  | 8,244,000  | 0         |                 |
| くまもと緑の新規就業支援対策事業  | 熊本県 | 0         | 26,533,775 | 26,533,775 | 0         |                 |
| 合 計               |     | 0         | 34,777,775 | 34,777,775 | 0         |                 |

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 内 容             | 金 額         |
|-----------------|-------------|
| 経常収益への振替額       |             |
| 基本財産運用益         |             |
| 投資有価証券利息        | 35,535,767  |
| 投資有価証券売却益       | 7,525,000   |
| 基本財産の取崩による指定解除額 | 75,000,000  |
| 経常外収益への振替額      |             |
| 合 計             | 118,060,767 |

# 附属明細書

## 1. 基本財産及び特定資産の明細

「3. 財務諸表に対する注記」で記載しているので省略する。

## 2. 引当金の明細

該当なし。

# 財産目録

平成31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  |
|----------------|----------------------|--------------------------------|---|---|
| <b>(流動資産)</b>  |                      |                                |   |   |
|                | 預金                   | 普通預金<br>普通預金                   | 運転資金として   | [108,178,411]                                   |
|                |                      |                                | 林業就業促進資金として   | 107,717,602                                     |
|                | 未収金                  |                                |   | 460,809   |
|                |                      |                                | 公・熊本県補助金未収分<br>公・熊本県委託料未収分  | [11,844,151]<br>6,953,775<br>4,890,376          |
| <b>流動資産合計</b>  |                      |                                |   | <b>120,022,562</b>                              |
| <b>(固定資産)</b>  |                      |                                |   |   |
| <b>基本財産</b>    |                      |                                |   |   |
|                | 普通預金(基本財産)           | 普通預金<br>普通預金                   | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている。<br>管理運営用財産であり、運用益を管理運営の財源としている。               | [46,494,209]<br>46,430,513<br>63,696            |
|                | 投資有価証券               | 1-0円債:17件<br>1-0円債:3件<br>国債:1件 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている。<br>管理運営用財産であり、運用益を管理運営の財源としている。               | [2,732,364,050]<br>2,373,535,000<br>358,829,050 |
| <b>特定資産</b>    |                      |                                |   |   |
|                | 減価償却引当資産<br>減価償却引当資産 |                                | 共有財産であり、541,461円相当は公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。48,038円相当は管理運営財産として管理運営に使用している。   | [589,499]<br>589,499                            |
| <b>その他固定資産</b> |                      |                                |   |   |
|                | 什器備品                 | 金庫<br>プロセッサ                    | 共有財産であり、550,200円相当は公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。49,800円相当は管理運営財産として管理運営に使用している。   | [600,000]<br>600,000                            |
|                | 減価償却累計額              |                                | 共有財産であり、△541,461円相当は公益目的保有財産として公益目的事業に使用している。△48,038円相当は管理運営財産として管理運営に使用している。 | [△589,499]<br>△589,499                          |
|                | 電話加入権                | 2回線                            | 共有財産であり、139,222円相当は公益目的保有財産と公益目的事業に使用している。13,658円相当は管理運営財産として管理運営に使用している。     | [152,880]<br>152,880                            |
|                | 保証金                  | 事務所                            | 共有財産であり、252,982円相当は公益目的保有財産と公益目的事業に使用している。24,806円相当は管理運営財産として管理運営に使用している。     | [277,788]<br>277,788                            |
|                | 長期貸付金                |                                | 公・個人への林業就業促進資金貸付金分  | [120,000]<br>120,000                            |
| <b>固定資産合計</b>  |                      |                                |   | <b>2,780,008,927</b>                            |
| <b>資産合計</b>    |                      |                                |   | <b>2,900,031,489</b>                            |
| <b>(流動負債)</b>  |                      |                                |   |   |
|                | 未払金                  |                                | 社会保険料等の未払いである。  | [110,427,546]                                   |
|                |                      |                                | 基金助成事業助成金の未払いである。   | 495,945   |
|                |                      |                                | 消費税納付分の未払いである。  | 109,330,000                                     |
|                |                      |                                | その他未払いである。  | 261,700   |
|                | 預り金                  |                                | 社会保険料等の預り金である。  | 339,901<br>[535,242]<br>535,242                 |
| <b>流動負債合計</b>  |                      |                                |   | <b>110,962,788</b>                              |
| <b>(固定負債)</b>  |                      |                                |   |   |
|                | 長期借入金                |                                | 公・熊本県からの林業就業促進資金借入金分  | [562,500]<br>562,500                            |
| <b>固定負債合計</b>  |                      |                                |   | <b>562,500</b>                                  |
| <b>負債合計</b>    |                      |                                |   | <b>111,525,288</b>                              |
| <b>正味財産</b>    |                      |                                |   | <b>2,788,506,201</b>                            |