

(2) ① 正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

公益財団法人 高知県山村林業振興基金

(単位:円)

科 目	当 年 度 (A)			前 年 度 (B)			差 異 (A-B)	摘 要
	公益目的 事業会計 公 1	法人会計	合 計	公益目的 事業会計 公 1	法人会計	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								
① 基本財産運用益	1,028,237	4,229,101	5,257,338	2,794,194	3,188,234	5,982,428	△ 725,090	
基本財産受取利息	1,028,237	4,229,101	5,257,338	2,794,194	3,188,234	5,982,428	△ 725,090	
② 運用財産運用益	16	0	16	14	0	14	2	
運用財産受取利息	16	0	16	14	0	14	2	
③ 一般正味財産への振替	10,000,000	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	
基本財産取崩し収入	10,000,000	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	
④ 事業収益	3,227,965	0	3,227,965	4,180,964	0	4,180,964	△ 952,999	
技能講習講習料	512,385	0	512,385	492,670	0	492,670	19,715	
研修館利用料	2,715,580	0	2,715,580	3,688,294	0	3,688,294	△ 972,714	
⑤ 受取補助金収入	12,582,768	0	12,582,768	12,969,081	0	12,969,081	△ 386,313	
受取補助金等	12,582,768	0	12,582,768	12,969,081	0	12,969,081	△ 386,313	
⑥ 預り補助金収入	31,196,408	0	31,196,408	26,341,619	0	26,341,619	4,854,789	
預り補助金等	31,196,408	0	31,196,408	26,341,619	0	26,341,619	4,854,789	
⑦ 受託料収入	59,970,446	0	59,970,446	56,422,243	0	56,422,243	3,548,203	
厚生労働省受託料	0	0	0	2,914,549	0	2,914,549	△ 2,914,549	
県受託料(研修館管理運営事業)	14,589,473	0	14,589,473	14,181,682	0	14,181,682	407,791	
県受託料 1	10,250,931	0	10,250,931	10,136,478	0	10,136,478	114,453	
県受託料 2	350,428	0	350,428	403,796	0	403,796	△ 53,368	
県受託料 3	3,988,114	0	3,988,114	3,641,408	0	3,641,408	346,706	
アトリーナ事業受託料	2,571,444	0	2,571,444	4,285,740	0	4,285,740	△ 1,714,296	
全森連受託料	42,809,529	0	42,809,529	35,040,272	0	35,040,272	7,769,257	
全森連受託料 1	38,086,357	0	38,086,357	32,224,466	0	32,224,466	5,861,891	
全森連受託料 2	2,110,876	0	2,110,876	2,815,806	0	2,815,806	△ 704,930	
全森連受託料 3	2,612,296	0	2,612,296	0	0	0	2,612,296	
⑧ 雑収入	748,320	0	748,320	442,097	0	442,097	306,223	
受取利息	608	0	608	576	0	576	32	
雑収入	747,712	0	747,712	441,521	0	441,521	306,191	
⑨ 繰入金	0	0	0	3,350,167	0	3,350,167	△ 3,350,167	
繰入金	0	0	0	3,350,167	0	3,350,167	△ 3,350,167	
経常収益計	118,754,160	4,229,101	122,983,261	106,500,379	3,188,234	109,688,613	13,294,648	
(2) 経常費用								
① 事業費用	114,836,999	0	114,836,999	109,472,312	0	109,472,312	5,364,687	
給料手当	25,962,721	0	25,962,721	19,339,857	0	19,339,857	6,622,864	(人件費)
臨時職員給料	953,832	0	953,832	0	0	0	953,832	(人件費)
報償費	17,585,287	0	17,585,287	17,484,402	0	17,484,402	100,885	(人件費)
退職給与金	417,126	0	417,126	494,156	0	494,156	△ 77,030	(人件費)
法定福利費	3,965,251	0	3,965,251	3,048,317	0	3,048,317	916,934	(人件費)
厚生費	16,204	0	16,204	24,030	0	24,030	△ 7,826	(人件費)
兼務職員人件費	0	0	0	6,233,100	0	6,233,100	△ 6,233,100	(人件費)
旅費交通費	2,933,499	0	2,933,499	3,335,149	0	3,335,149	△ 401,650	(旅費交通費)
消耗品費	4,469,174	0	4,469,174	4,860,325	0	4,860,325	△ 391,151	(事務費)
通信運搬費	622,670	0	622,670	690,680	0	690,680	△ 68,010	(事務費)
光熱水料費	3,198,326	0	3,198,326	3,267,991	0	3,267,991	△ 69,665	(事務費)
支払手数料	17,800	0	17,800	0	0	0	17,800	(事務費)
諸手数料	1,647,959	0	1,647,959	550,368	0	550,368	1,097,591	(事務費)
負担金	75,500	0	75,500	76,000	0	76,000	△ 500	(諸税負担金)
租税公課	33,500	0	33,500	101,500	0	101,500	△ 68,000	(諸税負担金)
雑損	1,573,227	0	1,573,227	113,779	0	113,779	1,459,448	(諸税負担金) 消費税処理
賃借料	5,949,861	0	5,949,861	5,365,156	0	5,365,156	584,705	(施設費)
備品等購入	0	0	0	1,337,875	0	1,337,875	△ 1,337,875	(施設費)
車両リース料	418,768	0	418,768	553,572	0	553,572	△ 134,804	(施設費)
備品リース料	148,240	0	148,240	190,640	0	190,640	△ 42,400	(施設費)
保険料	441,360	0	441,360	480,252	0	480,252	△ 38,892	(施設費)
検査費	167,600	0	167,600	117,600	0	117,600	50,000	(施設費)
減価償却費	0	0	0	132,000	0	132,000	△ 132,000	(施設費)
修繕費	700,573	0	700,573	479,489	0	479,489	221,084	(施設費)
業務委託費	4,983,767	0	4,983,767	5,130,018	0	5,130,018	△ 146,251	(業務委託費)
支払預り補助金	31,196,408	0	31,196,408	26,341,619	0	26,341,619	4,854,789	(支払預り補助金)
研修事業助成金	340,000	0	340,000	467,000	0	467,000	△ 127,000	(研修事業助成金) 林業技術習得のための研修に要する経費への助成
雑費	546,346	0	546,346	279,270	0	279,270	267,076	(雑費)
予備費	0	0	0	0	0	0	0	
繰出金	0	0	0	3,350,167	0	3,350,167	△ 3,350,167	
福利厚生事業助成金	2,872,000	0	2,872,000	2,578,000	0	2,578,000	294,000	新規就業者定着促進事業助成金、労災保険助成事業助成金
林業労働力対策事業助成金	500,000	0	500,000	500,000	0	500,000	0	林退共普及啓発事業助成金
森林整備推進事業助成金	200,000	0	200,000	150,000	0	150,000	50,000	
宣伝広告事業助成金	2,900,000	0	2,900,000	2,400,000	0	2,400,000	500,000	

(単位:円)

科 目	当 年 度 (A)			前 年 度 (B)			差 異 (A-B)	摘 要
	公益目的 事業会計	法人会計	合 計	公益目的 事業会計	法人会計	合 計		
	公 1			公 1				
②管理費	0	3,085,017	3,085,017	0	3,188,234	3,188,234	△ 103,217	
給料手当	0	1,667,920	1,667,920	0	1,419,200	1,419,200	248,720	(人件費)
旅費交通費	0	194,141	194,141	0	186,471	186,471	7,670	(旅費交通費)
通信運搬費	0	114,085	114,085	0	111,333	111,333	2,752	(事務費)
消耗品費	0	95,703	95,703	0	125,165	125,165	△ 29,462	(事務費)
会議費	0	146,668	146,668	0	75,577	75,577	71,091	(業務費)
支払手数料	0	624,967	624,967	0	483,960	483,960	141,007	(業務費) 残高証明料、振込手数料他
宣伝広告費	0	270,000	270,000	0	0	0	270,000	(業務費) アルベロ利用料
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	(業務費)
負担金	0	0	0	0	0	0	0	(諸税負担金)
租税公課	0	△ 310,958	△ 310,958	0	523,205	523,205	△ 834,163	(諸税負担金)
雑損	0	167,673	167,673	0	143,547	143,547	24,126	(諸税負担金) 消費税処理
貸借料	0	111,960	111,960	0	111,960	111,960	0	(施設費) 貸借料他
雑費	0	2,858	2,858	0	7,816	7,816	△ 4,958	(雑費)
経常費用計	114,836,999	3,085,017	117,922,016	109,472,312	3,188,234	112,660,546	5,261,470	
評価損益等調整前当期経常増減額	3,917,161	1,144,084	5,061,245	△ 2,971,933	0	△ 2,971,933	8,033,178	
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	3,917,161	1,144,084	5,061,245	△ 2,971,933	0	△ 2,971,933	8,033,178	
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	
経常収益計	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	3,917,161	1,144,084	5,061,245	△ 2,971,933	0	△ 2,971,933	8,033,178	
法人税、住民税及び事業税	0	1,144,100	1,144,100	0	0	0	1,144,100	
当期一般正味財産増減額	3,917,161	△ 16	3,917,145	△ 2,971,933	0	△ 2,971,933	6,889,078	
一般正味財産期首残高	19,971,691	0	19,971,691	22,943,624	0	22,943,624	△ 2,971,933	
一般正味財産期末残高	23,888,852	△ 16	23,888,836	19,971,691	0	19,971,691	3,917,145	
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
1 経常増減の部								
(1) 経常収益								
寄付金	4,500,000	0	4,500,000	0	0	0	4,500,000	
経常収益計	4,500,000	0	4,500,000	0	0	0	4,500,000	
(2) 経常費用								
基本財産取崩し額	10,000,000	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	
基本財産売却損	0	0	0	0	0	0	0	
経常費用計	10,000,000	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000	
一般正味財産への振替額	(10,000,000)	0	(10,000,000)	0	0	0	△ 10,000,000	
一般正味財産への振替額	(10,000,000)	0	(10,000,000)	0	0	0	△ 10,000,000	
基本財産取崩し額	△ 10,000,000	0	△ 10,000,000	0	0	0	△ 10,000,000	
当期指定正味財産増減額	△ 5,500,000	0	△ 5,500,000	0	0	0	△ 5,500,000	
指定正味財産期首残高	955,806,633	0	955,806,633	955,806,633	0	955,806,633	0	
指定正味財産期末残高	950,306,633	0	950,306,633	955,806,633	0	955,806,633	△ 5,500,000	
Ⅲ 正味財産期末残高	974,195,485	△ 16	974,195,469	975,778,324	0	975,778,324	△ 1,582,855	

(2) ② 正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

公益財団法人 高知県山村林業振興基金

科 目		当 年 度 (A)														法人会計			合 計		
		公益目的事業会計														事務局				林業労働力 確保支援 センター	計
		公 1																			
		林業労働力確保支援センター																			
		事務局	高 知 県 関 連 事 業					全 森 連 関 連 事 業			基 金 事 業 2			小 計	計						
基金事業 1	研修館 管理運営	支援センター等	森林保全 ボランティア	職業紹介 アドバイザー	改善計画の 認定に係る 事前審査	「緑の雇用」 現場技能者 育成対策	林業 就業支援	林業雇用 改善促進	林業就業者確 保対策	企画研修	先進林業 技術習得										
I 一般正味財産増減の部																					
1 経常増減の部																					
(1) 経常収益																					
① 基本財産運用益		1,028,237	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,028,237	4,229,101	0	4,229,101	5,257,338			
基本財産受取利息		1,028,237												1,028,237	4,229,101	0	4,229,101	5,257,338			
② 運用財産運用益		16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16	0	0	0	16			
運用財産受取利息		16												16				16			
③ 一般正味財産への振替		10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000			
基本財産取崩し収入		10,000,000												10,000,000				10,000,000			
④ 事業収益		0	2,715,580	512,385	0	0	0	0	0	0	0	0	3,227,965	3,227,965	0	0	0	3,227,965			
技能講習講習料				512,385									512,385	512,385				512,385			
研修館利用料			2,715,580										2,715,580	2,715,580				2,715,580			
⑤ 受取補助金収入		0	0	12,582,768	0	0	0	0	0	0	0	0	12,582,768	12,582,768	0	0	0	12,582,768			
受取補助金等				12,582,768									12,582,768	12,582,768				12,582,768			
⑥ 預り補助金収入		0	0	31,196,408	0	0	0	0	0	0	0	0	31,196,408	31,196,408	0	0	0	31,196,408			
預り補助金等				31,196,408									31,196,408	31,196,408				31,196,408			
⑦ 受託料収入		0	10,250,931	0	350,428	3,988,114	2,571,444	38,086,357	2,110,876	2,612,296	0	0	59,970,446	59,970,446	0	0	0	59,970,446			
厚生労働省受託料													0	0				0			
県受託料(研修館管理運営事業)		0	10,250,931	0	350,428	3,988,114	0	0	0	0	0	0	14,589,473	14,589,473	0	0	0	14,589,473			
県受託料 1			10,250,931										10,250,931	10,250,931				10,250,931			
県受託料 2					350,428								350,428	350,428				350,428			
県受託料 3						3,988,114							3,988,114	3,988,114				3,988,114			
アトリーシツク事業受託料						2,571,444							2,571,444	2,571,444				2,571,444			
全森連受託料		0	0	0	0	0	38,086,357	2,110,876	2,612,296	0	0	0	42,809,529	42,809,529	0	0	0	42,809,529			
全森連受託料 1							38,086,357						38,086,357	38,086,357				38,086,357			
全森連受託料 2								2,110,876					2,110,876	2,110,876				2,110,876			
全森連受託料 3									2,612,296				2,612,296	2,612,296				2,612,296			
⑧ 雑収入		0	198,218	0	0	0	608	0	0	549,494	0	0	748,320	748,320	0	0	0	748,320			
受取利息							608						608	608				608			
雑収入			198,218							549,494			747,712	747,712				747,712			
⑨ 繰入金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
繰入金													0	0				0			
経常収益計		11,028,253	13,164,729	44,291,561	350,428	3,988,114	2,572,052	38,086,357	2,110,876	2,612,296	549,494	0	107,725,907	118,754,160	4,229,101	0	4,229,101	122,983,261			
(2) 経常費用																					
① 事業費用		6,851,170	9,620,779	44,291,561	350,428	3,988,114	1,042,449	38,085,877	2,107,482	2,612,296	5,367,088	49,837	469,918	107,985,829	114,836,999	0	0	0	114,836,999		
給料手当		360,480	1,327,366	3,664,346	85,584	2,980,464	569,400	13,934,187	390,956	1,566,000	1,083,938	0	0	25,602,241	25,962,721			0	25,962,721		
臨時職員給料			75,912	145,545	0	0	0	732,375	0	0	0	0	0	953,832	953,832			0	953,832		
報償費			0	3,772,774	147,430	0	0	12,883,558	668,667	90,000	0	22,858	0	17,585,287	17,585,287			0	17,585,287		
退職給与金			0	0	0	0	0	0	0	0	417,126	0	0	417,126	417,126			0	417,126		
法定福利費			192,930	550,748	13,818	438,281	85,800	1,778,786	63,100	243,600	598,188	0	0	3,965,251	3,965,251			0	3,965,251		
厚生費			0	0	0	3,168	0	0	0	0	13,036	0	0	16,204	16,204			0	16,204		
兼務職員人件費			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0		
旅費交通費			0	963,470	36,397	406,030	82,727	1,246,548	48,253	23,956	72,090	3,477	50,551	2,933,499	2,933,499			0	2,933,499		
消耗品費			753,018	1,665,697	8,654	22,581	6,635	906,539	131,180	452,970	506,661	15,239	0	4,469,174	4,469,174			0	4,469,174		
通信運搬費			137,042	60,952	7,090	41,290	0	188,018	3,369	9,726	175,183	0	0	622,670	622,670			0	622,670		
光熱水料費			2,472,454	151,641	1,762	38,367	3,746	385,077	10,304	131,430	3,545	0	0	3,198,326	3,198,326			0	3,198,326		
支払手数料		17,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,800	17,800			0	17,800		
諸手数料			51,519	92,373	2,764	27,826	4,425	1,058,860	5,717	9,685	313,923	1,500	79,367	1,647,959	1,647,959			0	1,647,959		
負担金			0	70,000	0	0	0	0	0	0	5,500	0	0	75,500	75,500			0	75,500		
租税公課			0	600	0	200	4,000	200	0	0	28,500	0	0	33,500	33,500			0	33,500		
雑損		890	0	397,469	0	0	0	0	0	0	1,174,868	0	0	1,572,337	1,573,227			0	1,573,227		
貸借料			0	1,512,906	25,481	29,907	0	3,510,727	703,148	84,929	76,000	6,763	0	5,949,861	5,949,861			0	5,949,861		
備品等購入			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0		
車両リース料			0	0	0	0	0	0	0	0	418,768	0	0	418,768	418,768			0	418,768		
備品リース料			0	34,400	0	0	0	50,820	0	0	63,020	0	0	148,240	148,240			0	148,240		
保険料			182,190	12,232	21,448	0	0	0	0	0	225,490	0	0	44							

(単位:円)

科 目		当 年 度 (A)														法人会計			合 計
		公益目的事業会計																	
		公 1																	
		林業労働力確保支援センター																	
		事務局	高 知 県 関 連 事 業				全 森 運 関 連 事 業			基 金 事 業 2			小 計	計	事務局	林業労働力 確保支援 センター	計		
基金事業 1	研修館 管理運営	支援センター等	森林保全 ボランティア	職業紹介 アドバイザー	改善計画の 認定に係る 事前審査	「緑の雇用」 現場技能者 育成対策	林業 就業支援	林業雇用 改善促進	林業就業者確 保対策	企画研修	先進林業 技術習得								
②管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,859,017	226,000	3,085,017	3,085,017	
給料手当														0	0	1,441,920	226,000	1,667,920	1,667,920
旅費交通費														0	0	194,141	0	194,141	194,141
通信運搬費														0	0	114,085	0	114,085	114,085
消耗品費														0	0	95,703	0	95,703	95,703
会議費														0	0	146,668	0	146,668	146,668
支払手数料														0	0	624,967	0	624,967	624,967
宣伝広告費														0	0	270,000	0	270,000	270,000
支払利息														0	0	0	0	0	0
負担金														0	0	0	0	0	0
租税公課														0	0	△ 310,958	0	△ 310,958	△ 310,958
雑損														0	0	167,673	0	167,673	167,673
貸借料														0	0	111,960	0	111,960	111,960
雑費														0	0	2,858	0	2,858	2,858
経常費用計	6,851,170	9,620,779	44,291,561	350,428	3,988,114	1,042,449	38,085,877	2,107,482	2,612,296	5,367,088	49,837	469,918	107,985,829	114,836,999	2,859,017	226,000	3,085,017	117,922,016	
評価損益等調整前当期経常増減額	4,177,083	3,543,950	0	0	0	1,529,603	480	3,394	0	△ 4,817,594	△ 49,837	△ 469,918	△ 259,922	3,917,161	1,370,084	△ 226,000	1,144,084	5,061,245	
基本財産評価損益等														0	0			0	0
特定資産評価損益等														0	0			0	0
投資有価証券評価損益等														0	0			0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	4,177,083	3,543,950	0	0	0	1,529,603	480	3,394	0	△ 4,817,594	△ 49,837	△ 469,918	△ 259,922	3,917,161	1,370,084	△ 226,000	1,144,084	5,061,245	
2 経常外増減の部																			
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	4,177,083	3,543,950	0	0	0	1,529,603	480	3,394	0	△ 4,817,594	△ 49,837	△ 469,918	△ 259,922	3,917,161	1,370,084	△ 226,000	1,144,084	5,061,245	
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,144,100	0	1,144,100	1,144,100	
当期一般正味財産増減額	4,177,083	3,543,950	0	0	0	1,529,603	480	3,394	0	△ 4,817,594	△ 49,837	△ 469,918	△ 259,922	3,917,161	225,984	△ 226,000	△ 16	3,917,145	
一般正味財産期首残高	8,347,709	3,567,009	0	0	0	2,748,963	0	0	0	5,308,010	0	0	11,623,982	19,971,691	0	0	0	19,971,691	
一般正味財産期末残高	12,524,792	7,110,959	0	0	0	4,278,566	480	3,394	0	490,416	△ 49,837	△ 469,918	11,364,060	23,888,852	225,984	△ 226,000	△ 16	23,888,836	
Ⅱ 指定正味財産増減の部																			
1 経常増減の部																			
(1) 経常収益																			
寄付金	4,500,000													0	4,500,000	0	0	0	4,500,000
経常収益計	4,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500,000	0	0	0	4,500,000
(2) 経常費用																			
基本財産取崩し額	10,000,000													0	10,000,000	0	0	0	10,000,000
基本財産売却損	0													0	0	0	0	0	0
経常費用計	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000
一般正味財産への振替額	(10,000,000)													0	(10,000,000)			0	(10,000,000)
一般正味財産への振替額	(10,000,000)													0	(10,000,000)			0	(10,000,000)
基本財産取崩し額	△ 10,000,000													0	△ 10,000,000			0	△ 10,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 5,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 5,500,000	0	0	0	△ 5,500,000
指定正味財産期首残高	955,806,633													0	955,806,633	0	0	0	955,806,633
指定正味財産期末残高	950,306,633	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	950,306,633	0	0	0	950,306,633
Ⅲ 正味財産期末残高	962,831,425	7,110,959	0	0	0	4,278,566	480	3,394	0	490,416	△ 49,837	△ 469,918	11,364,060	974,195,485	225,984	△ 226,000	△ 16	974,195,469	

(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

有価証券の評価基準及び評価方法は、「金融証券に係る会計基準の設定に関する意見書」(平成11年1月22日企業会計審議会)に基づき、満期保有目的債権は、取得原価法により評価しています。

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項はありません。

③ 固定資産の減価償却の方法

取得価格20万円未満の小額減価償却資産については、法人税法の規定に基づき、一括償却制度の3年均等償却を採用しています。

イ 固定資産の明細

その他の固定資産 什器備品 (パソコン)

取 得 原 価				減 価 償 却				
前期末 残 高	当 期 増加額	当 期 減少額	当期末 残 高	当 期 償却額	償 却 累計額	当期末 償却残高	償 却 累計率	償 却 方 法
0	178,000	—	178,000	59,334	178,000	0	100%	3年 均等償却

④ 引当金の計上基準

該当事項はありません。

④ 収益及び費用の計上基準

該当事項はありません。

⑤ リース取引の処理方法

該当事項はありません。

⑥ 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

当基金は平成20年度より消費税の課税団体となり、税抜方式によっています。

⑦ その他書類作成のために基本となる重要な事項

該当事項はありません。

(2) 会計方針の変更

公益法人会計会計基準(平成20年4月11日内閣公益認定等委員会)に基づき、作成している。

(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				
有価証券	955,000,000	0	10,000,000	945,000,000
野村證券高知支店	950,000,000	0	10,000,000	940,000,000
商工中金高知支店	5,000,000	0	0	5,000,000
定期預金	806,633	0	0	806,633
高知銀行本町支店	806,633	0	0	806,633
普通預金	0	4,500,000	0	4,500,000
高知銀行本町支店	0	4,500,000	0	4,500,000
小 計	955,806,633	4,500,000	10,000,000	950,306,633
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	955,806,633	4,500,000	10,000,000	950,306,633

(4) 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当事項はありません。

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				
有価証券	955,000,000	0	△ 10,000,000	945,000,000
野村證券高知支店	950,000,000	0	△ 10,000,000	940,000,000
商工中金高知支店	5,000,000	0	0	5,000,000
定期預金	806,633	0	0	806,633
高知銀行本町支店	806,633	0	0	806,633
普通預金	0	4,500,000	0	4,500,000
高知銀行本町支店	0	4,500,000	0	4,500,000
小 計	955,806,633	4,500,000	△ 10,000,000	950,306,633
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	955,806,633	4,500,000	△ 10,000,000	950,306,633

(5) リース契約により使用する重要な固定資産は次のとおりです。

財産目録に計上した固定資産のほか、コンピューター、同ソフトウェア、車両運搬具、及び工器具備品の一部については、リース契約により使用しています。

(6) 担保に供している資産

該当事項はありません。

(7) 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次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
有価証券	945,000,000	945,000,000	0
野村證券高知支店	940,000,000	940,000,000	0
商工中金高知支店	5,000,000	5,000,000	0
合 計	945,000,000	945,000,000	0

(8) 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)

科 目	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	高知県 (林業労働力確保支援センター事業)	0	0	△ 6,328,702	0	
預り補助金	高知県 (森林整備担い手確保育成対策事業)	0	0	△ 26,341,619	0	
助成金						
合 計		0	0	△ 32,670,321	0	

(9) 指定正味財産から一般正味財産への振り替え額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振り替え額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	金 額
経常収益への振替額	
基本財産取崩しによる振替額	10,000,000
減価償却費計上による振替額	0
経常外収益への振替額	0
合 計	10,000,000

(10) 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

(11) 重要な後発事象

該当事項はありません。

(12) その他

収益事業会計については、該当事項ありません。