

# 報告事項

## ○令和5年度事業計画及び収支予算について

### 1. 分収造林事業

「林業公社第5次経営計画」に基づき、経営の柱である主伐（更新伐）と伐採跡地の更新作業（植栽・下刈り）、保育間伐などの森林整備、更に不成績林処理などの経営改善策に取り組む。

主伐事業については、収穫事業専門班との連携による収益性の向上と効率的な事業推進を図りながら、第5次経営計画の目標を上回る130ha（計画比71ha増）の主伐に取り組み、第5次計画に対する令和5年度末の累計実績128%を目指す。

#### （1）森林整備事業

- 1) 主伐(更新伐)  
令和4年度からの繰り越し団地を含め、33カ所(区域面積370ha、伐採面積130ha)を計画。  
(前年当初比:区域面積70ha増、伐採面積30ha増)
- 2) 主伐跡地の更新  
・植栽は、令和4年度～5年度に更新伐を実施した伐採跡地22カ所80haを計画。  
(前年当初比:30haの増)  
・下刈りは、令和元年度～5年度に植栽した49カ所、135haを計画。(前年当初比:55haの減)
- 3) 間伐(搬出含む)  
切捨間伐240ha、搬出間伐85haを計画。(前年当初比:切捨間伐325ha減、搬出間伐215ha減)
- 4) 林業専用道  
令和4年度からの繰り越しを含め、4路線4,000mの開設を計画。(前年当初比:1,000mの減)

表-1 令和5年度 森林整備事業計画

(事業費単位:千円)

区 分	R5事業計画(当初)		R4事業計画(当初)		増 △ 減		
	事業量	事業費	事業量	事業費	事業量	事業費	
森 林 整 備 事 業	① 主伐(更新伐)区域面積	370ha	293,378	300ha	206,189	70ha	87,189
	伐採面積	130ha		100ha		30ha	
	② 伐採跡地植栽	80ha	93,520	50ha	58,800	30ha	34,720
	③ 下刈り	135ha	33,750	190ha	39,520	△ 55ha	△ 5,770
	④ 切捨間伐	240ha	52,320	565ha	109,613	△ 325ha	△ 57,293
	⑤ 搬出間伐	85ha	35,955	300ha	111,550	△ 215ha	△ 75,595
⑥ 林業専用道	4,000m	112,000	5,000m	135,000	△ 1,000m	△ 23,000	
合 計	4,000m 910ha	620,923	5,000m 1,405ha	660,672	△ 1,000m △ 495ha	△ 23,000 △ 39,749	

## (2) 不成績林処理

病虫害や自然災害により造林木が被害を受け将来的に収穫を見込むことが出来ない不成績林については、県からの支援を受けて公庫借入金の繰上償還を実施。

令和5年度は、15団地、区域面積62haに係る公庫借入金38,147千円の繰上償還を実施する見込み。

表-2 令和5年度 不成績林処理事業計画

(償還額単位：千円)

区 分	R5事業計画(当初)		R4事業計画(当初)		増 △ 減	
	対象面積	償還額	対象面積	償還額	対象面積	償還額
不成績林処理	62ha	38,147	76ha	38,698	△ 14ha	△ 551

## (3) 長伐期契約変更

林業公社経営計画に基づく長伐期施業による森林の管理と経営を実践するため、平成14年度から分収契約の期間延長手続きを進めており、令和4年度末までに1,821団地(対象団地の97%)の変更手続きを完了。

令和5年度は、これまで交渉を進めてきた団地で一部の所有者から承諾が得られていない5団地の変更手続きに取り組む予定。

表-3 令和5年度 長伐期契約変更事業計画

(事業費単位：千円)

区 分	R5事業計画(当初)		R4事業計画(当初)		増 △ 減	
	件数	事業費	件数	事業費	件数	事業費
長伐期契約変更	5件	8,419	15件	7,103	△ 10件	1,316
契約終了	—		—			

## 2. 林業労働力確保支援センター事業

支援センターは、林業労働力の確保を図るため、事業主が行う雇用管理の改善や事業合理化への支援、林業従事者に対する技術向上研修の開催、及び林業就業相談や資金の貸し付け等を行っている。引き続き、森林環境譲与税等を財源とした県からの補助事業や受託事業、全国森林組連合会からの受託事業(林野庁事業)などにより、林業経営者の育成強化対策や林業担い手の確保・育成対策に関係機関と連携して取り組む。特に、新規林業就業者の確保にむけては、林業や農林大学校林業科のPR活動、就業希望者を対象とした体験研修や高校で実践される林業教育の活動支援を主体に取り組みを展開する。

なお、支援センターは林業労働力の確保促進法で規定された業務を実施できる法人として、各県に1箇所指定されている。

表－4 令和5年度 支援センター事業計画

(事業費単位：千円)

区 分	R5事業計画(当初)		R4事業計画(当初)		増 △ 減		
	事業量	事業費	事業量	事業費	事業量	事業費	
労働力対策事業	(1) 林業経営者育成強化対策	—	70,855	—	56,382	—	14,473
	① 新たな取組導入・経営改善指導(専門家派遣)等	—	5,745	—	10,161	—	△ 4,416
	② 短期の林業体験、就労環境改善等支援	—	54,507	—	35,618	—	18,889
	③ 木材生産向上対策	—	10,603	—	10,603	—	0
	(2) 林業担い手確保対策	—	43,802	—	41,946	—	1,856
	④ 林業の魅力アップ広報活動	—	19,718	—	18,894	—	824
	⑤ UIターンフェア等での就業促進活動	—	3,711	—	3,744	—	△ 33
	⑥ 林業就業支援活動	—	11,873	—	10,808	—	1,065
	⑦ 高校生林業体験等支援	—	8,500	—	8,500	—	0
	(3) 担い手育成対策	—	30,623	—	31,727	—	△ 1,104
	⑧ 緑の雇用:集合研修	—	14,028	—	15,500	—	△ 1,472
⑨ 緑の雇用:監督検査	—	2,165	—	2,500	—	△ 335	
⑩ 林業技術習得支援	—	14,430	—	12,327	—	2,103	
⑪ 技術研修推進等	—	0	—	1,400	—	△ 1,400	
(1)+(2)+(3) 計	—	145,280	—	130,055	—	15,225	
貸付事業	林業就業促進資金事務事業 外	—	748	—	777	—	△ 29
	就業研修資金	38件	22,800	40件	24,600	△ 2件	△ 1,800
	就業準備資金	40件	25,000	40件	25,000	0	0
	計	78件	47,800	80件	49,600	△ 2件	△ 1,800
合 計		193,828		180,432		13,396	

※(1) 「⑪技術研修推進等」については、林業架線作業主任者養成研修を行っているが、研修期間が3週間に亘ることから参加者が少数(R4:2名、R3:3名)のため取り止め。他の方法での養成を県で検討中。

※(2) その他の事業費の前年度比増減は、県の補助事業や委託業務、全森連の委託業務関連予算の増減見込に伴うもの。

(実務指針1の別表1-①)

## R5年度収支予算書(資金ベース)

(令和5年4月1日 から 令和6年3月31日)

(単位:円)

区 分	R5年度当初予算 (R5.2月)	R4年度当初予算 (R4.2月)	増 減
<b>I 事業活動収支の部</b>			
1 事業活動収入			
(1) 公益目的事業活動収入	1,584,026,000	1,059,017,000	525,009,000
分収造林事業収入	1,437,998,000	928,185,000	509,813,000
事業収入	364,440,000	276,043,000	88,397,000
補助金等収入	1,063,548,000	647,132,000	416,416,000
その他の収入	10,000	10,000	0
長期末払金振替収入	10,000,000	5,000,000	5,000,000
支援センター事業収入	146,028,000	130,832,000	15,196,000
事業収入	32,841,000	34,653,000	△ 1,812,000
補助金等収入	113,187,000	96,179,000	17,008,000
(2) 法人会計活動収入	7,561,000	7,561,000	0
その他の収入	7,561,000	7,561,000	0
<b>事業活動収入計</b>	<b>1,591,587,000</b>	<b>1,066,578,000</b>	<b>525,009,000</b>
2 事業活動支出			
(1) 公益目的事業活動支出	1,132,107,000	1,162,582,000	△ 30,475,000
分収造林事業支出	986,079,000	1,031,750,000	△ 45,671,000
販売資産原価	312,611,000	220,450,000	92,161,000
直接事業費	353,045,000	498,583,000	△ 145,538,000
間接事業費	0	1,000,000	△ 1,000,000
事業借入金支払利息	153,057,000	166,629,000	△ 13,572,000
管理費	157,366,000	140,088,000	17,278,000
その他支出	10,000,000	5,000,000	5,000,000
支援センター事業支出	146,028,000	130,832,000	15,196,000
直接事業費	63,858,000	43,262,000	20,596,000
管理費	82,170,000	87,570,000	△ 5,400,000
(2) 法人会計	7,906,000	9,509,000	△ 1,603,000
人件費	6,185,000	7,671,000	△ 1,486,000
事務経費	1,721,000	1,838,000	△ 117,000
<b>事業活動支出計</b>	<b>1,140,013,000</b>	<b>1,172,091,000</b>	<b>△ 32,078,000</b>
<b>事業活動収支差額</b>	<b>451,574,000</b>	<b>△ 105,513,000</b>	<b>557,087,000</b>
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1 投資活動収入			
特定資産取崩収入	0	6,507,000	△ 6,507,000
貸付償還金収入	1,683,000	4,388,000	△ 2,705,000
<b>投資活動収入計</b>	<b>1,683,000</b>	<b>10,895,000</b>	<b>△ 9,212,000</b>
2 投資活動支出			
特定資産取得支出	2,649,000	8,545,000	△ 5,896,000
固定資産取得支出	441,476,000	400,000	441,076,000
長期貸付金支出	47,800,000	49,600,000	△ 1,800,000
<b>投資活動支出計</b>	<b>491,925,000</b>	<b>58,545,000</b>	<b>433,380,000</b>
<b>投資活動収支差額</b>	<b>△ 490,242,000</b>	<b>△ 47,650,000</b>	<b>△ 442,592,000</b>
<b>III 財務活動収支の部</b>			
1 財務活動収入			
借入金収入	1,692,726,000	1,685,984,000	6,742,000
長期借入金収入	1,692,726,000	1,685,984,000	6,742,000
公庫借入金収入	814,636,000	806,094,000	8,542,000
県借入金収入	878,090,000	879,890,000	△ 1,800,000
<b>財務活動収入計</b>	<b>1,692,726,000</b>	<b>1,685,984,000</b>	<b>6,742,000</b>
2 財務活動支出			
借入金返済支出	1,513,998,000	1,458,677,000	55,321,000
長期借入金返済支出	1,513,998,000	1,458,677,000	55,321,000
公庫借入金返済支出	1,470,019,000	1,416,912,000	53,107,000
県借入金返済支出	43,979,000	41,765,000	2,214,000
リース債務返済支出	38,066,000	0	38,066,000
リース債務返済支出	38,066,000	0	38,066,000
<b>財務活動支出計</b>	<b>1,552,064,000</b>	<b>1,458,677,000</b>	<b>93,387,000</b>
<b>財務活動収支差額</b>	<b>140,662,000</b>	<b>227,307,000</b>	<b>△ 86,645,000</b>
<b>IV 予備費支出</b>	<b>0</b>	<b>3,500,000</b>	<b>△ 3,500,000</b>
<b>当期収支額</b>	<b>101,994,000</b>	<b>70,644,000</b>	<b>31,350,000</b>
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>316,499,000</b>	<b>243,714,000</b>	<b>72,785,000</b>
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>418,493,000</b>	<b>314,358,000</b>	<b>104,135,000</b>

(実務指針1の別表1-②)

## R5年度収支予算書事業活動収支明細表(資金ベース)

(令和5年4月1日 から 令和6年3月31日)

(単位:円)

科 目	R5年度当初 予算額	公益目的事業会計				合 計	法人会計	内部取引 の消去
		分収造林 事業	支援センター事業					
			林業労働力対策事業	林業就業促進資金				
<b>I 事業活動収支の部</b>								
<b>1 事業活動収入</b>								
<b>事業収入</b>	<b>397,281,000</b>	<b>364,440,000</b>	<b>32,841,000</b>	<b>0</b>	<b>397,281,000</b>	<b>0</b>		
利用間伐収入	7,650,000	7,650,000	0	0	7,650,000	0		
更新伐収入	336,120,000	336,120,000	0	0	336,120,000	0		
高性能林業機械貸付収入	4,867,000	4,867,000	0	0	4,867,000	0		
公社造林推進協議会受託事業収入	15,803,000	15,803,000	0	0	15,803,000	0		
島根県受託事業収入	16,348,000	0	16,348,000	0	16,348,000	0		
全国森林組合連合会受託事業収入	16,493,000	0	16,493,000	0	16,493,000	0		
<b>補助金等収入</b>	<b>1,176,735,000</b>	<b>1,063,548,000</b>	<b>112,439,000</b>	<b>748,000</b>	<b>1,176,735,000</b>	<b>0</b>		
森林環境保全造林事業補助金収入	390,278,000	390,278,000	0	0	390,278,000	0		
保育間伐補助金	40,600,000	40,600,000	0	0	40,600,000	0		
更新伐補助金	234,388,000	234,388,000	0	0	234,388,000	0		
人工造林補助金	86,490,000	86,490,000	0	0	86,490,000	0		
下刈り補助金	28,800,000	28,800,000	0	0	28,800,000	0		
非公共事業補助金収入	147,355,000	147,355,000	0	0	147,355,000	0		
搬出間伐補助金	35,355,000	35,355,000	0	0	35,355,000	0		
路網整備補助金	112,000,000	112,000,000	0	0	112,000,000	0		
県単補助金収入	639,102,000	525,915,000	112,439,000	748,000	639,102,000	0		
林内路網整備事業補助金	10,500,000	10,500,000	0	0	10,500,000	0		
長伐期化補助金	4,399,000	4,399,000	0	0	4,399,000	0		
不成績林処理補助金	39,600,000	39,600,000	0	0	39,600,000	0		
貸付機械導入支援補助金	439,076,000	439,076,000	0	0	439,076,000	0		
貸付機械リース料支援補助金	32,340,000	32,340,000	0	0	32,340,000	0		
林業労働力確保支援補助金	113,187,000	0	112,439,000	748,000	113,187,000	0		
<b>その他の収入</b>	<b>7,571,000</b>	<b>10,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,000</b>	<b>7,561,000</b>		
特定資産運用収入	7,561,000	0	0	0	0	7,561,000		
雑収入	10,000	10,000	0	0	10,000	0		
<b>長期未払金振替収入</b>	<b>10,000,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,000,000</b>	<b>0</b>		
<b>事業活動収入計</b>	<b>1,591,587,000</b>	<b>1,437,998,000</b>	<b>145,280,000</b>	<b>748,000</b>	<b>1,584,026,000</b>	<b>7,561,000</b>		
<b>2 事業活動支出</b>								
<b>事業費支出</b>	<b>882,571,000</b>	<b>818,713,000</b>	<b>63,858,000</b>	<b>0</b>	<b>882,571,000</b>	<b>0</b>		
<b>販売資産原価支出</b>	<b>312,611,000</b>	<b>312,611,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>312,611,000</b>	<b>0</b>		
販売経費支出	293,378,000	293,378,000	0	0	293,378,000	0		
分収交付金支出	19,233,000	19,233,000	0	0	19,233,000	0		
更新伐分収交付金	19,233,000	19,233,000	0	0	19,233,000	0		
<b>直接事業費支出</b>	<b>416,903,000</b>	<b>353,045,000</b>	<b>63,858,000</b>	<b>0</b>	<b>416,903,000</b>	<b>0</b>		
造林公共事業支出	179,590,000	179,590,000	0	0	179,590,000	0		
切捨間伐事業費	52,320,000	52,320,000	0	0	52,320,000	0		
人工造林事業費	93,520,000	93,520,000	0	0	93,520,000	0		
下刈り事業費	33,750,000	33,750,000	0	0	33,750,000	0		
非公共事業支出	147,955,000	147,955,000	0	0	147,955,000	0		
搬出間伐事業費	35,955,000	35,955,000	0	0	35,955,000	0		
路網整備事業	112,000,000	112,000,000	0	0	112,000,000	0		
森林整備付帯事業費支出	25,500,000	25,500,000	0	0	25,500,000	0		
更新伐事業費	25,500,000	25,500,000	0	0	25,500,000	0		
支援センター事業	63,858,000	0	63,858,000	0	63,858,000	0		
事業体経営強化助成金	63,858,000	0	63,858,000	0	63,858,000	0		
<b>事業借入金支払利息</b>	<b>153,057,000</b>	<b>153,057,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>153,057,000</b>	<b>0</b>		
<b>管理費支出</b>	<b>247,442,000</b>	<b>157,366,000</b>	<b>81,422,000</b>	<b>748,000</b>	<b>239,536,000</b>	<b>7,906,000</b>		
<b>人 件 費</b>	<b>137,571,000</b>	<b>107,895,000</b>	<b>22,903,000</b>	<b>588,000</b>	<b>131,386,000</b>	<b>6,185,000</b>		
役員報酬	5,733,000	3,888,000	0	0	3,888,000	1,845,000		
職員等給与費	106,594,000	83,419,000	19,511,000	507,000	103,437,000	3,157,000		
福利厚生費	23,291,000	18,635,000	3,392,000	81,000	22,108,000	1,183,000		
その他人件費	1,953,000	1,953,000	0	0	1,953,000	0		
<b>事務経費</b>	<b>109,871,000</b>	<b>49,471,000</b>	<b>58,519,000</b>	<b>160,000</b>	<b>108,150,000</b>	<b>1,721,000</b>		
<b>事務諸費</b>	<b>101,956,000</b>	<b>42,362,000</b>	<b>58,034,000</b>	<b>160,000</b>	<b>100,556,000</b>	<b>1,400,000</b>		
事務用備品費	293,000	251,000	30,000	0	281,000	12,000		
事務用消耗品費	3,266,000	1,804,000	1,399,000	3,000	3,206,000	60,000		
印刷製本費	2,774,000	0	2,774,000	0	2,774,000	0		
図書等購入費	237,000	221,000	6,000	0	227,000	10,000		
事務機器賃借料	3,242,000	3,016,000	104,000	0	3,120,000	122,000		

科 目	R5年度当初 予算額	公益目的事業会計				合 計	法人会計	内部取引 の消去
		分収造林 事 業	支援センター事業					
			林業労働力対策事業	林業就業促進資金				
OAシステム管理費	2,481,000	2,311,000	64,000	0	2,375,000	106,000		
機器等保守管理費	437,000	406,000	12,000	0	418,000	19,000		
運用支援費等	1,571,000	1,503,000	0	0	1,503,000	68,000		
ホームページ維持費等	473,000	402,000	52,000	0	454,000	19,000		
通信運搬費	1,825,000	996,000	737,000	52,000	1,785,000	40,000		
旅費交通費	2,374,000	1,595,000	702,000	9,000	2,306,000	68,000		
委託費	35,414,000	2,434,000	32,973,000	0	35,407,000	7,000		
車両関連費	2,986,000	2,448,000	400,000	35,000	2,883,000	103,000		
租税公課費	18,932,000	18,072,000	23,000	47,000	18,142,000	790,000		
会費・負担金等	14,096,000	8,389,000	5,647,000	0	14,036,000	60,000		
使用料	2,019,000	88,000	1,927,000	0	2,015,000	4,000		
資材教材費	1,497,000	0	1,497,000	0	1,497,000	0		
報償費	6,843,000	0	6,843,000	0	6,843,000	0		
賃借料	2,215,000	407,000	1,805,000	0	2,212,000	3,000		
諸手数料	271,000	197,000	52,000	14,000	263,000	8,000		
雑費	1,191,000	133,000	1,051,000	0	1,184,000	7,000		
<b>運営費</b>	<b>1,185,000</b>	<b>1,134,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,134,000</b>	<b>51,000</b>		
諸謝金	1,000,000	957,000	0	0	957,000	43,000		
会議費	185,000	177,000	0	0	177,000	8,000		
<b>事務所費</b>	<b>6,730,000</b>	<b>5,975,000</b>	<b>485,000</b>	<b>0</b>	<b>6,460,000</b>	<b>270,000</b>		
事務所賃借料	4,972,000	4,385,000	389,000	0	4,774,000	198,000		
駐車場使用料	396,000	287,000	96,000	0	383,000	13,000		
共益費	1,362,000	1,303,000	0	0	1,303,000	59,000		
<b>その他支出</b>	<b>10,000,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,000,000</b>	<b>0</b>		
長期未払金支出	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000	0		
<b>事業活動支出計</b>	<b>1,140,013,000</b>	<b>986,079,000</b>	<b>145,280,000</b>	<b>748,000</b>	<b>1,132,107,000</b>	<b>7,906,000</b>		
<b>事業活動収支差額</b>	<b>451,574,000</b>	<b>451,919,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>451,919,000</b>	<b>△ 345,000</b>		
<b>II. 投資活動収支の部</b>								
<b>1. 投資活動収入</b>								
貸付償還金収入	1,683,000	0	0	1,683,000	1,683,000	0		
償還金収入	1,683,000	0	0	1,683,000	1,683,000	0		
<b>投資活動収入計</b>	<b>1,683,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,683,000</b>	<b>1,683,000</b>	<b>0</b>		
<b>2. 投資活動支出</b>								
特定資産取得支出	2,649,000	1,898,000	0	0	1,898,000	751,000		
入社預り金積立資産取得支出	751,000	0	0	0	0	751,000		
退職給付引当資産取得支出	1,898,000	1,898,000	0	0	1,898,000	0		
固定資産取得支出	441,476,000	441,476,000	0	0	441,476,000	0		
車両運搬具取得支出	2,000,000	2,000,000	0	0	2,000,000	0		
工具・器具・備品取得支出	400,000	400,000	0	0	400,000	0		
機械装置取得支出	439,076,000	439,076,000	0	0	439,076,000	0		
その他支出	47,800,000	0	0	47,800,000	47,800,000	0		
長期貸付金支出	47,800,000	0	0	47,800,000	47,800,000	0		
<b>投資活動支出計</b>	<b>491,925,000</b>	<b>443,374,000</b>	<b>0</b>	<b>47,800,000</b>	<b>491,174,000</b>	<b>751,000</b>		
<b>投資活動収支差額</b>	<b>△ 490,242,000</b>	<b>△ 443,374,000</b>	<b>0</b>	<b>△ 46,117,000</b>	<b>△ 489,491,000</b>	<b>△ 751,000</b>		
<b>III. 財務活動収支の部</b>								
<b>1. 財務活動収入</b>								
借入金収入	1,692,726,000	1,644,926,000	0	47,800,000	1,692,726,000	0		
長期借入金収入	1,692,726,000	1,644,926,000	0	47,800,000	1,692,726,000	0		
公庫借入金収入	814,636,000	814,636,000	0	0	814,636,000	0		
県借入金収入	878,090,000	830,290,000	0	47,800,000	878,090,000	0		
<b>財務活動収入計</b>	<b>1,692,726,000</b>	<b>1,644,926,000</b>	<b>0</b>	<b>47,800,000</b>	<b>1,692,726,000</b>	<b>0</b>		
<b>2. 財務活動支出</b>								
借入金返済支出	1,513,998,000	1,470,019,000	0	43,979,000	1,513,998,000	0		
長期借入金返済支出	1,513,998,000	1,470,019,000	0	43,979,000	1,513,998,000	0		
公庫返済支出	1,470,019,000	1,470,019,000	0	0	1,470,019,000	0		
県返済支出	43,979,000	0	0	43,979,000	43,979,000	0		
リース債務返済支出	38,066,000	38,066,000	0	0	38,066,000	0		
リース債務返済支出	38,066,000	38,066,000	0	0	38,066,000	0		
<b>財務活動支出計</b>	<b>1,552,064,000</b>	<b>1,508,085,000</b>	<b>0</b>	<b>43,979,000</b>	<b>1,552,064,000</b>	<b>0</b>		
<b>財務活動収支差額</b>	<b>140,662,000</b>	<b>136,841,000</b>	<b>0</b>	<b>3,821,000</b>	<b>140,662,000</b>	<b>0</b>		
<b>IV. 予備費支出</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>当期収支差額</b>	<b>101,994,000</b>	<b>145,386,000</b>	<b>0</b>	<b>△ 42,296,000</b>	<b>103,090,000</b>	<b>△ 1,096,000</b>		
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>316,499,000</b>	<b>277,397,000</b>	<b>11,375,000</b>	<b>42,372,000</b>	<b>331,144,000</b>	<b>△ 14,645,000</b>		
<b>法人会計振替額</b>								
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>418,493,000</b>	<b>422,783,000</b>	<b>11,375,000</b>	<b>76,000</b>	<b>434,234,000</b>	<b>△ 15,741,000</b>		

(標準様式Ⅱ-1)

## R5年度収支予算書(損益ベース)

(令和5年4月1日 から 令和6年3月31日)

(単位:円)

区 分	R5年度当初予算 (R5.2月)	R4年度当初予算 (R4.2月)	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 公益目的事業会計	848,540,000	576,859,000	271,681,000
分収造林事業	702,512,000	446,027,000	256,485,000
支援センター事業	146,028,000	130,832,000	15,196,000
② 法人会計	6,810,000	6,810,000	0
<b>経常収益計</b>	<b>855,350,000</b>	<b>583,669,000</b>	<b>271,681,000</b>
(2) 経常費用			
① 公益目的事業会計	1,483,974,000	1,367,771,000	116,203,000
分収造林事業	1,337,063,000	1,235,772,000	101,291,000
支援センター事業	146,911,000	131,999,000	14,912,000
② 法人会計	8,579,000	10,092,000	△ 1,513,000
<b>経常費用計</b>	<b>1,492,553,000</b>	<b>1,377,863,000</b>	<b>114,690,000</b>
<b>森林資産勘定振替前当期経常増減額</b>	<b>△ 637,203,000</b>	<b>△ 794,194,000</b>	<b>156,991,000</b>
<b>森林資産勘定振替額</b>	<b>640,517,000</b>	<b>769,712,000</b>	<b>△ 129,195,000</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>3,314,000</b>	<b>△ 24,482,000</b>	<b>27,796,000</b>
<b>2 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
不成績林補助金	38,147,000	38,698,000	△ 551,000
指定正味財産からの振替額	127,591,000	136,648,000	△ 9,057,000
借入債務免除益	947,000	1,047,000	△ 100,000
<b>経常外収益計</b>	<b>166,685,000</b>	<b>176,393,000</b>	<b>△ 9,708,000</b>
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	192,986,000	323,686,000	△ 130,700,000
販売用資産評価損	257,892,000	216,342,000	41,550,000
貸付債権免除損	1,233,000	1,027,000	206,000
<b>経常外費用計</b>	<b>452,111,000</b>	<b>541,055,000</b>	<b>△ 88,944,000</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 285,426,000</b>	<b>△ 364,662,000</b>	<b>79,236,000</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 282,112,000</b>	<b>△ 389,144,000</b>	<b>107,032,000</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>△ 2,722,102,000</b>	<b>△ 2,475,503,000</b>	<b>△ 246,599,000</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>△ 3,004,214,000</b>	<b>△ 2,864,647,000</b>	<b>△ 139,567,000</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取補助金等	785,161,000	406,540,000	378,621,000
一般正味財産への振替額	△ 225,413,000	△ 136,648,000	△ 88,765,000
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>559,748,000</b>	<b>269,892,000</b>	<b>289,856,000</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>24,463,281,000</b>	<b>24,211,411,000</b>	<b>251,870,000</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>25,023,029,000</b>	<b>24,481,303,000</b>	<b>541,726,000</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>22,018,815,000</b>	<b>21,616,656,000</b>	<b>402,159,000</b>

(実務指針1の別表2)

R5年度 収支予算事業別内訳表  
( 損 益 ベ ー ス )

(令和5年4月1日 から 令和6年3月31日)

(単位:円)

区 分	R5年度当初 予算額	公益目的事業会計			合 計	法人会計	内部取引 の消去
		分収造林 事業	支援センター事業				
			林業労働力対策事業	林業就業促進資金			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
<b>1 経常増減の部</b>							
<b>(1) 経常収益</b>							
特定資産運用益	6,810,000	0	0	0	0	6,810,000	
特定資産受取利息	6,810,000	0	0	0	0	6,810,000	
<b>受取補助金等</b>	<b>451,249,000</b>	<b>338,062,000</b>	<b>112,439,000</b>	<b>748,000</b>	<b>451,249,000</b>	<b>0</b>	
造林公共補助金	234,388,000	234,388,000	0	0	234,388,000	0	
更新伐補助金	234,388,000	234,388,000	0	0	234,388,000	0	
県単補助金	119,039,000	5,852,000	112,439,000	748,000	119,039,000	0	
長伐期化補助金	4,399,000	4,399,000	0	0	4,399,000	0	
不成績林補助金	1,453,000	1,453,000	0	0	1,453,000	0	
林業労働力確保支援補助金	113,187,000	0	112,439,000	748,000	113,187,000	0	
指定正味財産からの振替額	97,822,000	97,822,000	0	0	97,822,000	0	
高性能林業機械からの振替額	65,482,000	65,482,000	0	0	65,482,000	0	
リース資産からの振替額	32,340,000	32,340,000	0	0	32,340,000	0	
<b>事業収益</b>	<b>397,281,000</b>	<b>364,440,000</b>	<b>32,841,000</b>	<b>0</b>	<b>397,281,000</b>	<b>0</b>	
事業収益	348,637,000	348,637,000	0	0	348,637,000	0	
利用間伐収益	7,650,000	7,650,000	0	0	7,650,000	0	
更新伐事業収益	336,120,000	336,120,000	0	0	336,120,000	0	
高性能林業機械貸付収益	4,867,000	4,867,000	0	0	4,867,000	0	
受託事業収益	48,644,000	15,803,000	32,841,000	0	48,644,000	0	
公社造林推進協議会受託事業収益	15,803,000	15,803,000	0	0	15,803,000	0	
島根県受託事業収益	16,348,000	0	16,348,000	0	16,348,000	0	
全国森林組合連合会受託事業収益	16,493,000	0	16,493,000	0	16,493,000	0	
<b>雑収益</b>	<b>10,000</b>	<b>10,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,000</b>	<b>0</b>	
受取利息	10,000	10,000	0	0	10,000	0	
<b>経常収益計</b>	<b>855,350,000</b>	<b>702,512,000</b>	<b>145,280,000</b>	<b>748,000</b>	<b>848,540,000</b>	<b>6,810,000</b>	
<b>(2) 経常費用</b>							
<b>事業費</b>	<b>1,135,412,000</b>	<b>1,071,554,000</b>	<b>63,858,000</b>	<b>0</b>	<b>1,135,412,000</b>	<b>0</b>	
<b>販売資産原価</b>	<b>565,452,000</b>	<b>565,452,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>565,452,000</b>	<b>0</b>	
森林資産取得原価	252,841,000	252,841,000	0	0	252,841,000	0	
更新伐事業原価	252,841,000	252,841,000	0	0	252,841,000	0	
販売経費	293,378,000	293,378,000	0	0	293,378,000	0	
分収交付金	19,233,000	19,233,000	0	0	19,233,000	0	
更新伐分収金	19,233,000	19,233,000	0	0	19,233,000	0	
<b>直接事業費</b>	<b>416,903,000</b>	<b>353,045,000</b>	<b>63,858,000</b>	<b>0</b>	<b>416,903,000</b>	<b>0</b>	
造林公共事業	179,590,000	179,590,000	0	0	179,590,000	0	
切捨間伐	52,320,000	52,320,000	0	0	52,320,000	0	
人工造林	93,520,000	93,520,000	0	0	93,520,000	0	
下刈り	33,750,000	33,750,000	0	0	33,750,000	0	
非公共事業	147,955,000	147,955,000	0	0	147,955,000	0	
搬出間伐	35,955,000	35,955,000	0	0	35,955,000	0	
路網整備	112,000,000	112,000,000	0	0	112,000,000	0	
直接事業費	112,000,000	112,000,000	0	0	112,000,000	0	
森林整備付帯事業費支出	25,500,000	25,500,000	0	0	25,500,000	0	
更新伐事業費	25,500,000	25,500,000	0	0	25,500,000	0	
支援センター事業	63,858,000	0	63,858,000	0	63,858,000	0	
事業体経営強化助成金	63,858,000	0	63,858,000	0	63,858,000	0	
<b>事業借入金支払利息</b>	<b>153,057,000</b>	<b>153,057,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>153,057,000</b>	<b>0</b>	
<b>管理費</b>	<b>357,141,000</b>	<b>265,509,000</b>	<b>82,305,000</b>	<b>748,000</b>	<b>348,562,000</b>	<b>8,579,000</b>	
<b>人件費</b>	<b>140,099,000</b>	<b>109,739,000</b>	<b>22,914,000</b>	<b>588,000</b>	<b>133,241,000</b>	<b>6,858,000</b>	
役員報酬	5,466,000	3,621,000	0	0	3,621,000	1,845,000	
職員等給与費	100,128,000	77,974,000	18,490,000	507,000	96,971,000	3,157,000	
福利厚生費	23,291,000	18,635,000	3,392,000	81,000	22,108,000	1,183,000	
退職給付費用(引当金繰入額)	1,899,000	1,612,000	0	0	1,612,000	287,000	
賞与引当金繰入額	7,362,000	5,944,000	1,032,000	0	6,976,000	386,000	
その他の人件費	1,953,000	1,953,000	0	0	1,953,000	0	
<b>事務経費</b>	<b>217,042,000</b>	<b>155,770,000</b>	<b>59,391,000</b>	<b>160,000</b>	<b>215,321,000</b>	<b>1,721,000</b>	
<b>事務諸費</b>	<b>209,127,000</b>	<b>148,661,000</b>	<b>58,906,000</b>	<b>160,000</b>	<b>207,727,000</b>	<b>1,400,000</b>	
事務用備品費	293,000	251,000	30,000	0	281,000	12,000	
事務用消耗品費	3,266,000	1,804,000	1,399,000	3,000	3,206,000	60,000	
印刷製本費	2,774,000	0	2,774,000	0	2,774,000	0	



区 分	R5年度当初 予算額	公益目的事業会計				合 計	法人会計	内部取引 の消去
		分収造林 事業	支援センター事業					
			林業労働力対策事業	林業就業促進資金				
図書等購入費	237,000	221,000	6,000	0	227,000	10,000		
事務機器賃借料	3,242,000	3,016,000	104,000	0	3,120,000	122,000		
OAシステム管理費	2,481,000	2,311,000	64,000	0	2,375,000	106,000		
機器等保守管理費	437,000	406,000	12,000	0	418,000	19,000		
運用支援費等	1,571,000	1,503,000	0	0	1,503,000	68,000		
ホームページ維持化費	473,000	402,000	52,000	0	454,000	19,000		
通信運搬費	1,825,000	996,000	737,000	52,000	1,785,000	40,000		
旅費交通費	2,374,000	1,595,000	702,000	9,000	2,306,000	68,000		
委託費	35,414,000	2,434,000	32,973,000	0	35,407,000	7,000		
車両関連費	2,986,000	2,448,000	400,000	35,000	2,883,000	103,000		
減価償却費	107,171,000	106,299,000	872,000	0	107,171,000	0		
車両運搬具等	1,532,000	1,267,000	265,000	0	1,532,000	0		
工具器具備品	1,812,000	1,304,000	508,000	0	1,812,000	0		
機械装置	65,482,000	65,482,000	0	0	65,482,000	0		
リース資産	38,066,000	38,066,000	0	0	38,066,000	0		
OAシステム開発	279,000	180,000	99,000	0	279,000	0		
租税公課費	18,932,000	18,072,000	23,000	47,000	18,142,000	790,000		
会費・負担金等	14,096,000	8,389,000	5,647,000	0	14,036,000	60,000		
使用料	2,019,000	88,000	1,927,000	0	2,015,000	4,000		
資材教材費	1,497,000	0	1,497,000	0	1,497,000	0		
報償費	6,843,000	0	6,843,000	0	6,843,000	0		
賃借料	2,215,000	407,000	1,805,000	0	2,212,000	3,000		
諸手数料	271,000	197,000	52,000	14,000	263,000	8,000		
雑費	1,191,000	133,000	1,051,000	0	1,184,000	7,000		
<b>運営費</b>	<b>1,185,000</b>	<b>1,134,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,134,000</b>	<b>51,000</b>		
報償費	1,000,000	957,000	0	0	957,000	43,000		
会議費	185,000	177,000	0	0	177,000	8,000		
<b>事務所費</b>	<b>6,730,000</b>	<b>5,975,000</b>	<b>485,000</b>	<b>0</b>	<b>6,460,000</b>	<b>270,000</b>		
事務所賃借料	4,972,000	4,385,000	389,000	0	4,774,000	198,000		
駐車場使用料	396,000	287,000	96,000	0	383,000	13,000		
共益費	1,362,000	1,303,000	0	0	1,303,000	59,000		
<b>経常費用計</b>	<b>1,492,553,000</b>	<b>1,337,063,000</b>	<b>146,163,000</b>	<b>748,000</b>	<b>1,483,974,000</b>	<b>8,579,000</b>		
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 637,203,000	△ 634,551,000	△ 883,000	0	△ 635,434,000	△ 1,769,000		
森林資産勘定振替額	640,517,000	638,748,000	0	0	638,748,000	1,769,000		
<b>当期経常増減額</b>	<b>3,314,000</b>	<b>4,197,000</b>	<b>△ 883,000</b>	<b>0</b>	<b>3,314,000</b>	<b>0</b>		
<b>2 経常外増減の部</b>								
(1)経常外収益								
受取補助金等	165,738,000	165,738,000	0	0	165,738,000	0		
不成績林補助金	38,147,000	38,147,000	0	0	38,147,000	0		
指定正味財産からの振替額	127,591,000	127,591,000	0	0	127,591,000	0		
借入債権免除益	947,000	0	0	947,000	947,000	0		
<b>経常外収益計</b>	<b>166,685,000</b>	<b>165,738,000</b>	<b>0</b>	<b>947,000</b>	<b>166,685,000</b>	<b>0</b>		
(2)経常外費用								
固定資産除却損	192,986,000	192,986,000	0	0	192,986,000	0		
販売用資産評価損	257,892,000	257,892,000	0	0	257,892,000	0		
貸付債権免除損	1,233,000	0	0	1,233,000	1,233,000	0		
<b>経常外費用計</b>	<b>452,111,000</b>	<b>450,878,000</b>	<b>0</b>	<b>1,233,000</b>	<b>452,111,000</b>	<b>0</b>		
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 285,426,000</b>	<b>△ 285,140,000</b>	<b>0</b>	<b>△ 286,000</b>	<b>△ 285,426,000</b>	<b>0</b>		
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 282,112,000</b>	<b>△ 280,943,000</b>	<b>△ 883,000</b>	<b>△ 286,000</b>	<b>△ 282,112,000</b>	<b>0</b>		
<b>一般正味財産期首残額</b>	<b>△ 2,722,102,000</b>	<b>△ 2,734,714,000</b>	<b>12,508,000</b>	<b>104,000</b>	<b>△ 2,722,102,000</b>	<b>0</b>		
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>△ 3,004,214,000</b>	<b>△ 3,015,657,000</b>	<b>11,625,000</b>	<b>△ 182,000</b>	<b>△ 3,004,214,000</b>	<b>0</b>		
<b>II 指定正味財産増減の部</b>								
受取補助金等	785,161,000	785,161,000	0	0	785,161,000	0		
森林資産形成補助金等	785,161,000	785,161,000	0	0	785,161,000	0		
造林公共事業補助金	155,890,000	155,890,000	0	0	155,890,000	0		
非公共事業補助金	147,355,000	147,355,000	0	0	147,355,000	0		
林内路網整備事業補助金	10,500,000	10,500,000	0	0	10,500,000	0		
貸付機械導入支援補助金	439,076,000	439,076,000	0	0	439,076,000	0		
貸付機械導リース料助成補助金	32,340,000	32,340,000	0	0	32,340,000	0		
一般正味財産への振替額	△ 225,413,000	△ 225,413,000	0	0	△ 225,413,000	0		
受取補助金等振替額	△ 225,413,000	△ 225,413,000	0	0	△ 225,413,000	0		
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>559,748,000</b>	<b>559,748,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>559,748,000</b>	<b>0</b>		
<b>指定正味財産期首残額</b>	<b>24,463,281,000</b>	<b>24,463,281,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24,463,281,000</b>	<b>0</b>		
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>25,023,029,000</b>	<b>25,023,029,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25,023,029,000</b>	<b>0</b>		
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>22,018,815,000</b>	<b>22,007,372,000</b>	<b>11,625,000</b>	<b>△ 182,000</b>	<b>22,018,815,000</b>	<b>0</b>		