

経営評価報告書[組織体制シート(各法人共通)]

(A)-1

令和3年7月1日 現在

1. 組織の概要

団体名		代表者(職・氏名)		所在地
公益社団法人 島根県林業公社		理事長 松尾 秀孝 (任期) R2.6~R4.6社員総会		松江市黒田町432-1
設立時期	設立根拠	県所管課	事業年度終了日	適用会計基準
平成25年4月1日 (昭和40年6月16日)	整備法第44条	林業課	令和3年3月31日	林業公社会計基準 (平成23年3月17日)
基本財産の状況[千円]※R3.3.31現在		県出資等比率	運用財産の状況[千円] ※R3.3.31現在	
合計額	450,000	50.0%	合計額	21,828,889
うち県出資等額	225,000		うち取崩しを前提として県が造成補助した財産	0
債務保証の状況[千円]※R3.3.31現在		県出資等との比率		
債務保証の額	16,866,003	3748.0%		
設立目的				
1, 造林・育林等森林整備に関する事業及び林業労働力の確保の促進に関する事業 2, 森林資源の育成と森林の多面的機能の維持増進を図る 3, 農山村経済の振興、地域住民の福祉の向上に寄与する				
主な事業内容				
1, 造林・育林及び伐採に関する事業 2, 分収造林及び分収育林の促進に関する事業 3, 森林の経営、施業及び調査に関する事業 4, 農山村振興のための事業又は公共施設の整備 5, 森林、林業に関する普及・啓発 6, 林業労働者の確保・育成に関する事業 7, その他、公社の目的達成に必要な事業				

注) 設立時期の欄カッコ書きは、公益法人制度改革による移行前の団体設立時期

2. 役員等数 ※当年度欄はR3.7.1現在、前年度欄はR2.7.1現在

	常勤			非常勤			計		
	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減
理事	1	1	0	8	10	▲ 2	9	11	▲ 2
うち県OB職員	1	1	0			0	1	1	0
うち県職員			0	1	1	0	1	1	0
監事			0	2	2	0	2	2	0
うち県OB職員			0			0	0	0	0
うち県職員			0			0	0	0	0
小計(役員計)	1	1	0	10	12	▲ 2	11	13	▲ 2
うち県OB職員	1	1	0	0	0	0	1	1	0
うち県職員	0	0	0	1	1	0	1	1	0
評議員			0			0	0	0	0
うち県OB職員			0			0	0	0	0
うち県職員			0			0	0	0	0
合計	1	1	0	10	12	▲ 2	11	13	▲ 2
R2年度会議開催数	理事会等		3回	評議員会等		回			

3. 県職員である役員等の内容

	県における所属・職名等	前年度と比較して異動のあった事項及び人数
理事	島根県農林水産部次長	
監事		
評議員		

経営評価報告書[組織体制シート(各法人共通)]

(A)-2

4. 職員数 ※当年度欄はR3.7.1現在、前年度欄はR2.7.1現在

	人数			県OB:団体での職名 県派遣:団体での職名(県での所属)	前年度と比較して 異動のあった事項
	当年度	前年度	増減		
正規職員	14	14	0		
うち県OB職員	4	4	0	・林業労働力確保支援センター所長 ・本所:森林経営課(林業専門員)2名 ・西部事務所:森林経営スタッフ (林業専門員)1名	
うち県派遣職員	4	4	0	・事務局長(林業課:管理監) ・本所:森林経営課課長 (林業課:企画幹) ・西部事務所長(林業課:上席調整監) ・西部事務所森林経営スタッフ課長 (林業課:企画幹)	
うち県職員兼務		0	0		
嘱託職員	13	15	▲2		中途退職及び任期満了による減
うち県OB職員	4	5	▲1		任期満了による減
臨時職員等	0	0	0		
うち県OB職員	0	0	0		
計	27	29	▲2		

5. 人件費の状況(退職手当を除く)

(1) 役員の報酬等

[円]

支給対象人数	役員報酬等の当団体負担額			福利厚生 ・共済費等	人件費計	
	報酬	その他	小計			
①当該団体が報酬等の全部を支給している役員						
6人	4,679,408	1,064,066	5,743,474	872,312	6,615,786	
常勤	1人	4,275,408	1,064,066	5,339,474	872,312	6,211,786
	(1人当り)	4,275,408	1,064,066	5,339,474		
非常勤	5人	404,000	0	404,000	0	404,000
②他団体等が報酬等の一部または全部を負担している役員						
0人	0	0	0	0	0	
常勤	人			0	0	
	(1人当り)	-	-	-		
非常勤	人			0	0	
計(①+②)						
6人	4,679,408	1,064,066	5,743,474	872,312	6,615,786	
常勤	1人	4,275,408	1,064,066	5,339,474	872,312	6,211,786
	非常勤	5人	404,000	0	404,000	0

(2) 正規職員の給与等

[円]

支給対象人数	正規職員の給与等の当団体負担額			福利厚生 ・共済費等	人件費計	
	給料	職員手当	賞与			
①当該団体が職員給与等の全部を支給している職員						
10人	33,692,169	5,744,982	10,859,202	50,296,353	8,597,467	58,893,820
(1人当り)	3,369,217	574,498	1,085,920	5,029,635		
②他団体等が職員給与等の一部または全部を負担している職員						
4人	0	4,083,706	3,152,184	7,235,890	5,171,173	12,407,063
(1人当り)	0	1,020,927	788,046	1,808,973		
計(①+②)						
14人	33,692,169	9,828,688	14,011,386	57,532,243	13,768,640	71,300,883

【人件費の状況に関する記載内容の注意事項】

※ 5.(1)①「当該団体が報酬等の全部を支給している役員」の非常勤については、支給人数は6人であるが、役員改選による理事の変更があったためであり通期5人分であるため5人としている。

経営評価報告書[事業実績シート(各法人共通)]

(B)-1

1. 事業概要

事業名	分収造林事業			
目的及び内容	個人による管理・経営が困難な民有林を主体に、分収造林方式による計画的・組織的な造林・育林を実施し、森林資源の造成と、県土の保全、水資源の涵養等を通じて農山村経済の振興と地域住民の福祉の向上を図る。 分収造林契約に基づき、植栽事業・保育事業・主伐事業を行い、立木の伐採収益を契約当事者間で定めた割合(分収割合)で分け合う。(植栽はH14年度以降凍結)			
目標(値)	第4次経営計画に基づく保育、主伐計画 (H26～H35までの10年間の計画) ・保育計画:14,527ha ・主伐計画:4,358ha 第5次経営計画に基づく保育、主伐計画 (R1～R10までの10年間の計画)【R1年6月より】 ・保育計画:7,840ha ・主伐計画:1,990ha			
		H30年度	R1年度	R2年度
	目標値	保育: 696ha 主伐: 243ha	保育: 865ha 主伐: 130ha	保育: 865ha 主伐: 140ha
	実績値	保育: 652ha 主伐: 84ha	保育: 639ha 主伐: 86ha	保育: 625ha 主伐: 85ha

2. コスト等の推移

(単位:円)

区分	H30年度	R1年度	R2年度	R3年度(計画)	
コスト	2,061,764,596	1,820,451,106	2,117,380,829	2,415,465,000	
事業費	1,973,521,356	1,730,902,269	1,994,338,341	2,308,157,000	
財源内訳	補助金・負担金	549,090,915	313,631,540	386,937,867	605,553,000
	うち県分	549,090,915	313,631,540	386,937,867	605,553,000
	受託料等	8,017,828	7,110,379	7,995,151	8,949,000
	うち県分				
	(上記のうち指定管理料)				
	県が造成補助した運用財産の取崩収入				
	資産運用収入				
	使用料・入場料等				
	借入金	1,217,511,104	1,282,101,995	1,505,740,239	1,585,313,000
その他(上記以外)	198,901,509	128,058,355	93,665,084	108,342,000	
人件費	88,243,240	89,548,837	123,042,488	107,308,000	
職員別内訳	役員	6,848,617	5,974,701	6,615,786	6,905,000
	正規職員、その他職員	81,394,623	83,574,136	116,426,702	100,403,000

3. 事業実績に対する評価等

指標に基づく評価	C	(評価の目安) a: 目標を達成するとともに非常に効果があった b: かなり効果があった c: 効果が十分でなく手法を見直す必要がある d: 効果が出ておらず、事業そのものを見直す必要がある
説明	<p>・主伐事業は、19力所(区域面積185ha 伐採面積65ha)の伐採に着手し、10力所(区域面積85ha 伐採面積28ha)を完了。 * 9力所(区域面積100ha)については、R3年度に完了予定。 ・R2年度は目標比▲55haで61%の実績に留まったが、R3年度は目標達成に向け21力所(区域面積213ha)の完了を目指す。 ・また、令和3年1月に県内18事業体と専門班協定を締結したことから、今後の計画的な事業実施をが見込まれる。 * 各事業体毎に「主伐事業の5カ年計画を策定」 ・保育事業は、切捨間伐の実施事業地を絞ったことにより、目標面積865haに対し625ha(目標比▲240ha)の実績。</p>	

経営評価報告書[事業実績シート(各法人共通)]

(B)-2

1. 事業概要

事業名	林業労働力対策事業			
目的及び内容	<p>平成8年に公布された「林業労働力の確保の促進に関する法律」に基づいて、平成9年4月に林業公社に設置された「林業労働力確保支援センター」において、林業への就業を希望する人だけでなく就業した人も対象とした支援策として就業に関する相談、各種研修等を行う。</p> <p>また、林業事業主へは、雇用改善及び事業の合理化のためのアドバイス等を行い、林業労働力の安定的確保を図る。</p> <p>【林業雇用改善促進事業】 林業事業体の雇用改善に資するためのセミナーの開催や中小企業診断士等による経営・雇用環境改善指導等。</p> <p>【林業担い手育成確保対策事業】 林業の担い手を確保するための就業相談会等の開催や、林業作業体験、職場見学会の開催。</p> <p>【意欲と能力のある林業経営者育成・強化対策事業】 林業経営者を育成・強化するため、林業経営者が取り組む経営体質強化に係る活動支援</p>			
目標(値)	新規就業者毎年80名程度			
		H30年度	R1年度	R2年度
	目標値	70名	70名	80名
	実績値	76名	86名	90名

2. コスト等の推移

(単位:円)

区分	H30年度	R1年度	R2年度	R3年度(計画)	
コスト	59,480,916	83,275,948	109,290,658	144,000,000	
事業費	40,439,278	64,374,023	86,744,295	120,740,000	
財源内訳	補助金・負担金	13,172,517	22,446,441	27,097,704	40,795,000
	うち県分	10,288,299	19,505,217	25,819,471	39,415,000
	受託料等	26,798,715	41,710,475	59,550,001	79,945,000
	うち県分	10,986,951	25,269,221	47,364,606	38,172,000
	(上記のうち指定管理料)	0	0	0	0
	県が造成補助した運用財産の取崩収入	0	0	0	0
	資産運用収入	0	0	0	0
	使用料・入場料等	0	0	0	0
	借入金	0	0	0	0
	その他(上記以外)	468,046	217,107	96,590	0
人件費	19,041,638	18,901,925	22,546,363	23,260,000	
職員別内訳	役員	0	0	0	0
	正規職員、その他職員	19,041,638	18,901,925	22,546,363	23,260,000

3. 事業実績に対する評価等

指標に基づく評価	a	(評価の目安)	a: 目標を達成するとともに非常に効果があった b: かなり効果があった c: 効果が十分でなく手法を見直す必要がある d: 効果が出ておらず、事業そのものを見直す必要がある
説明	<p>・林業事業体の経営と雇用の改善を目的とした社会保険労務士と中小企業診断士による経営改善等に関する指導業務を11事業体に対して行った(延べ41回)。</p> <p>・林業就業者と農林大学校林業科学生の確保を目的としたPR動画を作成し、ケーブルテレビやYouTubeなどを活用した広報活動を行った。</p> <p>・また、高校生に対する林業教育の実践支援を目的とした林業体験活動を実施(県内14校985名が参加)し、林業の担い手を確保するためのPR活動に取り組んだ。</p> <p>・UIターン者に対する就業促進活動を目的とした就職フェアへの参加に加え、R2年度にはインターネット就職サイトへの求人登録を行った結果、県外から問い合わせが増加し4名が県内事業体に採用された。</p> <p>・こうした取り組みの結果、県内林業事業体への新規就業者は、目標に対し+10名の90名、前年比でも+4名と増加した。</p>		

経営評価報告書[事業実績シート(各法人共通)]

(B)-3

1. 事業概要

事業名	林業就業促進資金事業				
目的及び内容	新規就業者に対し、移転、準備、研修資金の無利子貸付を行い、林業への就業の円滑化を促進する。 【研修資金】 主に農大生への授業料、受講料、寮費、装備費等の資金を貸付 【準備資金】 新規に林業事業体に就職した人へ装備費等の資金を貸付				
目標(値)	貸付件数 : 60件 【就業研修資金20件+就業準備資金40件】				
		H30年度	R1年度	R2年度	R3年度
	目標値	40件	50件	60件	60件
	実績値	14件	22件	22件	

2. コスト等の推移

(単位:円)

区分	H30年度	R1年度	R2年度	R3年度(計画)	
コスト	31,876,726	36,261,000	36,965,000	79,310,000	
事業費	31,471,122	35,777,755	36,452,570	78,910,000	
財源内訳	補助金・負担金	167,396	114,755	183,570	350,000
	うち県分	167,396	114,755	183,570	350,000
	受託料等	0	0	0	0
	うち県分	0	0	0	0
	(上記のうち指定管理料)	0	0	0	0
	県が造成補助した運用財産の取崩収入	0	0	0	0
	資産運用収入	0	0	0	0
	使用料・入場料等	0	0	0	0
	借入金	30,375,000	33,295,000	35,048,000	75,820,000
その他(上記以外)	928,726	2,368,000	1,221,000	2,740,000	
人件費	405,604	483,245	512,430	400,000	
職員別内訳	役員	0	0	0	0
	正規職員、その他職員	405,604	483,245	512,430	400,000

3. 事業実績に対する評価等

指標に基づく評価	b	(評価の目安)	a: 目標を達成するとともに非常に効果があった b: かなり効果があった c: 効果が十分でなく手法を見直す必要がある d: 効果が出ておらず、事業そのものを見直す必要がある
説明	<p>・令和2年度の貸付実績は22件で11,580千円(研修資金:9件4,550千円、準備資金:13件7,030千円)と、前期比で貸付件数±0件であったが、貸付額は+1,830千円増加した。</p> <p>・うち、研修資金は農林大林業科の学生が増加したことにより前年比+2,260千円の増加。</p> <p>・令和2年度から農林大学校林業科の定員が20名(+10名)に増員となったことから、無利子貸付や償還免除等のメリットを十分に説明し、資金の効果的活用を図っていく。</p>		

経営評価報告書[事業実績総コストシート(各法人共通)] (C)

コスト等の推移

(単位:円)

区分	H30年度	R1年度	R2年度	R3年度(計画)	
総コスト	2,153,122,238	1,939,988,054	2,263,636,487	2,638,775,000	
事業費	2,045,431,756	1,831,054,047	2,117,535,206	2,507,807,000	
財源内訳	補助金・負担金	562,430,828	336,192,736	414,219,141	646,698,000
	うち県分	559,546,610	333,251,512	412,940,908	645,318,000
	受託料等	34,816,543	48,820,854	67,545,152	88,894,000
	うち県分	10,986,951	25,269,221	47,364,606	68,172,000
	(上記のうち指定管理料)	0	0	0	0
	県が造成補助した運用財産の取崩収入	0	0	0	0
	資産運用収入	0	0	0	0
	使用料・入場料等	0	0	0	0
	借入金	1,247,886,104	1,315,396,995	1,540,788,239	1,661,133,000
	その他(上記以外)	200,298,281	130,643,462	94,982,674	111,082,000
人件費	107,690,482	108,934,007	146,101,281	130,968,000	
職員別内訳	役員	6,848,617	5,974,701	6,615,786	6,905,000
	正規職員、その他職員	100,841,865	102,959,306	139,485,495	124,063,000
財源内訳	補助金・負担金	6,802,307	6,464,015	7,339,493	5,408,000
	うち県分	6,686,525	6,405,239	7,227,726	5,288,000
	受託料等	24,280,850	25,012,500	31,766,366	29,657,000
	うち県分	7,996,866	8,966,079	13,458,794	14,528,000
	(上記のうち指定管理料)	0	0	0	0
	県が造成補助した運用財産の取崩収入	0	0	0	0
	資産運用収入	6,900,015	6,884,536	6,884,645	6,896,000
	使用料・入場料等	0	0	0	0
	借入金	62,736,184	70,210,870	79,728,929	89,007,000
	その他(上記以外)	6,971,126	362,086	20,381,848	0
総コストの財源内訳	補助金・負担金	569,233,135	342,656,751	421,558,634	652,106,000
	うち県分	566,233,135	339,656,751	420,168,634	650,606,000
	受託料等	59,097,393	73,833,354	99,311,518	118,551,000
	うち県分	18,983,817	34,235,300	60,823,400	82,700,000
	(上記のうち指定管理料)	0	0	0	0
	県が造成補助した運用財産の取崩収入	0	0	0	0
	資産運用収入	6,900,015	6,884,536	6,884,645	6,896,000
	使用料・入場料等	0	0	0	0
	借入金	1,310,622,288	1,385,607,865	1,620,517,168	1,750,140,000
その他(上記以外)	207,269,407	131,005,548	115,364,522	111,082,000	
総コスト(財源内訳の計)	2,153,122,238	1,939,988,054	2,263,636,487	2,638,775,000	

経営評価報告書[財務状況シート(各法人共通)]

(D)

1. 貸借対照表に関する項目

科目	コード	H30年度	R1年度	R2年度
<b>I 資産</b>				
流動資産	a	527,094,842	541,255,192	649,138,294
現金・預金	b	181,713,362	177,848,068	187,619,753
その他の流動資産	c	345,381,480	363,407,124	461,518,541
固定資産	d	82,386,278,480	82,561,782,964	82,482,852,472
基本財産	e	0	0	0
基本財産以外の固定資産	f	82,386,278,480	82,561,782,964	82,482,852,472
うち特定資産	g	24,231,191,141	24,357,923,354	24,499,875,264
(固定資産の性質別内訳)				
有形固定資産		81,826,343,921	82,010,776,405	81,952,650,174
無形固定資産		2,577,940	2,037,940	1,497,940
投資等		557,356,619	548,968,619	528,704,358
資産計	h	82,913,373,322	83,103,038,156	83,131,990,766
<b>II 負債</b>				
流動負債	i	1,422,821,133	1,611,846,560	1,639,255,994
短期借入金	j	1,099,131,029	1,308,236,252	1,378,082,886
うち県からの短期借入金	k	23,545,000	23,468,000	33,559,770
その他の流動負債	l	323,690,104	303,610,308	261,173,108
固定負債	m	59,514,631,330	59,509,976,336	59,663,845,353
長期借入金	n	53,060,281,084	53,052,976,905	53,226,827,493
うち県からの長期借入金	o	36,101,181,800	36,871,224,088	37,673,061,205
その他の固定負債	p	6,454,350,246	6,456,999,431	6,437,017,860
負債計	q	60,937,452,463	61,121,822,896	61,303,101,347
<b>III 正味財産・資本</b>				
基本金	r	0	0	0
うち県の出資・出えん分	s	0	0	0
基本金以外の正味財産・資本	t	21,975,920,859	21,981,215,260	21,828,889,419
当期正味財産・資本増減	u	21,975,920,859	21,981,215,260	21,828,889,419
準備金・前期繰越等	v	0	0	0
(うち県が造成補助した取崩し型運用財産)	w	0	0	0
正味財産・資本計	x	21,975,920,859	21,981,215,260	21,828,889,419
負債と正味財産・資本の合計	y	82,913,373,322	83,103,038,156	83,131,990,766

【貸借対照表に関する項目の記載内容の注意事項】

※  
※

参考: 正味財産の内訳(新公益法人会計適用団体のみ)

科目	コード	H30年度	R1年度	R2年度
<b>正味財産</b>				
指定正味財産	①	23,755,747,650	23,881,351,863	24,041,026,264
うち基本財産への充当額	②	0	0	0
うち特定資産への充当額	③	23,755,747,650	23,881,351,863	24,041,026,264
一般正味財産	④	▲ 1,779,826,791	▲ 1,900,136,603	▲ 2,212,136,845
うち基本財産への充当額	⑤	0	0	0
うち特定資産への充当額	⑥	0	0	0
正味財産計	⑦	21,975,920,859	21,981,215,260	21,828,889,419

経営評価報告書[財務状況シート]

(D)-2

1-2. 資産に関する項目

(単位:千円)

固定資産	a	82,482,852
基本財産	b	0
有形固定資産	c	0
無形固定資産	d	0
投資等	e	0
基本財産以外の固定資産	f	82,482,852
有形固定資産	g	81,952,650
無形固定資産	h	1,498
投資等	i	528,704

有形固定資産(g)の内容

主な資産	価額(千円)	資産の保有目的
森林補助金形成資産	24,039,266	森林を造成し伐採後に収益を一定割合で分ける (当公社の分収金から投資額を回収する)
分収造林事業資産	57,903,881	森林を造成し伐採後に収益を一定割合で分ける (当公社の分収金から投資額を回収する)
車両運搬具、工具・器具・備品	9,503	法人運営に必要な資産

無形固定資産(h)の内容

主な資産	価額(千円)	資産の保有目的
電話加入権	238	法人運営に必要な資産
OAシステム開発費	1,260	法人運営に必要な資産

投資等(i)の内容

区分	価額(千円)	資産の保有目的
入社預り金積立資産	450,000	定款変更により出資金を入社預り金とした
貸付金	68,095	林業労働力確保のための無利子貸付金
退職給付引当資産	8,849	職員退職給付引当金
林業活性化事業資産	1,760	林業活性化を目的とした寄付金



経営評価報告書[財務状況シート(公益法人等)]

(E)

2. 正味財産増減計算書に関する項目

科目	コード	H30年度	R1年度	R2年度
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
経常増減の部				
経常収益	①	653,255,860	488,189,124	598,749,945
基本財産運用益	ア	0	0	0
特定資産運用益	イ	6,884,998	6,884,536	6,884,645
入会金・会費	ウ	0	0	0
事業収益	エ	115,282,440	101,785,423	96,230,924
補助金収益	オ	469,344,135	305,186,751	395,229,722
うち県からの補助金	カ	467,844,135	303,686,751	393,839,722
受託等収益	キ	59,103,298	73,212,461	95,848,345
うち県からの受託等収益	ク	18,989,357	34,235,300	60,823,400
うち指定管理料	ケ	0	0	0
負担金収益	コ	0	0	0
うち県からの負担金収益	サ	0	0	0
寄付金収益	シ	0	0	0
雑収益	ス	2,640,989	1,119,953	4,556,309
うちその他の財産の運用による利息等収益	セ	15,024	15,097	15,053
経常費用	②	963,458,864	784,948,375	933,642,506
事業費	ソ	799,193,154	607,780,749	708,644,124
うち自主事業に係る事業費	タ	799,193,154	599,353,467	708,644,124
管理費	チ	164,265,710	177,167,626	224,998,382
(うち人件費)	ツ	107,690,482	108,934,007	146,101,281
評価損益等調整前当期経常増減額(①-②)	③	▲ 310,203,004	▲ 296,759,251	▲ 334,892,561
評価損益等調整額	テ	294,825,117	292,596,473	302,308,266
当期経常増減額(③+テ)	④	▲ 15,377,887	▲ 4,162,778	▲ 32,584,295
経常外増減の部				
当期経常外増減額	⑤	▲ 268,739,662	▲ 116,147,034	▲ 279,415,947
経常外収益	ト	180,580,557	101,345,667	126,876,381
経常外費用	ナ	449,320,219	217,492,701	406,292,328
税引前当期一般正味財産増減額(④+⑤)	⑥	▲ 284,117,549	▲ 120,309,812	▲ 312,000,242
法人税、住民税及び事業税	ニ	0	0	0
税引後当期一般正味財産増減額(⑥-ニ)	⑦	▲ 284,117,549	▲ 120,309,812	▲ 312,000,242
一般正味財産期首残高	又	▲ 1,495,709,242	▲ 1,779,826,791	▲ 1,900,136,603
一般正味財産期末残高(⑦+又)	⑧	▲ 1,779,826,791	▲ 1,900,136,603	▲ 2,212,136,845
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
当期指定正味財産増減額	ネ	292,848,593	125,604,213	159,674,401
指定正味財産期首残高	ノ	23,462,899,057	23,755,747,650	23,881,351,863
指定正味財産期末残高(ネ+ノ)	⑨	23,755,747,650	23,881,351,863	24,041,026,264
<b>III 正味財産期末残高(⑧+⑨)</b>				
	⑩	21,975,920,859	21,981,215,260	21,828,889,419

【備考】

基本財産からの取崩収入	ハ	0	0	0
うち県分	ヒ	0	0	0
特定資産からの取崩収入	フ	10,000,000	20,937,000	22,065,000
うち県分	ヘ	0	0	0
借入金収入	ホ	1,328,703,000	1,396,573,000	1,597,737,000
うち県分	マ	850,000,000	830,000,000	859,447,000
その他	ミ	2,550,000	5,436,000	4,360,770
うち県分	ム	0	0	0
計(ハ+フ+ホ+ミ)	⑪	1,341,253,000	1,422,946,000	1,624,162,770
収入計(①+ト+⑪)	⑫	2,175,089,417	2,012,480,791	2,349,789,096
職員数[人]	メ	25	27	29

経営評価報告書[財務状況シート(公益法人等)]

(G-2)

4. 評価指標に関する項目(公益法人等)

No.	指標名	計算式	内容	H30年度	R1年度	R2年度	
安全性・健全性	1 自己資本比率	正味財産・資本計÷資産計×100%	x/h	総資本にしめる返済義務の無い自己資本の割合から、外郭団体の財務基盤の安定性・健全性をみる。	26.5%	26.5%	26.3%
	2 流動比率	流動資産÷流動負債×100%	a/i	1年以内に返済しなければならない流動負債に対する1年以内に資金化できる流動資産の比率から、外郭団体の支払能力をみる。	37.0%	33.6%	39.6%
	3 固定長期適合率	固定資産÷(固定負債+正味財産・資本計)×100%	d/(m+x)	固定的な資金調達(自己資本+長期負債)に対する固定資産の比率から、外郭団体の固定資産投資の安全性をみる。	101.1%	101.3%	101.2%
	4 借入金依存率	借入金収入÷当期収入合計×100%	ホ/⑫	当期収入額に占める借入金収入の割合から、外郭団体の借入金への依存度をみることににより、財務基盤の健全性をみる。	61.1%	69.4%	68.0%
貸借対照表における借入金計÷資産計×100%		(j+n)/h	金利負担のある負債と外郭団体等が調達した全ての資産との比率から、外郭団体等の調達資金の安定性と金利変動に対する経営リスクを見る。	65.3%	65.4%	65.7%	
効率性	5 人件費比率	人件費÷経常費用×100%	ツ/②	当期費用に占める人件費の割合から、外郭団体等の経営の効率性をみる。	11.2%	13.9%	15.6%
	6 管理費比率	管理費÷経常費用×100%	チ/②	当期費用に占める管理費の割合から、外郭団体の経営の効率性をみる。	17.0%	22.6%	24.1%
	7 職員一人あたり事業収益額	事業収益÷職員数	エ/メ	職員一人あたりの事業収益の推移をみることににより外郭団体の効率性をみる。	4,611,298	3,769,830	3,318,308
	8 基本財産運用効率	基本財産運用益÷基本財産×100%	ア/e	資金運用益の状況から基本財産の運用効率を判断する。	1.5%	1.5%	1.5%
自主性	9 県への財政的依存度	県からの収入(補助金+受託等+負担金+基本財産取崩収入+借入金+その他)÷当期収入合計×100%…(1)	(カ+ク+サ+ヒ+マ+ム)/⑫	当期収入額に占める県からの補助金等の割合から、財政上の県との関わり具合を判断する。	61.5%	58.0%	55.9%
		(1)の収入から県の指定管理料を控除した場合	(カ+ク+サ+ヒ+マ+ム-ケ)/⑫	(1)より、県の指定管理料を控除して算定した依存度により、財政上の県との関わり具合を判断する。	61.5%	58.0%	55.9%
		※参考 (1)の収入+特定資産からの取崩収入のうち県分)÷当期収入合計×100%…(2)	(カ+ク+サ+ヒ+マ+ム+ヘ)/⑫	(1)に加え、特定資産からの取崩収入のうち県分を加味し、財政上の県との関わり具合を判断する。	61.5%	58.0%	55.9%
		(2)の収入から県の指定管理料を控除した場合	(カ+ク+サ+ヒ+マ+ム+ヘ-ケ)/⑫	(2)より、県の指定管理料を控除して算定した依存度により、財政上の県との関わり具合を判断する。	61.5%	58.0%	55.9%
	10 受託等収益率	受託等収益÷経常収益×100%	キ/①	経常収益の中に占める受託等の割合から、受託事業への依存度を判断する。	9.0%	15.0%	16.0%
11 補助金収益率	補助金収益÷経常収益×100%	オ/①	経常収益の中に占める補助金の割合から、補助金収益への依存度を判断する。	71.8%	62.5%	66.0%	
12 自主事業比率	自主事業費に係る事業費÷事業費×100%	タ/ソ	事業費に占める自主事業の割合から、自主事業への取り組み状況を判断する。	100.0%	98.6%	100.0%	

指標にかかるコメント等

・評価指標に大きな変動なし
---------------

経営評価報告書[項目別チェックシート(各法人共通)] (I)

1. 団体の存在意義および存続性にかかる項目

チェック項目	評価	説明
事業内容が設立目的に合致しているか ----- A: 全ての事業が目的に合致 B: かなりの事業が目的に合致 C: 目的に合致するものが少ない	A	公社の設立目的は、「造林・育林等林業に関する事業及び林業労働力の確保の促進に関する事業を行うことにより、森林資源の培養と森林の多面的機能の維持増進を図り、もって県土の保全と農山村経済の振興、住民の福祉向上に寄与する」と定款に規定されており、現在実施している事業内容は全て設立目的に合致している。
設立目的に合致した社会的要請があり、公益団体として存在意義が認められるか ----- A: 認められる B: 社会的要請は減少してきているが認められる C: 存在意義が薄れつつあるまたはほとんど無い	A	「森林資源の培養と森林の多面的機能の維持増進を図り、もって県土の保全と農山村経済の振興、住民の福祉向上に寄与する」という設立目的を持つ当公社は、県土の7割を占める中山間地域の社会的要請に応える団体であり、この社会的要請は設立以来、現在まで変化することなく継続されていると考えている。
設立目的及び事業内容が類似する非営利団体があるか ----- A: 全くないまたは存在するが、合理的理由により差別化ができる B: 差別化の理由が希薄であるが、代替は困難 C: 代替することが比較的容易	A	林業公社は、民有林における面的なまとまりのある広葉樹等伐採跡地の早期植生の回復を図るため、森林所有者・市町村・当公社の3者による分収造林契約を締結している。
類似する事業内容を行う営利企業があるか ----- A: 全くないまたは存在するが、合理的理由により差別化ができる B: 差別化の理由が希薄であるが、代替は困難 C: 代替することが比較的容易	A	類似する団体として、森林研究・整備機構森林整備センター(国の機関)があるが、森林が持つ水源涵養機能の増進・強化を主目的としており、水源涵養保安林に特化した分収林造林契約を行っている。
団体として人的体制が整っているか ----- A: 事業規模に応じたプロパー職員がいる B: 県派遣等を含め事業に対応した体制になっている C: プロパー職員が極端に少ないまたはいない	B	公社の管理森林は、主伐可能な森林が今後大幅に増加することから、令和元年6月に策定した第5次経営計画において事業量に応じた組織と人員体制の確保を図ることとしている。 これにより、令和元年に県OB2名を採用、令和2年度には県派遣2名増と県OB1名を新たに採用し、県西部地域の拠点となる西部事務所を開設するなど組織と人員体制の強化を図った。
財政基盤の面で安定しているか ----- A: 取り崩し型運用財産以外の自主的財源があり安定している B: 安定した補助金や受託事業収入があり当面安定している C: 不安定な補助金、受託事業や取り崩し型運用財産に頼っており不安定	C	H26年度から主伐事業を本格的に開始し収穫事業の拡大に努めているものの、現状の木材価格による木材販売収入では、公社経営の安定と収支改善には至っていない。

自己評価の点数化集計

Aと回答した数  × 2点 =  点

Bと回答した数  × 1点 =  点

Cと回答した数  × 0点 =  点

計  点 …①

総回答数  × 2点 =  点 …②

比率  $\frac{①}{②} \times 100 =$

%

2. 組織体制および運営状況にかかる項目

チェック項目	評価	説明
理事会等は適正に開催され、かつその機能は十分に発揮されているか A: 定期に加え、必要の都度機動的に開催し、重要事項を決定している B: 定期開催時に事業内容等についても合わせて審議している C: 定例的なもののみで議事内容も定例的なものにとどまっている	A	毎年定例として年1回の社員総会と年3回の理事会を開催しており、その機能は十分に発揮している。
評議員会等は適正に開催され、かつその機能を十分発揮されているか A: 定期に加え、必要の都度機動的に開催し、重要事項を審議している B: 定期開催時に事業内容等についても合わせて審議している C: 定例的なもののみで議事内容も定例的なものにとどまっている	—	—
組織人員のスリム化に向けた見直しを行っているか A: 見直しを行い、実施している又は見直しを行う必要がない B: 見直しの作業を行っている C: 見直しの必要があるが行っていない	A	組織体制の見直しについては、県の指導を受け、理事、嘱託員、監督員、臨時職員数の削減には既に取り組んできた。
役員報酬規程、職員給与規程、就業規則、決裁規則、会計・経理規程等が整備され、適切に運用されているか A: 必要な規程は全て整備され適切に運用されている B: 職員の周知徹底を含め運用に不十分な点がある C: 必要な規程が整備されていない	A	各規程は整備されており、適切に運用されている。
情報公開・個人情報保護に関する規程を定めているか A: 2つとも定めている B: 一方を定めていない C: 2つとも定めていない	A	両規程ともに定めている。
事業活動内容・財務状況等について広報誌やホームページ等で積極的に情報公開しているか A: 全て公開している B: 一部公開している C: 公開していない	A	既にホームページで公開しており、今後さらに情報公開を進めていくこととしている。
人材育成・能力開発を行っているか A: 研修会を開催したり、外部研修会に参加させるなどを十分に行っている B: 十分ではないが行っている C: 行っていない	B	計画的な社内研修を実施するとともに、必要に応じて外部研修に参加させている。また、令和2年8月に職業能力開発法に基づく「職業能力開発計画」を策定し、能力開発に努めている。

自己評価の点数化集計

Aと回答した数  × 2点 =  点

Bと回答した数  × 1点 =  点

Cと回答した数  × 0点 =  点

計  点 …①

総回答数  × 2点 =  点 …②

比率  $\frac{①}{②} \times 100 =$

%

3. 事業の実施状況にかかる項目

チェック項目	評価	説明
提供するサービスに対する顧客満足度及び顧客のニーズの把握に努めているか ----- A:あらゆる機会を捉え、積極的に調査を行い把握に努めている B:十分ではないが必要に応じ把握に努めている C:あまり努めていない	B	分取造林契約の変更時や主伐事業の実施時に土地所有者の意向把握に努めている。 また、伐採事業者や木材関係者とも意見交換の機会を持つなどニーズの把握に努めている。
団体として将来見通しを立て、計画的に事業実施を図っているか ----- A:数値目標、収支計画、年次計画を盛り込んだ計画を策定し事業を行っている B:一部の事業、一部の内容についての計画または短期的な計画を策定し事業実施している C:計画的な実施ができていない	A	10年を一期とする経営計画を策定し(5年ごとに見直し)事業の計画的な実施に努めている。 令和元年6月からは第5次経営計画に基づき事業に取り組んでいる。
事業実施にあたって目標数値等を設定し、達成状況を評価・活用しているか ----- A:目標を設定し、評価・活用している B:目標を設定しているが達成状況の評価にとどまっている C:できていない	B	第5次経営計画において年度ごとの目標数値を設定しており、その進捗状況の確認、評価・分析を行うこととしている。
事業毎に費用対効果を分析し、事業見直しに活用しているか ----- A:十分に分析し、活用している B:かなり分析し、活用している C:あまり分析せず・活用もしていない	B	主伐・間伐事業等の森林整備事業においては、費用対効果を考慮した施業基準の見直しを実施している。 林業労働力対策事業など他事業についても、実績を分析しながら見直しに努めている。
コストを抑制して、事業活動を効率的に行っているか ----- A:少ないコストにより、多くの事業活動を効率的に行っている B:コストの抑制に心がけているが、事業活動が効率的とはいえない C:行っていない	A	経営改善の柱となる主伐事業や利用間伐の低コスト化を図るためには路網の整備が不可欠である。 このため、主伐事業等を行う森林組合等が補助制度を活用し、公社造林地内の路網整備を進めている。 また、公社が開設する林業専用道については、国の定額助成を活用することにより費用負担の低減に努めている。
受託事業の再委託率が高くなっていないか ----- A:低いまたは低下傾向にある B:高いが合理的理由がある C:高く、再委託先に任せきりにしている事業が多数ある	A	林業労働力対策事業は、県及び全国森林組合連合会からの受託事業で、その一部を専門家等に再委託しているケースもあるが、大部分は公社が直営にて実施している。
保有資産の有効活用が図られているか ----- A:資産の有効活用により、十分な事業活動が可能である。 B:資産を活用しているものの、事業活動の成果が十分とは言えない C:資産が活用されていない又は保有目的が不明確な資産がある	B	公社の森林資産である木材の收穫伐採と原木販売を行うことにより、地域林業と木材産業への貢献、そして、地域雇用の確保に努めているが、更なる事業活動の拡大が必要である。

自己評価の点数化集計

Aと回答した数  × 2点 =  点

Bと回答した数  × 1点 =  点

Cと回答した数  × 0点 =  点

計  点 …①

総回答数  × 2点 =  点 …②

比率  $\frac{①}{②} \times 100 =$

%

4. 財務状況および財務指標にかかる項目

チェック項目		評価	説明
安定性	自己資本比率が低下傾向にないか A: 低下傾向にない B: 低下傾向にあるが、緩やかである C: 近年大幅に低下する傾向にある	A	前期同水準
	流動比率が100%以上あるか A: 100%以上ある B: — C: 100%未満である	C	林業公社会計基準では「ワン・イヤールール」を採用しており1年以内に返済する長期借入金は流動負債に計上することとなっている。そのため流動比率は低位。
	前年度末現在の借入金の返済が可能か A: 借入当初の返済計画通り返済が可能 B: 当初の返済計画通りいかないが返済計画の見直しを行った C: 返済計画の見直しの必要がある	C	第5次経営計画における長期収支見直しにおいては最終収支をマイナス202億円と試算している。現状の木材価格による主伐収益では過年度投資額の回収が困難なことから、借入金の完済ができない状況。
	借入金依存度(借入金÷総資産)が適正か A: 横ばいまたは低くなっている B: 上昇傾向にあるが、合理的な理由がある C: 上昇傾向にあり、適正でない	C	現状の主伐収益では、公庫約定償還額を賄うことができない状況。今後も公庫償還額は増加(R2公庫元利金償還額: 15億4千万円、R5(ピーク時) 15億3千万円)していくため、公庫償還金を公庫から借り入れている状況であり、当面借入金は増加していく見込。
	資産の管理は適切か A: 資産の時価評価(又はそれに準じた評価)が行われており、価値が確保されている B: 資産の時価評価(又はそれに準じた評価)が行われているが、価値が低下している C: 資産の時価評価(又はそれに準じた評価)が行われていない	B	林業公社会計基準に従い主伐決定時に販売用資産を時価評価をしているが、木材価格の低迷により評価損を計上している状況。また、松枯れや成長が著しく悪く収入が見込まれない団地については不成績林として資産から除却する処理を行っている。
効率性	人件費比率は適正か A: 横ばいまたは低くなっている B: 上昇傾向にあるが、合理的な理由がある C: 上昇傾向にあり、適正でない	B	西部事務所開設に伴う職員3名の増、退職金支給(1名)による人件費の増。
	管理費比率は適正か A: 横ばいまたは低くなっている B: 上昇傾向にあるが、合理的な理由がある C: 上昇傾向にあり、適正でない	B	西部事務所開設に伴い職員3名増による人件費の増、支援センター受託事業の増による管理費(委託費)の増。
	職員一人当たりの事業収益額の推移は適正か A: 増加傾向または横ばいである B: 減少傾向だが、合理的な理由がある C: 減少傾向にある	B	職員3名増。今後、事業収益は増加して行く見込み。
	基本財産や運用財産を適正・効率的に運用しているか A: 規程を整備し適正・効率的に運用している B: 規程はないが効率的な運用を行っている C: 不十分であり改善の余地がある	A	前期同水準
自立性	県への財政依存度は適正か A: 低下、横ばい傾向または県の事業拡充等により上昇している B: 上昇傾向にあるが特殊な事情があるなど合理的理由がある C: 上昇しており自立性が低下している	A	H29年度より減少推移
	受託等収益率は適正か A: 低下、横ばい傾向または目的事業の拡充等により上昇している B: 上昇傾向にあるが特殊な事情があるなど合理的理由がある C: 上昇しており自立性が低下している	A	労働力確保支援センター事業で森林環境譲与税を財源とした受託事業の増。
	補助金収益率は適正か A: 低下、横ばい傾向または目的事業の拡充等により上昇している B: 上昇傾向にあるが特殊な事情があるなど合理的理由がある C: 上昇しており自立性が低下している	A	林業専用道の事業量増による補助金の増
	自主事業比率は適正か A: 上昇、横ばい傾向または目的事業の拡充等により低下している B: 低下傾向にあるが特殊な事情があるなど合理的理由がある C: 低下しており、自立性が低下している	A	前期同水準

自己評価の点数化集計

Aと回答した数	<input type="text" value="6"/>	× 2点	=	<input type="text" value="12"/>	点
Bと回答した数	<input type="text" value="4"/>	× 1点	=	<input type="text" value="4"/>	点
Cと回答した数	<input type="text" value="3"/>	× 0点	=	<input type="text" value="0"/>	点
			計	<input type="text" value="16"/>	点 …①
総回答数	<input type="text" value="13"/>	× 2点	=	<input type="text" value="26"/>	点 …②
			比率	$\frac{①}{②} \times 100 =$	<input type="text" value="62"/> %

経営評価報告書[総合評価シート(各法人共通)]

(J)

1. 評価結果(個別観点)

観 点	評 価 内 容	評 価
団体のあり方	<p>林業公社は、昭和40年の設立以来、約1,900団地、24,000haの人工林を造成し、森林資源の充実と山村地域における経済振興及び雇用の場の確保に貢献してきた。しかし、長期的にわたる木材価格の低迷等の影響を受け、公社経営の見通しは極めて厳しい状況にある。</p> <p>こうした状況下に置かれているが、当公社は第5次計画に基づく主伐事業の実施などにより収益改善を図りながら、公益法人として、地域の林業・木材産業の活性化、地域雇用の創出など「林業の成長産業化」の推進、更には森林の持つ公益的機能のPRなど、森林・林業に関し多分野で貢献していく団体である。</p>	A
組織運営	<p>林業公社が管理する森林面積約2万5百haのうち、主伐が可能な森林は5年後に約36%、10年後には約60%と大幅に増加する。また、管理森林のうち県西部地域が過半の面積を占めていることから、効率的かつ計画的な収穫(主伐)事業を推進するためには、増大する事業量と地域バランスに応じた組織の構築と人員体制の強化が必要不可欠であった。</p> <p>そのため、第5次経営計画では県西部地域における実施体制の構築と人員体制を強化するため、県西部における拠点事務所の開設を計画。</p> <p>この計画に基づき、令和2年4月には大田市に林業公社西部事務所を開設して実施体制を整備し、西部事務所職員4名のうち、2名は県からの派遣職員、1名は県OBを採用し人員体制の強化を図った。</p> <p>また、令和3年4月には本所から西部事務所へ1名を配置換えし、西部地域における実施体制の更なる強化を図った。</p>	A
事業実績	<p>令和元年6月に分取造林事業における第5次経営計画を策定し、経営改善に向けた取組を行っている。第5次経営計画に対する実績は下記のとおり。</p> <p>【分取造林事業】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●主伐事業                     <ul style="list-style-type: none"> <li>計画 事業量:140ha、搬出材積:19,241m<sup>3</sup></li> <li>実績 事業量:85ha、搬出材積:12,499m<sup>3</sup> (計画比(面積)▲55ha、61%、(材積)▲6,742m<sup>3</sup>、65%)</li> </ul> </li> <li>●保育事業(搬出間伐)                     <ul style="list-style-type: none"> <li>計画 事業量:300ha、搬出材積:8,100m<sup>3</sup></li> <li>実績 事業量:209ha、搬出材積:6,829m<sup>3</sup> (計画比(面積)▲91ha、70%、(材積)▲1,271m<sup>3</sup>、84%)</li> </ul> </li> <li>●不成績林処理                     <ul style="list-style-type: none"> <li>計画 繰上償還額:40百万円</li> <li>実績 繰上償還額:38百万円(計画比▲2百万円、95%)</li> </ul> </li> <li>●林業専用道開設                     <ul style="list-style-type: none"> <li>計画 4,000m</li> <li>実績 4,049m(計画比+49m、101%)</li> </ul> </li> </ul> <p>【労働力確保支援センター】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●新規就業者                     <ul style="list-style-type: none"> <li>計画 80名</li> <li>実績 90名(計画比+10名、113%)</li> </ul> </li> <li>●林業就業促進資金貸付                     <ul style="list-style-type: none"> <li>計画 60件 42百万円</li> <li>実績 22件 12百万円(計画比▲38件、▲30百万円、29%)</li> </ul> </li> </ul>	B
財務内容	<p>分取林事業の構造上、森林造成に必要な事業費を補助金と借入金で賅っており、令和2年度末における借入金残高は545億円と多額である。</p> <p>主伐による木材販売収入や不成績林処理補助金では、森林資産の過年度投資額が回収できず令和2年度末における一般正味財産残高は▲22億円と累積損失を計上している状況。</p> <p>こうした中、令和3年6月に第5次経営計画の一部見直しを行った結果、木材生産と主伐跡地更新の低コスト化、不成績林処理の実施による利息負担軽減、新たな分取割合を設定した再造林木の伐採等、経営改善策を令和65年まで継続して実施することにより、最終収支不足は202億円程度になると試算している。</p>	D

評価の目安

A:良好である B:ほぼ良好である  
C:やや課題がある D:課題が多い

## 2. 総合評価(今後改善すべき内容、方向性等)

課題の内容等	今後の方向性等
<p>収穫事業の推進</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・計画どおりに収穫事業が進んでいない。</li><li>・このことから、右に示した取り組みを実施。</li></ul>	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 収穫事業専門班制度の創設と実行<ul style="list-style-type: none"><li>・R2年9月: 収穫事業の計画的実施を目的として専門班制度を創設。</li><li>・R3年1月: 県内18事業体と専門協定を締結</li><li>・R3年3月: 専門班が実施する収穫事業5カ年計画を策定</li></ul></li><li>2. 効率的な路網整備<ul style="list-style-type: none"><li>・専門班が実施する収穫事業地を対象とした林業専用道の先行開設。</li></ul></li><li>3. 実施方法の改善<ul style="list-style-type: none"><li>・複数年契約の導入、数年先に実施する事業地の提案募集を開始する等、実施方法を適時改善。</li></ul></li></ol>



ヒアリング補助シート

団体名

公益社団法人島根県林業公社

1 役員等名簿

	R2. 7. 1					R3. 7. 1				
	氏名	常勤	非常勤	県〇B	県職員	氏名	常勤	非常勤	県〇B	県職員
理事	松尾秀孝		○			松尾秀孝		○		
	桑本幸夫	○		○		桑本幸夫	○		○	
	山本浩章		○			山本浩章		○		
	山碕英樹		○			下森博之		○		
	下森博之		○			前島和弘		○		○
	前島和弘		○		○	塚原隆昭		○		
	林 興平		○			桑原清文		○		
	祖田浩志		○			長尾宏一		○		
	桑原清文		○			吉川由希子		○		
	長尾宏一		○							
	吉川由希子		○							
小計	1	10	1	1	小計	1	8	1	1	
監事	勝田康則		○			勝田康則		○		
	広江慎一		○			広江慎一		○		
	小計	0	2	0	0		0	2	0	0
役員計	1	12	1	1		1	10	1	1	
合計	1	12	1	1		1	10	1	1	

※(A) - 1表 2. 役員等数 確認用資料です。

※常勤・非常勤・県〇B・県職員の該当する区分に「○」を記入してください。

2 県〇B職員、県派遣職員名簿 (R3. 7. 1現在)

氏名	県〇B：団体での職名	県派遣：団体での職名（県での所属）
田部欽也		事務局長兼総務企画課長（農林水産部林業課管理監）
杉原雅彦		西部事務所長（農林水産部林業課上席調整監）
大谷洋		森林経営スタッフ課長（農林水産部林業課企画幹）
東保行		森林経営課長（農林水産部林業課企画幹）
大國敏彦	林業労働力確保支援センター所長	
福田富雄	林業専門員	
森屋利光	林業専門員	
持田芳明	林業専門員	
高橋伴武	嘱託職員	
大垣智己	嘱託職員	
吉川治美	嘱託職員	
志食清一	嘱託職員	

※(A) - 2表 4. 職員数 確認用資料です。

### 3 役員報酬・職員給与の状況

#### ①人件費総額

	総額	人件費（円）		主な増減理由
		うち役員報酬・職員給与		
		役員報酬	職員給与	
R2	146,101,281	5,339,474	57,532,243	役員：R1は専務理事が6月に非常勤専務理事となったため1ヶ月分の報酬と期末手当が減となった。 職員：R2.4に西部事務所を開設し、職員3名増員したことによる増。 総額については、職員増と退職金の支給などによる増。
R1	108,934,007	4,956,296	49,102,788	
差引増減	37,167,274	383,178	8,429,455	

※総額欄は、C表の人件費総額を転記してください。

※役員報酬欄は、A-2表の常勤役員報酬等の当団体負担額合計を転記してください。

※職員給与欄は、A-2表の正規職員の給与等の当団体負担額合計を転記してください。

#### ②1人あたり報酬・給与

	1人あたり（円）				1人あたりの額の変動理由 ※定期昇給等によるものは、「ベースアップによる」と記載してください。
	役員報酬		職員給与		
	額	平均年齢	額	平均年齢	
R2	5,339,474	63	5,029,635	51	役員：上記3①のとおり 職員：ベースアップによる
R1	4,956,296	62	4,991,392	50.1	
差引増減	383,178		38,243		

※役員報酬欄は、A-2表の当該団体が報酬等の全部を支給している役員のうち、常勤役員について1人あたりの額を転記してください。

※職員給与欄は、A-2表の当該団体が職員給与費の全部を支給している正規職員について1人あたりの額を転記してください。

#### ③期末勤勉手当

期末勤勉月数	R2	R1
役員	2.35 月	2.4 月
職員	4.146 (2.15) 月	4.197 (2.2) 月

※（）は再任用職員

#### ④役員報酬額決定の考え方 (選択肢から選んでください)

1. 県準拠（OB内規適用） (4. その他の場合はその内容)
------------------------------------

#### ⑤職員給与額決定（給料表）の考え方 (選択肢から選んでください)

1. 県準拠（県給料表と同じ。格付けで調整） (4. その他の場合はその内容)
--

#### ⑥退職手当の考え方（ア・イは選択肢から選んでください）

ア 規程の考え方

イ H25.3以降の減額改正の動き  
(規程が県準拠の場合のみ回答)

ウ イで改正未定とした理由

1. 県準拠
1. 改正済み

#### 4 財政的関与の状況

単位：千円

	R2	R1	差引増減	変動要因
県の補助金・負担金	393,840	303,687	90,153	林業専用道の事業量増による補助金の増
県の委託料	60,823	34,235	26,588	・有名人を活用した林業のPR動画の制作と配信、新聞等を活用した林業PR広報等の追加による委託料の増
県の貸付金	859,447	830,000	29,447	【分収造林事業】 ・繰越金の減少による借入金の増 【林業就業促進資金事業】 ・農林大学校林業科の増員に伴う貸付金の増に備えるため、貸付財源である借入金の増

※E表又はF表から、県からの補助金等について転記し、変動がある場合はその要因を記載してください。

#### 5 新型コロナウイルス感染症による影響

事業 (R3年度) への影響 (中止・変更等)	中止、変更等した主な事業について、その内容を簡潔に記載してください。 ・例年4回程度参加しているふるさと島根定住財団主催の「UIターンフェア」がオンラインでの開催。
財務上 (R3年度) の 影響見込み	事業の縮小等により生じる財務上の影響について簡潔に記載してください。 ・令和3年度において、事業縮小等による財務上の影響は想定していない。
休暇制度	特別休暇等の制度の有無及びその概要について記載してください。 ・職員の特別休暇制度については県の取り扱いと同様。 ・嘱託職員の特別休暇制度については、令和2年4月より県の会計年度任用職員の休暇制度を参考に「嘱託職員就業規程」を改正した。特別休暇の区分や有給・無給の別等は同様の取り扱いとしている。
勤務形態の変更	新型コロナウイルス感染症の感染予防・拡大防止対策として、勤務形態（在宅勤務、時差通勤等）を変更した場合はその内容について記載してください。 ・在宅勤務実施要領を新設（R2.4.22）し令和2年度は8名の職員が在宅勤務を実施した ・令和3年度（5月末）において在宅勤務の実績はない
給与の見直し	勤務形態の変更や事業変更に伴い、給与の見直しを行った場合は、その内容について記載してください。 ・給与の見直しは行っていない