

## 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年度補正予算 (R6.2月)	R5年度当初予算 (R5.2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	1,222,356,000	1,584,026,000	△ 361,670,000
分収造林事業収入	1,072,434,000	1,437,998,000	△ 365,564,000
事業収入	261,367,000	364,440,000	△ 103,073,000
補助金等収入	801,548,000	1,063,548,000	△ 262,000,000
その他の収入	267,000	10,000	257,000
長期未払金振替収入	9,252,000	10,000,000	△ 748,000
支援センター事業収入	149,922,000	146,028,000	3,894,000
事業収入	25,207,000	32,841,000	△ 7,634,000
補助金等収入	124,565,000	113,187,000	11,378,000
その他の収入	150,000	0	150,000
(2) 法人会計活動収入	7,564,000	7,561,000	3,000
その他の収入	7,564,000	7,561,000	3,000
事業活動収入計	1,229,920,000	1,591,587,000	△ 361,667,000
2 事業活動支出			
(1) 公益目的事業活動支出	958,928,000	1,132,107,000	△ 173,179,000
分収造林事業支出	809,156,000	986,079,000	△ 176,923,000
販売資産原価支出	205,115,000	312,611,000	△ 107,496,000
直接事業費支出	290,012,000	353,045,000	△ 63,033,000
間接事業費支出	4,510,000	0	4,510,000
事業借入金支払利息支出	152,887,000	153,057,000	△ 170,000
管理費	151,059,000	157,366,000	△ 6,307,000
その他支出	5,573,000	10,000,000	△ 4,427,000
支援センター事業支出	149,772,000	146,028,000	3,744,000
直接事業費支出	63,858,000	63,858,000	0
管理費支出	85,914,000	82,170,000	3,744,000
(2) 法人会計	8,095,000	7,906,000	189,000
人件費支出	6,555,000	6,185,000	370,000
事務経費支出	1,540,000	1,721,000	△ 181,000
事業活動支出計	967,023,000	1,140,013,000	△ 172,990,000
事業活動収支差額	262,897,000	451,574,000	△ 188,677,000
<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	7,000,000	0	7,000,000
貸付償還金収入	5,235,000	1,683,000	3,552,000
投資活動収入計	12,235,000	1,683,000	10,552,000
2 投資活動支出			
特定資産取得支出	359,909,000	2,649,000	357,260,000
固定資産取得支出	6,054,000	441,476,000	△ 435,422,000
長期貸付金支出	8,600,000	47,800,000	△ 39,200,000
投資活動支出計	374,563,000	491,925,000	△ 117,362,000
投資活動収支差額	△ 362,328,000	△ 490,242,000	127,914,000
<b>III 財務活動収支の部</b>			
1 財務活動収入			
借入金収入	1,668,521,000	1,692,726,000	△ 24,205,000
長期借入金収入	1,668,521,000	1,692,726,000	△ 24,205,000
公庫借入金収入	814,556,000	814,636,000	△ 80,000
県借入金収入	853,965,000	878,090,000	△ 24,125,000
財務活動収入計	1,668,521,000	1,692,726,000	△ 24,205,000
2 財務活動支出			
借入金返済支出	1,519,822,000	1,513,998,000	5,824,000
長期借入金返済支出	1,519,822,000	1,513,998,000	5,824,000
公庫借入金返済支出	1,450,376,000	1,470,019,000	△ 19,643,000
県借入金返済支出	69,446,000	43,979,000	25,467,000
リース債務返済支出	26,755,000	38,066,000	△ 11,311,000
リース債務返済支出	26,755,000	38,066,000	△ 11,311,000
財務活動支出計	1,546,577,000	1,552,064,000	△ 5,487,000
財務活動収支差額	121,944,000	140,662,000	△ 18,718,000
<b>IV 予備費支出</b>	0	0	0
当期収支差額	22,513,000	101,994,000	△ 79,481,000
前期繰越収支差額	305,130,000	316,499,000	△ 11,369,000
次期繰越収支差額	327,643,000	418,493,000	△ 90,850,000

(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年度補正 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>								
事業収入	286,574,000	261,367,000	25,207,000	0	286,574,000	0		
利用間伐収入	7,226,000	7,226,000	0	0	7,226,000	0		
立木補償金収入	9,956,000	9,956,000	0	0	9,956,000	0		
更新伐収入	220,601,000	220,601,000	0	0	220,601,000	0		
支障木売却収入	63,000	63,000	0	0	63,000	0		
高性能林業機械貸付収入	7,707,000	7,707,000	0	0	7,707,000	0		
公社造林推進協議会受託事業収入	15,814,000	15,814,000	0	0	15,814,000	0		
島根県受託事業収入	5,610,000	0	5,610,000	0	5,610,000	0		
全国森林組合連合会受託事業収入	19,597,000	0	19,597,000	0	19,597,000	0		
補助金等収入	926,113,000	801,548,000	123,818,000	747,000	926,113,000	0		
森林環境保全造林事業補助金収入	230,777,000	230,777,000	0	0	230,777,000	0		
保育事業補助金収入	37,497,000	37,497,000	0	0	37,497,000	0		
主伐事業補助金収入	124,843,000	124,843,000	0	0	124,843,000	0		
人工造林事業補助金収入	48,756,000	48,756,000	0	0	48,756,000	0		
下刈り事業補助金収入	19,681,000	19,681,000	0	0	19,681,000	0		
非公共事業補助金収入	148,486,000	148,486,000	0	0	148,486,000	0		
保育事業補助金収入	37,530,000	37,530,000	0	0	37,530,000	0		
路網整備補助金	110,956,000	110,956,000	0	0	110,956,000	0		
県単補助金収入	546,850,000	422,285,000	123,818,000	747,000	546,850,000	0		
林内路網整備事業補助金収入	5,320,000	5,320,000	0	0	5,320,000	0		
長伐期施業転換推進事業補助金収入	4,399,000	4,399,000	0	0	4,399,000	0		
不成績林等処理対策事業補助金収入	39,600,000	39,600,000	0	0	39,600,000	0		
貸付機械導入支援補助金収入	350,196,000	350,196,000	0	0	350,196,000	0		
貸付機械リース料支援補助金収入	22,770,000	22,770,000	0	0	22,770,000	0		
林業労働力確保支援補助金収入	124,565,000	0	123,818,000	747,000	124,565,000	0		
その他の収入	7,981,000	267,000	0	150,000	417,000	7,564,000		
特定資産運用収入	7,564,000	0	0	0	0	7,564,000		
雑収入	417,000	267,000	0	150,000	417,000	0		
長期未払金振替収入	9,252,000	9,252,000	0	0	9,252,000	0		
<b>事業活動収入計</b>	<b>1,229,920,000</b>	<b>1,072,434,000</b>	<b>149,025,000</b>	<b>897,000</b>	<b>1,222,356,000</b>	<b>7,564,000</b>		
<b>2 事業活動支出</b>								
事業費支出	716,382,000	652,524,000	63,858,000	0	716,382,000	0		
販売資産原価支出	205,115,000	205,115,000	0	0	205,115,000	0		
販売経費支出	192,295,000	192,295,000	0	0	192,295,000	0		
分収交付金支出	12,820,000	12,820,000	0	0	12,820,000	0		
更新伐分収金支出	12,820,000	12,820,000	0	0	12,820,000	0		
直接事業費支出	353,870,000	290,012,000	63,858,000	0	353,870,000	0		
森林環境保全造林事業費支出	120,816,000	120,816,000	0	0	120,816,000	0		
切捨間伐事業費支出	43,611,000	43,611,000	0	0	43,611,000	0		
人工造林事業費支出	53,163,000	53,163,000	0	0	53,163,000	0		
下刈り事業費支出	24,042,000	24,042,000	0	0	24,042,000	0		
非公共事業費支出	154,390,000	154,390,000	0	0	154,390,000	0		
搬出間伐事業費支出	38,586,000	38,586,000	0	0	38,586,000	0		
路網整備事業費支出	115,804,000	115,804,000	0	0	115,804,000	0		
直接事業費	114,582,000	114,582,000	0	0	114,582,000	0		
工事雑費	1,222,000	1,222,000	0	0	1,222,000	0		
森林整備付帯事業費支出	14,806,000	14,806,000	0	0	14,806,000	0		
更新伐事業費支出	14,806,000	14,806,000	0	0	14,806,000	0		
支援センター事業費支出	63,858,000	0	63,858,000	0	63,858,000	0		
事業体助成金支出	63,858,000	0	63,858,000	0	63,858,000	0		
間接事業費支出	4,510,000	4,510,000	0	0	4,510,000	0		
分収交付金支出	4,510,000	4,510,000	0	0	4,510,000	0		
立木補償分収金支出	4,481,000	4,481,000	0	0	4,481,000	0		
支障木販売分収金支出	29,000	29,000	0	0	29,000	0		
事業借入金支払利息支出	152,887,000	152,887,000	0	0	152,887,000	0		
管理費支出	245,068,000	151,059,000	85,167,000	747,000	236,973,000	8,095,000		
人件費支出	138,459,000	107,773,000	23,582,000	549,000	131,904,000	6,555,000		
役員報酬支出	5,707,000	3,940,000	0	0	3,940,000	1,767,000		
職員等給与費支出	108,548,000	84,365,000	20,156,000	474,000	104,995,000	3,553,000		
福利厚生費支出	23,141,000	18,405,000	3,426,000	75,000	21,906,000	1,235,000		
その他人件費支出	1,063,000	1,063,000	0	0	1,063,000	0		
事務経費支出	106,609,000	43,286,000	61,585,000	198,000	105,069,000	1,540,000		
事務諸費支出	99,048,000	36,522,000	61,100,000	198,000	97,820,000	1,228,000		
事務用備品費支出	610,000	583,000	0	0	583,000	27,000		
消耗品費支出	2,936,000	2,128,000	721,000	7,000	2,856,000	80,000		
印刷製本費支出	4,228,000	0	4,228,000	0	4,228,000	0		

図書等購入費支出	357,000	335,000	6,000	0	341,000	16,000
事務機器賃借料支出	3,086,000	2,933,000	37,000	0	2,970,000	116,000
OAシステム管理費支出	2,243,000	2,026,000	128,000	0	2,154,000	89,000
機器等保守管理費支出	833,000	801,000	0	0	801,000	32,000
運用支援費等支出	860,000	822,000	0	0	822,000	38,000
ホームページ維持費等支出	550,000	403,000	128,000	0	531,000	19,000
通信運搬費支出	2,158,000	1,027,000	1,002,000	86,000	2,115,000	43,000
旅費交通費支出	2,167,000	1,388,000	715,000	6,000	2,109,000	58,000
委託費支出	27,990,000	558,000	27,419,000	0	27,977,000	13,000
車両関連費支出	3,163,000	2,649,000	373,000	38,000	3,060,000	103,000
租税公課費支出	14,896,000	14,170,000	49,000	61,000	14,280,000	616,000
会費・負担金等支出	13,396,000	7,969,000	5,382,000	0	13,351,000	45,000
使用料支出	5,083,000	11,000	5,071,000	0	5,082,000	1,000
資材教材費支出	1,252,000	0	1,252,000	0	1,252,000	0
報償費支出	12,542,000	0	12,542,000	0	12,542,000	0
賃借料支出	1,126,000	347,000	776,000	0	1,123,000	3,000
諸手数料支出	351,000	278,000	61,000	0	339,000	12,000
雑費支出	1,464,000	120,000	1,338,000	0	1,458,000	6,000
<b>運営費支出</b>	<b>1,044,000</b>	<b>997,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>997,000</b>	<b>47,000</b>
諸謝金支出	957,000	914,000	0	0	914,000	43,000
会議費支出	87,000	83,000	0	0	83,000	4,000
<b>事務所費支出</b>	<b>6,517,000</b>	<b>5,767,000</b>	<b>485,000</b>	<b>0</b>	<b>6,252,000</b>	<b>265,000</b>
事務所賃借料支出	4,372,000	3,807,000	389,000	0	4,196,000	176,000
駐車場使用料支出	408,000	300,000	96,000	0	396,000	12,000
共益費支出	1,737,000	1,660,000	0	0	1,660,000	77,000
<b>その他支出</b>	<b>5,573,000</b>	<b>5,573,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,573,000</b>	<b>0</b>
長期未払金支出	5,573,000	5,573,000	0	0	5,573,000	0
<b>事業活動支出計</b>	<b>967,023,000</b>	<b>809,156,000</b>	<b>149,025,000</b>	<b>747,000</b>	<b>958,928,000</b>	<b>8,095,000</b>
<b>事業活動収支差額</b>	<b>262,897,000</b>	<b>263,278,000</b>	<b>0</b>	<b>150,000</b>	<b>263,428,000</b>	<b>△ 531,000</b>
<b>II. 投資活動収支の部</b>						
<b>1. 投資活動収入</b>						
特定資産取崩収入	7,000,000	0	0	0	0	7,000,000
入社預り金積立資産取崩収入	7,000,000	0	0	0	0	7,000,000
貸付償還金収入	5,235,000	0	0	5,235,000	5,235,000	0
償還金収入	5,235,000	0	0	5,235,000	5,235,000	0
<b>投資活動収入計</b>	<b>12,235,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,235,000</b>	<b>5,235,000</b>	<b>7,000,000</b>
<b>2. 投資活動支出</b>						
特定資産取得支出	359,909,000	352,158,000	0	0	352,158,000	7,751,000
入社預り金積立資産取得支出	7,751,000	0	0	0	0	7,751,000
退職給付引当資産取得支出	1,962,000	1,962,000	0	0	1,962,000	0
機械装置取得支出	350,196,000	350,196,000	0	0	350,196,000	0
固定資産取得支出	6,054,000	6,054,000	0	0	6,054,000	0
車両運搬具取得支出	4,085,000	4,085,000	0	0	4,085,000	0
工具・器具・備品取得支出	1,969,000	1,969,000	0	0	1,969,000	0
その他支出	8,600,000	0	0	8,600,000	8,600,000	0
長期貸付金支出	8,600,000	0	0	8,600,000	8,600,000	0
<b>投資活動支出計</b>	<b>374,563,000</b>	<b>358,212,000</b>	<b>0</b>	<b>8,600,000</b>	<b>366,812,000</b>	<b>7,751,000</b>
<b>投資活動収支差額</b>	<b>△ 362,328,000</b>	<b>△ 358,212,000</b>	<b>0</b>	<b>△ 3,365,000</b>	<b>△ 361,577,000</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	1,668,521,000	1,620,721,000	0	47,800,000	1,668,521,000	0
長期借入金収入	1,668,521,000	1,620,721,000	0	47,800,000	1,668,521,000	0
公庫借入金収入	814,556,000	814,556,000	0	0	814,556,000	0
県借入金収入	853,965,000	806,165,000	0	47,800,000	853,965,000	0
<b>財務活動収入計</b>	<b>1,668,521,000</b>	<b>1,620,721,000</b>	<b>0</b>	<b>47,800,000</b>	<b>1,668,521,000</b>	<b>0</b>
<b>2. 財務活動支出</b>						
借入金返済支出	1,519,822,000	1,474,838,000	0	44,984,000	1,519,822,000	0
長期借入金返済支出	1,519,822,000	1,474,838,000	0	44,984,000	1,519,822,000	0
公庫返済支出	1,450,376,000	1,450,376,000	0	0	1,450,376,000	0
県返済支出	69,446,000	24,462,000	0	44,984,000	69,446,000	0
リース債務返済支出	26,755,000	26,755,000	0	0	26,755,000	0
リース債務返済支出	26,755,000	26,755,000	0	0	26,755,000	0
<b>財務活動支出計</b>	<b>1,546,577,000</b>	<b>1,501,593,000</b>	<b>0</b>	<b>44,984,000</b>	<b>1,546,577,000</b>	<b>0</b>
<b>財務活動収支差額</b>	<b>121,944,000</b>	<b>119,128,000</b>	<b>0</b>	<b>2,816,000</b>	<b>121,944,000</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>22,513,000</b>	<b>24,194,000</b>	<b>0</b>	<b>△ 399,000</b>	<b>23,795,000</b>	<b>△ 1,282,000</b>
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>305,130,000</b>	<b>263,919,000</b>	<b>11,777,000</b>	<b>42,946,000</b>	<b>318,642,000</b>	<b>△ 13,512,000</b>
<b>法人会計振替額</b>						
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>327,643,000</b>	<b>288,113,000</b>	<b>11,777,000</b>	<b>42,547,000</b>	<b>342,437,000</b>	<b>△ 14,794,000</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年度補正予算 (R6.2月)	R5年度当初予算 (R5.2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	642,710,000	848,540,000	△ 205,830,000
分収造林事業	492,788,000	702,512,000	△ 209,724,000
支援センター事業	149,922,000	146,028,000	3,894,000
② 法人会計	6,813,000	6,810,000	3,000
<b>経常収益計</b>	<b>649,523,000</b>	<b>855,350,000</b>	<b>△ 205,827,000</b>
(2) 経常費用			
① 公益目的事業会計	1,220,043,000	1,483,974,000	△ 263,931,000
分収造林事業	1,069,259,000	1,337,063,000	△ 267,804,000
支援センター事業	150,784,000	146,911,000	3,873,000
② 法人会計	8,790,000	8,579,000	211,000
<b>経常費用計</b>	<b>1,228,833,000</b>	<b>1,492,553,000</b>	<b>△ 263,720,000</b>
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 579,310,000	△ 637,203,000	57,893,000
<b>森林資産勘定振替額</b>	<b>566,322,000</b>	<b>640,517,000</b>	<b>△ 74,195,000</b>
当期経常増減額	△ 12,988,000	3,314,000	△ 16,302,000
<b>2 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
不成績林補助金	38,226,000	38,147,000	79,000
指定正味財産からの振替額	80,888,000	127,591,000	△ 46,703,000
固定資産売却益	294,000	0	294,000
借入債務免除益	947,000	947,000	0
<b>経常外収益計</b>	<b>120,355,000</b>	<b>166,685,000</b>	<b>△ 46,330,000</b>
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	194,648,000	192,986,000	1,662,000
販売用資産評価損	108,786,000	257,892,000	△ 149,106,000
貸付債権免除損	1,233,000	1,233,000	0
<b>経常外費用計</b>	<b>304,667,000</b>	<b>452,111,000</b>	<b>△ 147,444,000</b>
当期経常外増減額	△ 184,312,000	△ 285,426,000	101,114,000
当期一般正味財産増減額	△ 197,300,000	△ 282,112,000	84,812,000
一般正味財産期首残高	△ 2,657,374,000	△ 2,722,102,000	64,728,000
一般正味財産期末残高	△ 2,854,674,000	△ 3,004,214,000	149,540,000
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取補助金等	632,706,000	785,161,000	△ 152,455,000
一般正味財産への振替額	△ 181,426,000	△ 225,413,000	43,987,000
当期指定正味財産増減額	451,280,000	559,748,000	△ 108,468,000
指定正味財産期首残高	24,514,479,000	24,463,281,000	51,198,000
指定正味財産期末残高	24,965,759,000	25,023,029,000	△ 57,270,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>22,111,085,000</b>	<b>22,018,815,000</b>	<b>92,270,000</b>

(実務指針1の別表2)

## R 5 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年度補正 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>							
<b>特定資産運用益</b>	<b>6,813,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,813,000</b>	
特定資産受取利息	6,813,000	0	0	0	0	6,813,000	
<b>受取補助金等</b>	<b>355,719,000</b>	<b>231,154,000</b>	<b>123,818,000</b>	<b>747,000</b>	<b>355,719,000</b>	<b>0</b>	
森林環境保全造林事業補助金	124,843,000	124,843,000	0	0	124,843,000	0	
更新伐補助金	124,843,000	124,843,000	0	0	124,843,000	0	
県単補助金	130,338,000	5,773,000	123,818,000	747,000	130,338,000	0	
長伐期施業転換推進事業補助金	4,399,000	4,399,000	0	0	4,399,000	0	
不成績林等処理対策事業補助金	1,374,000	1,374,000	0	0	1,374,000	0	
島根県林業労働力確保支援補助金	124,565,000	0	123,818,000	747,000	124,565,000	0	
指定正味財産からの振替額	100,538,000	100,538,000	0	0	100,538,000	0	
森林資産からの振替額	10,545,000	10,545,000	0	0	10,545,000	0	
高性能林業機械からの振替額	67,223,000	67,223,000	0	0	67,223,000	0	
リース資産からの振替額	22,770,000	22,770,000	0	0	22,770,000	0	
<b>事業収益</b>	<b>286,574,000</b>	<b>261,367,000</b>	<b>25,207,000</b>	<b>0</b>	<b>286,574,000</b>	<b>0</b>	
事業収益	245,553,000	245,553,000	0	0	245,553,000	0	
利用間伐収益	7,226,000	7,226,000	0	0	7,226,000	0	
立木補償金収益	9,956,000	9,956,000	0	0	9,956,000	0	
更新伐事業収益	220,601,000	220,601,000	0	0	220,601,000	0	
支障木販売収益	63,000	63,000	0	0	63,000	0	
高性能林業機械貸付収益	7,707,000	7,707,000	0	0	7,707,000	0	
受託事業収益	41,021,000	15,814,000	25,207,000	0	41,021,000	0	
公社造林推進協議会受託事業収益	15,814,000	15,814,000	0	0	15,814,000	0	
島根県受託事業収益	5,610,000	0	5,610,000	0	5,610,000	0	
全国森林組合連合会受託事業収益	19,597,000	0	19,597,000	0	19,597,000	0	
<b>雑収益</b>	<b>417,000</b>	<b>267,000</b>	<b>0</b>	<b>150,000</b>	<b>417,000</b>	<b>0</b>	
受取利息	10,000	10,000	0	0	10,000	0	
その他雑収益	407,000	257,000	0	150,000	407,000	0	
<b>経常収益計</b>	<b>649,523,000</b>	<b>492,788,000</b>	<b>149,025,000</b>	<b>897,000</b>	<b>642,710,000</b>	<b>6,813,000</b>	
<b>(2) 経常費用</b>							
<b>事業費</b>	<b>883,104,000</b>	<b>819,246,000</b>	<b>63,858,000</b>	<b>0</b>	<b>883,104,000</b>	<b>0</b>	
<b>販売資産原価</b>	<b>371,837,000</b>	<b>371,837,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>371,837,000</b>	<b>0</b>	
森林資産取得原価	166,722,000	166,722,000	0	0	166,722,000	0	
更新伐事業原価	166,722,000	166,722,000	0	0	166,722,000	0	
販売経費	192,295,000	192,295,000	0	0	192,295,000	0	
分収交付金	12,820,000	12,820,000	0	0	12,820,000	0	
更新伐分収金	12,820,000	12,820,000	0	0	12,820,000	0	
<b>直接事業費</b>	<b>353,870,000</b>	<b>290,012,000</b>	<b>63,858,000</b>	<b>0</b>	<b>353,870,000</b>	<b>0</b>	
森林環境保全造林事業費	120,816,000	120,816,000	0	0	120,816,000	0	
切捨間伐事業費	43,611,000	43,611,000	0	0	43,611,000	0	
人工造林事業費	53,163,000	53,163,000	0	0	53,163,000	0	
下刈り事業費	24,042,000	24,042,000	0	0	24,042,000	0	
非公共事業	154,390,000	154,390,000	0	0	154,390,000	0	
搬出間伐事業費	38,586,000	38,586,000	0	0	38,586,000	0	
路網整備事業費	115,804,000	115,804,000	0	0	115,804,000	0	
直接事業費	114,582,000	114,582,000	0	0	114,582,000	0	
工事雑費	1,222,000	1,222,000	0	0	1,222,000	0	
森林整備付帯事業費支出	14,806,000	14,806,000	0	0	14,806,000	0	
更新伐事業費	14,806,000	14,806,000	0	0	14,806,000	0	
支援センター事業	63,858,000	0	63,858,000	0	63,858,000	0	
事業体助成金	63,858,000	0	63,858,000	0	63,858,000	0	
<b>間接事業費</b>	<b>4,510,000</b>	<b>4,510,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,510,000</b>	<b>0</b>	
分収交付金	4,510,000	4,510,000	0	0	4,510,000	0	
立木補償分収金	4,481,000	4,481,000	0	0	4,481,000	0	
支障木販売分収金	29,000	29,000	0	0	29,000	0	
<b>事業借入金支払利息</b>	<b>152,887,000</b>	<b>152,887,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>152,887,000</b>	<b>0</b>	
<b>管理費</b>	<b>345,729,000</b>	<b>250,013,000</b>	<b>86,179,000</b>	<b>747,000</b>	<b>336,939,000</b>	<b>8,790,000</b>	
<b>人件費</b>	<b>141,087,000</b>	<b>109,632,000</b>	<b>23,656,000</b>	<b>549,000</b>	<b>133,837,000</b>	<b>7,250,000</b>	
役員報酬	5,439,000	3,672,000	0	0	3,672,000	1,767,000	
職員等給与費	102,055,000	78,893,000	19,135,000	474,000	98,502,000	3,553,000	
福利厚生費	23,141,000	18,405,000	3,426,000	75,000	21,906,000	1,235,000	
退職給付費用(引当金繰入額)	1,963,000	1,672,000	0	0	1,672,000	291,000	
賞与引当金繰入額	7,426,000	5,927,000	1,095,000	0	7,022,000	404,000	
その他の人件費	1,063,000	1,063,000	0	0	1,063,000	0	

<b>事務経費</b>	<b>204,642,000</b>	<b>140,381,000</b>	<b>62,523,000</b>	<b>198,000</b>	<b>203,102,000</b>	<b>1,540,000</b>
<b>事務諸費</b>	<b>197,081,000</b>	<b>133,617,000</b>	<b>62,038,000</b>	<b>198,000</b>	<b>195,853,000</b>	<b>1,228,000</b>
事務用備品費	610,000	583,000	0	0	583,000	27,000
事務用消耗品費	2,936,000	2,128,000	721,000	7,000	2,856,000	80,000
印刷製本費	4,228,000	0	4,228,000	0	4,228,000	0
図書等購入費	357,000	335,000	6,000	0	341,000	16,000
事務機器賃借料	3,086,000	2,933,000	37,000	0	2,970,000	116,000
OAシステム管理費	2,243,000	2,026,000	128,000	0	2,154,000	89,000
機器等保守管理費	833,000	801,000	0	0	801,000	32,000
運用支援費等	860,000	822,000	0	0	822,000	38,000
ホームページ維持化費	550,000	403,000	128,000	0	531,000	19,000
通信運搬費	2,158,000	1,027,000	1,002,000	86,000	2,115,000	43,000
旅費交通費	2,167,000	1,388,000	715,000	6,000	2,109,000	58,000
委託費	27,990,000	558,000	27,419,000	0	27,977,000	13,000
車両関連費	3,163,000	2,649,000	373,000	38,000	3,060,000	103,000
減価償却費	98,033,000	97,095,000	938,000	0	98,033,000	0
車両運搬具等	1,710,000	1,445,000	265,000	0	1,710,000	0
工具器具備品	1,992,000	1,418,000	574,000	0	1,992,000	0
機械装置	67,223,000	67,223,000	0	0	67,223,000	0
リース資産	26,755,000	26,755,000	0	0	26,755,000	0
OAシステム開発	353,000	254,000	99,000	0	353,000	0
租税公課費	14,896,000	14,170,000	49,000	61,000	14,280,000	616,000
会費・負担金等	13,396,000	7,969,000	5,382,000	0	13,351,000	45,000
使用料	5,083,000	11,000	5,071,000	0	5,082,000	1,000
資材教材費	1,252,000	0	1,252,000	0	1,252,000	0
報償費	12,542,000	0	12,542,000	0	12,542,000	0
賃借料	1,126,000	347,000	776,000	0	1,123,000	3,000
諸手数料	351,000	278,000	61,000	0	339,000	12,000
雑費	1,464,000	120,000	1,338,000	0	1,458,000	6,000
<b>運営費</b>	<b>1,044,000</b>	<b>997,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>997,000</b>	<b>47,000</b>
報償費	957,000	914,000	0	0	914,000	43,000
会議費	87,000	83,000	0	0	83,000	4,000
<b>事務所費</b>	<b>6,517,000</b>	<b>5,767,000</b>	<b>485,000</b>	<b>0</b>	<b>6,252,000</b>	<b>265,000</b>
事務所賃借料	4,372,000	3,807,000	389,000	0	4,196,000	176,000
駐車場使用料	408,000	300,000	96,000	0	396,000	12,000
共益費	1,737,000	1,660,000	0	0	1,660,000	77,000
<b>経常費用計</b>	<b>1,228,833,000</b>	<b>1,069,259,000</b>	<b>150,037,000</b>	<b>747,000</b>	<b>1,220,043,000</b>	<b>8,790,000</b>
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 579,310,000	△ 576,471,000	△ 1,012,000	150,000	△ 577,333,000	△ 1,977,000
<b>森林資産勘定振替額</b>	<b>566,322,000</b>	<b>564,345,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>564,345,000</b>	<b>1,977,000</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 12,988,000</b>	<b>△ 12,126,000</b>	<b>△ 1,012,000</b>	<b>150,000</b>	<b>△ 12,988,000</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	119,114,000	119,114,000	0	0	119,114,000	0
不成績林補助金	38,226,000	38,226,000	0	0	38,226,000	0
指定正味財産からの振替額	80,888,000	80,888,000	0	0	80,888,000	0
固定資産売却益	294,000	294,000	0	0	294,000	0
借入債務免除益	947,000	0	0	947,000	947,000	0
<b>経常外収益計</b>	<b>120,355,000</b>	<b>119,408,000</b>	<b>0</b>	<b>947,000</b>	<b>120,355,000</b>	<b>0</b>
(2)経常外費用						
固定資産除却損	194,648,000	194,648,000	0	0	194,648,000	0
販売用資産評価損	108,786,000	108,786,000	0	0	108,786,000	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>304,667,000</b>	<b>303,434,000</b>	<b>0</b>	<b>1,233,000</b>	<b>304,667,000</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 184,312,000</b>	<b>△ 184,026,000</b>	<b>0</b>	<b>△ 286,000</b>	<b>△ 184,312,000</b>	<b>0</b>
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 197,300,000</b>	<b>△ 196,152,000</b>	<b>△ 1,012,000</b>	<b>△ 136,000</b>	<b>△ 197,300,000</b>	<b>0</b>
<b>一般正味財産期首残額</b>	<b>△ 2,657,374,000</b>	<b>△ 2,670,709,000</b>	<b>13,238,000</b>	<b>97,000</b>	<b>△ 2,657,374,000</b>	<b>0</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>△ 2,854,674,000</b>	<b>△ 2,866,861,000</b>	<b>12,226,000</b>	<b>△ 39,000</b>	<b>△ 2,854,674,000</b>	<b>0</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
受取補助金等	632,706,000	632,706,000	0	0	632,706,000	0
森林資産形成補助金等	259,740,000	259,740,000	0	0	259,740,000	0
造林公共事業補助金	105,934,000	105,934,000	0	0	105,934,000	0
非公共事業補助金	148,486,000	148,486,000	0	0	148,486,000	0
林内路網整備事業補助金	5,320,000	5,320,000	0	0	5,320,000	0
貸付機械導入支援補助金	350,196,000	350,196,000	0	0	350,196,000	0
貸付機械導入リース料助成補助金	22,770,000	22,770,000	0	0	22,770,000	0
一般正味財産への振替額	△ 181,426,000	△ 181,426,000	0	0	△ 181,426,000	0
受取補助金等振替額	△ 181,426,000	△ 181,426,000	0	0	△ 181,426,000	0
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>451,280,000</b>	<b>451,280,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>451,280,000</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期首残額</b>	<b>24,514,479,000</b>	<b>24,514,479,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24,514,479,000</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>24,965,759,000</b>	<b>24,965,759,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24,965,759,000</b>	<b>0</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>22,111,085,000</b>	<b>22,098,898,000</b>	<b>12,226,000</b>	<b>△ 39,000</b>	<b>22,111,085,000</b>	<b>0</b>

(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
長期未払金振替収入	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
事業活動収入計	1,591,587,000	1,066,578,000	525,009,000
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
事業活動支出計	1,140,013,000	1,172,091,000	△ 32,078,000
事業活動収支差額	451,574,000	△ 105,513,000	557,087,000
<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
投資活動収入計	1,683,000	10,895,000	△ 9,212,000
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
投資活動支出計	491,925,000	58,545,000	433,380,000
投資活動収支差額	△ 490,242,000	△ 47,650,000	△ 442,592,000
<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
財務活動収入計	1,692,726,000	1,685,984,000	6,742,000
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
財務活動支出計	1,552,064,000	1,458,677,000	93,387,000
財務活動収支差額	140,662,000	227,307,000	△ 86,645,000
IV 予備費支出	0	3,500,000	△ 3,500,000
当期収支額	101,994,000	70,644,000	31,350,000
前期繰越収支差額	316,499,000	243,714,000	72,785,000
次期繰越収支差額	418,493,000	314,358,000	104,135,000

(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)

R 5 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>		