

IV. 正味財産増減計算書（林業公社会計基準準拠）

1. 収支予算書（損益ベース）

令和元年6月1日から令和2年5月31日まで

(単位：円)

科 目	令和元年度			予算	平成30年度 予算	増減
	公益目的事業会計		法人会計			
	分収林事業	経営管理事業				
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
・事業収益	377,440,000	3,000,000		380,440,000	388,932,000	△ 8,492,000
販売資産売却収入	1,066,000			1,066,000	11,457,000	△ 10,391,000
間伐材等売却収入	369,356,000			369,356,000	370,457,000	△ 1,101,000
間伐売上収入	369,356,000			369,356,000	370,457,000	△ 1,101,000
利用間伐	70,178,000			70,178,000	64,926,000	5,252,000
高齢級間伐	299,178,000			299,178,000	305,531,000	△ 6,353,000
受託事業収入	3,018,000	3,000,000		6,018,000	3,018,000	3,000,000
分収林施業転換推進事業収入	3,018,000			3,018,000	3,018,000	
施業受託事業収入		3,000,000		3,000,000	3,018,000	△ 18,000
カーボンオフセット関連事業収入	4,000,000			4,000,000	4,000,000	
・受取補助金等	685,258,096			685,258,096	747,663,700	△ 62,405,604
森林造成助成金収入	528,243,000			528,243,000	570,533,000	△ 42,290,000
森林造成助成金収入	528,243,000			528,243,000	570,533,000	△ 42,290,000
離島活性化事業・しまの間伐促進事業収入	10,000,000			10,000,000	7,000,000	3,000,000
花粉発生源対策促進事業収入	1,224,000			1,224,000		
利子助成金収入	69,397,000			69,397,000	75,724,000	△ 6,327,000
指定正味財産振替額	76,394,096			76,394,096	82,555,700	△ 6,161,604
当期売上原価過年度補助金振替額	76,394,096			76,394,096	82,555,700	△ 6,161,604
経常収益計	1,062,698,096	3,000,000		1,065,698,096	1,136,595,700	△ 70,897,604
(2) 経常費用						
・事業費	1,222,988,829	3,000,000		1,225,988,829	1,293,105,647	△ 67,116,818
販売用資産原価	462,812,411			462,812,411	477,289,647	△ 14,477,236
森林資産販売原価	296,506,411			296,506,411	306,662,647	△ 10,156,236
当期売上原価	296,506,411			296,506,411	306,662,647	△ 10,156,236
分収交付金	58,530,000			58,530,000	69,555,000	△ 11,025,000
林産費	107,776,000			107,776,000	101,072,000	6,704,000
直接事業費	611,963,000			611,963,000	643,285,000	△ 31,322,000
保育費支出					711,000	△ 711,000
保育費保育間伐費（補助）支出					711,000	△ 711,000
択伐費支出	435,349,000			435,349,000	405,876,000	29,473,000
利用間伐	103,766,000			103,766,000	89,564,000	14,202,000
高齢級間伐	331,583,000			331,583,000	316,312,000	15,271,000
付帯施設費支出	160,465,000			160,465,000	207,056,000	△ 46,591,000
作業路開設費支出	160,465,000			160,465,000	207,056,000	△ 46,591,000
林道開設受益者負担金支出	449,000			449,000	410,000	39,000
森林整備地域活動費支出						
離島活性化事業・しまの間伐促進事業支出	10,000,000			10,000,000	7,000,000	3,000,000
花粉発生源対策促進事業支出	1,700,000			1,700,000	18,232,000	△ 16,532,000
カーボンオフセット関連事業支出	4,000,000			4,000,000	4,000,000	
間接事業費	145,195,418			145,195,418	169,513,000	△ 24,317,582
間接費支出	69,031,000			69,031,000	76,557,000	△ 7,526,000
森林保険料支出	1,503,000			1,503,000	1,487,000	16,000
木材販売促進費支出	335,000			335,000	314,000	21,000
森林認証事業費支出	600,000			600,000	540,000	60,000
収穫調査費支出	1,213,000			1,213,000	1,470,000	△ 257,000
公庫借入金利息支出	65,380,000			65,380,000	72,746,000	△ 7,366,000
人件費支出	58,109,906		7,062,094	65,172,000	68,500,000	△ 3,328,000
役員報酬支出	2,520,000		1,080,000	3,600,000	3,600,000	
給料手当支出	42,995,205		5,259,795	48,255,000	51,121,000	△ 2,866,000
賃金支出	1,000,000			1,000,000	1,000,000	
法定福利費支出	7,324,701		722,299	8,047,000	8,569,000	△ 522,000
退職給付支出	4,270,000			4,270,000	4,210,000	60,000

(単位：円)

科 目	令和元年度			予算	平成30年度	増減
	公益目的事業会計		法人会計		予算	
	分収林事業	経営管理事業				
その他間接費支出	18,054,512		7,861,488	25,916,000	24,456,000	1,460,000
厚生費支出	261,900		38,100	300,000	240,000	60,000
旅費交通費支出	1,819,760		296,240	2,116,000	2,296,000	△ 180,000
消耗品費支出	2,180,000		320,000	2,500,000	2,500,000	
通信運搬費支出	869,590		130,410	1,000,000	1,000,000	
減価償却費	1,100,000		100,000	1,200,000	1,200,000	
その他事務費	703,750		446,250	1,150,000	1,070,000	80,000
保険料支出	203,750		46,250	250,000	300,000	△ 50,000
支払手数料支出	500,000			500,000	370,000	130,000
雑費支出			400,000	400,000	400,000	
運営費			300,000	300,000	300,000	
会議費支出			300,000	300,000	300,000	
事務所費	11,119,512		6,230,488	17,350,000	15,850,000	1,500,000
修繕費支出	450,000			450,000	450,000	
動力光熱費支出	856,152		43,848	900,000	900,000	
調査研究費支出	264,300		35,700	300,000	300,000	
租税公課支出	6,906,060		93,940	7,000,000	6,000,000	1,000,000
負担金支出	2,643,000		357,000	3,000,000	2,500,000	500,000
借料損料支出			3,000,000	3,000,000	3,000,000	
公認会計士報酬料支出			2,700,000	2,700,000	2,700,000	
受託事業費支出	3,018,000	3,000,000		6,018,000	3,018,000	3,000,000
分収林施業転換推進事業支出	3,018,000			3,018,000	3,018,000	
施業受託事業支出		3,000,000		3,000,000		3,000,000
経常費用計	1,222,988,829	3,000,000	14,923,582	1,240,912,411	1,293,105,647	△ 52,193,236
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 160,290,733		△ 14,923,582	△ 175,214,315	△ 156,509,947	△ 18,704,368
森林資産勘定振替額	159,218,000			159,218,000	143,690,000	15,528,000
当期経常増減額	△ 1,072,733		△ 14,923,582	△ 15,996,315	△ 12,819,947	△ 3,176,368
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益						
固定資産受増益						
経常外収益計						
(2) 経常外費用						
固定資産売却損						
固定資産減損損失						
その他経常外費用	91,003,000			91,003,000	77,033,000	13,970,000
販売用資産評価損	91,003,000			91,003,000	77,033,000	13,970,000
経常外費用計	91,003,000			91,003,000	77,033,000	13,970,000
当期経常外増減額	△ 91,003,000			△ 91,003,000	△ 77,033,000	△ 13,970,000
他会計振替額						
森林資産勘定振替額						
当期一般正味財産増減額	△ 92,075,733		△ 14,923,582	△ 106,999,315	△ 89,852,947	△ 17,146,368
一般正味財産期首残高	△ 105,532,408			△ 105,532,408	△ 90,998,885	△ 14,533,523
一般正味財産期末残高	△ 197,608,141		△ 14,923,582	△ 212,531,723	△ 180,851,832	△ 31,679,891
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等						
一般正味財産への振替額						
当期指定正味財産増減額						
指定正味財産期首残高						
指定正味財産期末残高						
III 正味財産期末残高	△ 197,608,141		△ 14,923,582	△ 212,531,723	△ 180,851,832	△ 31,679,891

2. 資金調達及び設備投資の見込みについて

1. 資金調達の見込みについて

当期中における借入れの予定の有無については、下記のとおりです。

令和元年6月1日から令和2年5月31日まで

借入れの予定		有り		
事業	借 入 先	金 額	使 途	
分 収 林 事 業	日 本 政 策 金 融 公 庫	123,000,000	契 約 対 象 森 林 の 経 営 の た め 必 要 な 資 金 の 借 入 れ。	
	長 崎 県	213,217,000		
	市 町	対 馬 市		15,290,000
		平 戸 市		2,042,000
		松 浦 市		765,000
		佐 々 町		567,000
		佐 世 保 市		2,797,000
		波 佐 見 町		554,000
		川 棚 町		153,000
		東 彼 杵 町		228,000
		西 海 市		1,921,000
		時 津 町		87,000
		長 与 町		246,000
		長 崎 市		3,448,000
		新 上 五 島 町		1,562,000
		五 島 市		1,741,000
	小 計	31,401,000		
	合 計	367,618,000		

2. 設備投資の見込みについて

当期における重要な設備投資（除却又は売却を含む。）の予定はありません。