

第 1 号議案

令和 5 年度 事業計画及び収支予算の承認について

令和 5 年度事業計画及び収支予算の承認を求めます。

I. 令和 5 年度事業計画について

1. 事業方針

令和 5 年の幕開けは、大寒波・豪雪が全国を襲うとともに、ウクライナ情勢に伴う世界を巻き込むエネルギー危機によって、原油価格・電気代・物価の高騰が生活を直撃し、改めて世界情勢や気候変動が、私たちの暮らしと密接に関係していることを再認識させられました。

木材の販売においても、需要や流通に大いに影響することが懸念される場所ですが、計画的な施業の実施と、安定的な木材の販売を継続することが、最も効果的な対策と考え進めております。

また、2050 年カーボンニュートラルの実現に向けた取り組みが各企業で活発化しており、森林資源の循環利用に伴う温暖化対策の役割について、事業化につなげていくことを目指しているところであります。

林業公社では「第 7 次経営計画」策定から 8 年目を迎え、各経営改善策の目標達成に向け取り組みを進めるとともに、新たな森林経営管理法と森林環境税・森林環境譲与税等の制度的な対応についても、積極的に関わっていくこととしております。

令和 5 年度の事業方針は、

- ・経営収入の安定化、適正な森林管理による、経営基盤の強化と環境保全の両立
- ・販路の拡大に向けた販売促進、マーケティング活動の強化
- ・適切な装備や技術を導入し、作業効率の向上とともに、作業の安全対策
- ・地域のニーズに応えるとともに、地域との連携と協力を強化し、地域の森林・林業・木材産業の振興
- ・持続可能な林業の普及に向けた情報発信や研修・講習会を開催し、若手、人材育成の強化

これらを重点的に取り組みます。

これまでの分収林事業で培った林業の知識と技術のノウハウを活かし、積極的に新規事業に取り組むとともに、森林整備法人として「木材生産機能と公益的機能」の両面を見据えた持続可能な森林経営を目指してまいります。

2. 令和5年度 事業計画

事業種			令和5年度予算				令和4年度予算		増減		備考
			令和5年度予算		令和4年度予算		増減				
分	保育	保育間伐 (伐捨)	0	ha	31	ha	-31	ha			
		計	0	ha	31	ha	-31	ha			
収	搬出間伐	利用間伐	137	ha	132	ha	5	ha			
		高齢級間伐	631	ha	664	ha	-33	ha			
		計	768	ha	796	ha	-28	ha			
林	付帯施設 作業路開設		64,200	m	88,030	m	-23,830	m			
	林道開設受益者負担		3	路線	3	路線	0	路線			
事	収穫調査事業		6	ha	6	ha	0	ha			
	素材生産販売事業		45,390	m ³	43,037	m ³	2,353	m ³	木材販売		
業	分収林等施業転換推進事業 (分収契約変更業務)		12	件	15	件	-3	件			
	J-クレジット関連事業		500	t	1,000	t	-500	t			
	施業受託事業		2	件	2	件	0	件			

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5年6月1日から令和6年5月31日まで

（単位：円）

科 目	令和5年度			予算	令和4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	517,613,000	7,500,000		525,113,000	476,260,000	48,853,000
間伐材等売払収入	503,613,000			503,613,000	462,260,000	41,353,000
間伐売上収入	503,613,000			503,613,000	462,260,000	41,353,000
利用間伐	85,614,000			85,614,000	55,471,000	30,143,000
高齢級間伐	417,999,000			417,999,000	406,789,000	11,210,000
受託事業収入	9,000,000	7,500,000		16,500,000	9,000,000	7,500,000
分収林等施業転換推進事業収入	9,000,000			9,000,000	8,000,000	1,000,000
施業受託事業収入		7,500,000		7,500,000	1,000,000	6,500,000
J-クレジット関連事業収入	5,000,000			5,000,000	5,000,000	
・受取補助金等	804,216,000			804,216,000	845,841,000	△ 41,625,000
森林造成助成金収入	606,347,000			606,347,000	654,347,000	△ 48,000,000
森林造成助成金収入	606,347,000			606,347,000	654,347,000	△ 48,000,000
離島活性化事業・しまの間伐促進事業収入	18,000,000			18,000,000	12,960,000	5,040,000
利子助成金収入	47,711,000			47,711,000	52,001,000	△ 4,290,000
指定正味財産振替額	132,158,000			132,158,000	126,533,000	5,625,000
当期売上原価過年度補助金振替額	132,158,000			132,158,000	126,533,000	5,625,000
経常収益計	1,321,829,000	7,500,000		1,329,329,000	1,322,101,000	7,228,000
（2）経常費用						
・事業費	1,507,543,113	7,500,000		1,515,043,113	1,530,564,880	△ 15,521,767
販売用資産原価	612,123,000			612,123,000	617,144,000	△ 5,021,000
森林資産販売原価	404,915,000			404,915,000	407,531,000	△ 2,616,000
当期売上原価	404,915,000			404,915,000	407,531,000	△ 2,616,000
分収交付金	78,523,000			78,523,000	71,413,000	7,110,000
林産費	128,685,000			128,685,000	138,200,000	△ 9,515,000
直接事業費	759,979,000			759,979,000	774,236,000	△ 14,257,000
保育費支出					14,384,000	△ 14,384,000
保育費保育間伐費（補助）支出					14,384,000	△ 14,384,000
択伐費支出	604,663,000			604,663,000	548,862,000	55,801,000
利用間伐	106,243,000			106,243,000	80,303,000	25,940,000
高齢級間伐	498,420,000			498,420,000	468,559,000	29,861,000
付帯施設費支出	131,227,000			131,227,000	191,996,000	△ 60,769,000
作業路開設費支出	131,227,000			131,227,000	191,996,000	△ 60,769,000
林道開設受益者負担金支出	1,089,000			1,089,000	1,034,000	55,000
離島活性化事業・しまの間伐促進事業支出	18,000,000			18,000,000	12,960,000	5,040,000
J-クレジット関連事業支出	5,000,000			5,000,000	5,000,000	
間接事業費	126,441,113		16,881,887	143,323,000	146,436,000	△ 3,113,000
間接費支出	47,759,000			47,759,000	52,733,000	△ 4,974,000
森林保険料支出	1,210,000			1,210,000	1,205,000	5,000
木材販売促進費支出	310,000			310,000	303,000	7,000
森林認証事業費支出	400,000			400,000	1,200,000	△ 800,000
収穫調査費支出	622,000			622,000	598,000	24,000
公庫借入金利息支出	45,217,000			45,217,000	49,427,000	△ 4,210,000
人件費支出	59,511,751		7,144,249	66,656,000	65,541,000	1,115,000
役員報酬支出	2,751,000		1,179,000	3,930,000	3,930,000	
給料手当支出	42,655,734		5,218,266	47,874,000	47,260,000	614,000
賃金支出	2,000,000			2,000,000	2,000,000	
法定福利費支出	7,575,017		746,983	8,322,000	7,951,000	371,000
退職給付支出	4,530,000			4,530,000	4,400,000	130,000

(単位：円)

科 目	令和5年度			予算	令和4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	19,170,362		9,737,638	28,908,000	28,162,000	746,000
厚生費支出	523,800		76,200	600,000	300,000	300,000
旅費交通費支出	2,285,880		372,120	2,658,000	2,712,000	△ 54,000
消耗品費支出	1,744,000		256,000	2,000,000	2,000,000	
通信運搬費支出	869,590		130,410	1,000,000	1,000,000	
減価償却費	915,000		85,000	1,000,000	1,000,000	
その他事務費	726,000		474,000	1,200,000	1,200,000	
保険料支出	326,000		74,000	400,000	400,000	
支払手数料支出	400,000			400,000	400,000	
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	12,106,092		8,043,908	20,150,000	19,650,000	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	7,892,640		107,360	8,000,000	8,000,000	
負担金支出	2,643,000		357,000	3,000,000	3,000,000	
借料損料支出			5,000,000	5,000,000	4,500,000	500,000
公認会計士報酬料支出			2,500,000	2,500,000	2,500,000	
受託事業費支出	9,000,000	7,500,000		16,500,000	9,000,000	7,500,000
分収林等施業転換推進事業支出	9,000,000			9,000,000	8,000,000	1,000,000
施業受託事業支出		7,500,000		7,500,000	1,000,000	6,500,000
経常費用計	1,507,543,113	7,500,000	16,881,887	1,531,925,000	1,546,816,000	△ 14,891,000
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 185,714,113		△ 16,881,887	△ 202,596,000	△ 224,715,000	22,119,000
森林資産勘定振替額	226,244,000			226,244,000	196,364,000	29,880,000
当期経常増減額	40,529,887		△ 16,881,887	23,648,000	△ 28,351,000	51,999,000
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	43,713,000			43,713,000	60,139,000	△ 16,426,000
販売用資産評価損	43,713,000			43,713,000	60,139,000	△ 16,426,000
経常外費用計	43,713,000			43,713,000	60,139,000	△ 16,426,000
当期経常外増減額	△ 43,713,000			△ 43,713,000	△ 60,139,000	16,426,000
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	△ 3,183,113		△ 16,881,887	△ 20,065,000	△ 88,490,000	68,425,000
一般正味財産期首残高	△ 302,300,278	1,000,000	△ 48,274,365	△ 349,574,643	△ 261,084,643	△ 88,490,000
一般正味財産期末残高	△ 305,483,391	1,000,000	△ 65,156,252	△ 369,639,643	△ 349,574,643	△ 20,065,000
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	△ 305,483,391	1,000,000	△ 65,156,252	△ 369,639,643	△ 349,574,643	△ 20,065,000

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5年6月1日から令和6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	0	契 約 対 象 森 林 の 経 営 の た め 必 要 な 資 金 の 借 入 れ。	
	長 崎 県	173,075,000		
	市 町	対 馬 市		11,968,000
		平 戸 市		1,672,000
		松 浦 市		575,000
		佐 々 町		456,000
		佐 世 保 市		2,188,000
		波 佐 見 町		366,000
		川 棚 町		88,000
		東 彼 杵 町		175,000
		西 海 市		1,555,000
		時 津 町		62,000
		長 与 町		146,000
		長 崎 市		2,667,000
		新 上 五 島 町		1,223,000
		五 島 市		1,391,000
		小 計		24,532,000
合 計	197,607,000			

(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。