

Ⅱ 令和８年度収支予算書

収 支 予 算 書（損益ベース）

（令和8年4月1日 から 令和9年3月31日）

（単位：千円）

区 分	当 年 度 予 算 額	前 年 度 補正後予算額	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 公益目的事業会計	116,184	132,130	-15,946	
森林整備事業収益	116,184	132,130	-15,946	
分収林整備事業収益	101,182	116,691	-15,509	
森林整備受託事業収益	15,002	15,439	-437	
② 法人会計	0	0	0	
③ 内部取引等の消去		-1,142	1,142	
経常収益計	116,184	130,988	-14,804	
(2) 経常費用				
① 公益目的事業会計	334,292	310,965	23,327	
森林整備事業費	334,292	310,965	23,327	
分収林整備事業費	321,003	298,079	22,924	
森林整備受託事業費	13,289	12,886	403	
② 法人会計	3,637	3,851	-214	
③ 内部取引等の消去		-1,142	1,142	
経常費用計	337,929	313,674	24,255	
森林資産勘定振替前当期経常増減額	-221,745	-182,686	-39,059	
森林資産勘定振替額	221,745	182,686	39,059	
当期経常増減額	0	0	0	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益				
その他経常外収益				
指定正味財産からの振替額				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産売却損				
固定資産除却損				
販売用資産評価損				
減損損失	0	11,365	-11,365	
有価証券評価損				
その他経常外費用				
経常外費用計	0	11,365	-11,365	
当期経常外増減額	0	-11,365	11,365	
当期一般正味財産増減額	0	-11,365	11,365	
一般正味財産期首残高	-588,432	-577,067	-11,365	
一般正味財産期末残高	-588,432	-588,432	0	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
受取補助金等				
指定正味財産運用益				
指定正味財産受贈益				
一般正味財産への振替額				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	-588,432	-588,432	0	

収支予算書事業別内訳表 (損益ベース)

(令和8年4月1日 から 令和9年3月31日)

科 目	当年度予算額	前年度 補正後予算額	増 減		
				森林整備事業	分収造林事業
I 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益	0	355	-355	0	0
特定資産受取利息	0	355	-355	0	0
事業収益	15,533	39,991	-24,458	15,533	533
林産物処分収益	533	21,741	-21,208	533	533
分収林等施業転換推進事業収益	0	2,998	-2,998	0	
森林整備受託事業収益	15,000	15,252	-252	15,000	
受取補助金等	96,649	82,184	14,465	96,649	96,649
受取地方公共団体補助金	96,649	82,184	14,465	96,649	96,649
雑収益	4,002	8,458	-4,456	4,002	4,000
受取利息	1	672	-671	1	0
保険金収益	0	0	0	0	
分収林補償収益	0	5,964	-5,964	0	
J-クレジット販売収益	4,000	1,788	2,212	4,000	4,000
雑収益	1	34	-33	1	0
経常収益計	116,184	130,988	-14,804	116,184	101,182
(2) 経常費用					
事業費	237,545	225,703	11,842	237,545	235,023
直接事業費	123,087	96,820	26,267	123,087	123,087
分収造林事業費	123,087	96,820	26,267	123,087	123,087
補植費	0	0	0	0	0
保育費	123,087	96,820	26,267	123,087	123,087
間接事業費	15,374	25,119	-9,745	15,374	12,852
事業人件費	9,774	17,156	-7,382	9,774	7,822
事業雑費	5,493	4,534	959	5,493	4,923
事業その他賃金	1,477	0	1,477	1,477	1,477
事業旅費交通費	1,333	1,369	-36	1,333	1,232
事業通信運搬費	98	103	-5	98	98
事業消耗品費	1,090	975	115	1,090	886
事業修繕費	148	903	-755	148	148
事業印刷製本費	49	29	20	49	49
事業燃料費	1,085	1,052	33	1,085	835
事業租税公課	64	103	-39	64	49
事業器具備品費	49	0	49	49	49
分収交付金	107	3,429	-3,322	107	107
事業借入金支払利息	99,084	103,764	-4,680	99,084	99,084
管理費	100,384	87,971	12,413	96,747	85,980
人件費	79,063	68,670	10,393	76,485	68,428
役員報酬	4,080	4,080	0	3,672	3,672
役員報酬(監事)	150	100	50	0	
職員等給与	40,837	35,545	5,292	40,105	35,076
福利厚生費	9,989	11,720	-1,731	9,626	8,421
退職給付費用(引当金)	1,880	2,311	-431	1,844	1,844
賞与引当金繰入額	6,279	6,631	-352	6,150	6,150
その他人件費	15,848	8,283	7,565	15,088	13,265
事務経費	21,321	19,301	2,020	20,262	17,552
事務諸費	1,407	1,097	310	1,354	1,271
消耗品費	559	383	176	537	527
印刷製本費	740	681	59	713	640
事務機器借損料	108	33	75	104	104
OAシステム管理費	1,779	1,384	395	1,722	1,355
OA機器借損料	1,363	1,186	177	1,323	956
保守経費	416	198	218	399	399

(単位:千円)

当 年 度 予 算 額 内 訳						
公 益 目 的 事 業 会 計					法人会計	内部取引 等の消去
分収林等施業 転換推進事業	分収林整備事業 小 計	森林整備 受託事業	内部取引 等の消去	公益目的事業 合 計		
	0			0		
	0			0		
	533	15,000		15,533		
	533			533		
	0			0		
	0	15,000		15,000		
	96,649			96,649		
	96,649			96,649		
	4,000	2	0	4,002		
	0	1		1		
	0			0		
	0			0		
	4,000			4,000		
	0	1		1		
0	101,182	15,002	0	116,184	0	0
	235,023	2,522		237,545		
	123,087	0		123,087		
	123,087			123,087		
	0			0		
	123,087			123,087		
	12,852	2,522		15,374		
	7,822	1,952		9,774		
	4,923	570		5,493		
	1,477			1,477		
	1,232	101		1,333		
	98	0		98		
	886	204		1,090		
	148	0		148		
	49	0		49		
	835	250		1,085		
	49	15		64		
	49			49		
	107			107		
	99,084			99,084		
	85,980	10,767	0	96,747	3,637	
	68,428	8,057		76,485	2,578	
	3,672			3,672	408	
	0			0	150	
	35,076	5,029		40,105	732	
	8,421	1,205		9,626	363	
	1,844			1,844	36	
	6,150			6,150	129	
	13,265	1,823		15,088	760	
	17,552	2,710	0	20,262	1,059	
	1,271	83		1,354	53	
	527	10		537	22	
	640	73		713	27	
	104			104	4	
	1,355	367		1,722	57	
	956	367		1,323	40	
	399			399	17	

科 目	当年度予算額	前年度 補正後予算額	増 減		
				森林整備事業	分収造林事業
通 信 運 搬 費	1,355	1,423	-68	1,323	768
旅 費 交 通 費	921	228	693	921	921
委 託 費	2,013	1,914	99	1,932	1,932
負 担 金	246	2,027	-1,781	246	246
車 輦 関 連 費	1,680	1,379	301	1,680	1,680
車 輦 賃 借 料	1,680	1,379	301	1,680	1,680
燃 料 費	0	0	0	0	0
減 価 償 却 費	609	830	-221	609	322
支 払 利 息	410	0	410	410	410
そ の 他 の 事 務 費	3,834	1,670	2,164	3,834	2,416
支 払 手 数 料	309	192	117	309	309
賃 借 料	870	111	759	870	870
備 品 費	0	0	0	0	0
諸 謝 金	212	255	-43	212	212
租 税 公 課	2,093	489	1,604	2,093	710
保 険 料	346	364	-18	346	315
修 繕 費	0	66	-66	0	0
雑 費	4	193	-189	4	0
運 営 費	576	599	-23	0	
諸 謝 金	0	0	0	0	
印 刷 製 本 費	0	196	-196	0	
会 議 費	40	58	-18	0	
旅 費（費用弁償）	218	85	133	0	
会 費 分 担 金	318	260	58	0	
租 税 公 課	0	0	0	0	
事 務 所 費	6,491	6,750	-259	6,231	6,231
事 務 所 使 用 負 担 金	6,120	6,583	-463	5,875	5,875
光 熱 水 費	371	167	204	356	356
修 繕 費	0	0	0	0	0
経 常 費 用 計	337,929	313,674	24,255	334,292	321,003
森林資産勘定振替前当期経常増減額	-221,745	-182,686	-39,059	-218,108	-219,821
森林資産勘定振替額	221,745	182,686	39,059	218,108	219,821
当 期 経 常 増 減 額	0	0	0	0	0
1 経 常 外 増 減 の 部					
(1) 経 常 外 収					
固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	0	
指定正味財産からの振替額	0	0	0	0	
経 常 外 収 益 計	0	0	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用					
固 定 資 産 売 却 損	0	0	0	0	
固 定 資 産 除 却 損	0	0	0	0	
販 売 用 資 産 評 価 損	0	0	0	0	
減 損 損 失	0	11,365	-11,365	0	
経 常 外 費 用 計	0	11,365	-11,365	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	-11,365	11,365	0	0
他 会 計 振 替 額	0	0	0	0	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	0	-11,365	11,365	0	0
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	-588,432	-577,067	-11,365	-588,432	-608,060
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	-588,432	-588,432	0	-588,432	-608,060
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	0	0	0	0	
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0	0	0
Ⅲ 正 味 財 産 期 末 残 高	-588,432	-588,432	0	-588,432	-608,060

当 年 度 予 算 額 内 訳						
公 益 目 的 事 業 会 計				公益目的事業 合 計	法人会計	内部取引 等の消去
分収林等施業 転換推進事業	分収林整備事業 小 計	森林整備 受託事業	内部取引 等の消去			
	768	555		1,323	32	
	921			921	0	
	1,932	0		1,932	81	
	246			246	0	
	1,680	0		1,680		
	1,680			1,680		
	0			0		
	322	287		609		
	410			410		
	2,416	1,418	0	3,834		
	309			309		
	870			870		
	0	0		0		
	212			212		
	710	1,383		2,093		
	315	31		346		
	0	0		0		
	0	4		4		
	0			0	576	
	0			0		
	0			0		
	0			0	40	
	0			0	218	
	0			0	318	
	0			0		
	6,231			6,231	260	
	5,875			5,875	245	
	356			356	15	
	0			0		
0	321,003	13,289	0	334,292	3,637	0
0	-219,821	1,713		-218,108	-3,637	
0	219,821	-1,713		218,108	3,637	
0	0	0		0	0	
	0			0		
	0			0		
0	0	0	0	0	0	0
	0			0		
	0			0		
	0			0		
	0			0		
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0		0	0	
	0			0		
0	0	0		0	0	
0	-608,060	19,628		-588,432	0	
0	-608,060	19,628		-588,432	0	
	0			0		
0	0			0		
0	0			0		
0	0			0		
0	-608,060	19,628	0	-588,432	0	0

収 支 予 算 書 (資金ベース)

(令和8年4月1日 から 令和9年3月31日)

(単位:千円)

区 分	当 年 度 予 算 額	前 年 度 補正後予算額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
(1) 公益目的事業活動収入	116,184	130,988	-14,804	
森林整備事業収入	116,184	130,988	-14,804	
分収林整備事業収入	101,182	116,691	-15,509	
森林整備受託事業収入	15,002	15,439	-437	
内部取引等の消去		-1,142	1,142	
(2) 法人会計活動収入	0	0	0	
事業活動収入計	116,184	130,988	-14,804	
2 事業活動支出				
(1) 公益目的事業活動支出	332,404	305,268	27,136	
森林整備事業支出	332,404	305,268	27,136	
分収林整備事業支出	319,402	294,063	25,339	
森林整備受託事業支出	13,002	12,347	655	
内部取引等の消去		-1,142	1,142	
(2) 法人会計活動支出	3,630	3,736	-106	
人件費	2,571	2,410	161	
事務経費	1,059	1,326	-267	
事業活動支出計	336,034	309,004	27,030	
事業活動収支差額	-219,850	-178,016	-41,834	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
特定資産取崩収入	0	2,788	-2,788	
投資活動収入計	0	2,788	-2,788	
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	1,880	9,979	-8,099	
固定資産取得支出		544	-544	
投資活動支出計	1,880	10,523	-8,643	
投資活動収支差額	-1,880	-7,735	5,855	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入	1,310,139	1,279,857	30,282	
長期借入金収入	1,310,139	1,279,857	30,282	
公庫借入金収入	37,923	21,332	16,591	
県借入金収入	1,272,216	1,258,525	13,691	
財務活動収入計	1,310,139	1,279,857	30,282	
2 財務活動支出				
借入金返済支出	1,088,409	1,088,953	-544	
長期借入金返済支出	1,088,409	1,088,953	-544	
公庫借入金返済支出	314,860	324,456	-9,596	
県借入金返済支出	480,285	458,428	21,857	
未払利息返済支出	293,264	306,069	-12,805	
財務活動支出計	1,088,409	1,088,953	-544	
財務活動収支差額	221,730	190,904	30,826	
当期収支差額	0	5,153	-5,153	
前期繰越収支差額	230,343	225,190	5,153	
次期繰越収支差額	230,343	230,343	0	

収支予算書事業別内訳表（資金ベース）

（令和8年4月1日 から 令和9年3月31日）

科 目	当年度予算額	前 年 度 補正後予算額	増 減		
				森林整備事業	分収造林事業
I 事業活動収支の部					
1 事業活動収入					
事業収入	15,533	39,991	-24,458	15,533	533
林産物処分収入	533	21,741	-21,208	533	533
分収林等施業転換推進事業収入	0	2,998	-2,998	0	
受託事業収入	15,000	15,252	-252	15,000	
補助金等収入	96,649	82,184	14,465	96,649	96,649
地方公共団体補助金収入	96,649	82,184	14,465	96,649	96,649
その他の収入	4,002	8,813	-4,811	4,002	4,000
特定資産運用収入	0	355	-355	0	
受取利息収入	1	672	-671	1	
保険金収入	0	0	0	0	
分収林補償収入	0	5,964	-5,964	0	
J-クレジット販売収入	4,000	1,788	2,212	4,000	4,000
雑収入	1	34	-33	1	
事業活動収入計	116,184	130,988	-14,804	116,184	101,182
2 事業活動支出					
事業費支出	238,841	226,965	11,876	238,841	236,319
直接事業費	123,087	96,820	26,267	123,087	123,087
分収造林事業費	123,087	96,820	26,267	123,087	123,087
補植費	0	0	0	0	
保育費	123,087	96,820	26,267	123,087	123,087
間接事業費	16,418	26,102	-9,684	16,418	13,896
事業人件費	10,818	18,139	-7,321	10,818	8,866
事業雑費	5,493	4,534	959	5,493	4,923
事業その他賃金	1,477	0	1,477	1,477	1,477
事業旅費交通費	1,333	1,369	-36	1,333	1,232
事業通信運搬費	98	103	-5	98	98
事業消耗品費	1,090	975	115	1,090	886
事業修繕費	148	903	-755	148	148
事業印刷製本費	49	29	20	49	49
事業燃料費	1,185	1,052	133	1,185	935
事業租税公課	64	103	-39	64	49
事業器具備品費	49	0	49	49	49
分収交付金	107	3,429	-3,322	107	107
事業借入金支払利息	99,336	104,043	-4,707	99,336	99,336
管理費支出	97,193	82,039	15,154	93,563	83,083
人件費	76,481	63,568	12,913	73,910	65,853
役員報酬	4,080	4,080	0	3,672	3,672
役員報酬（監事）	150	100	50	0	
職員等給与	44,519	39,007	5,512	43,703	38,674
福利厚生費	10,625	11,720	-1,095	10,249	9,044
退職給付費用	0	0	0	0	
その他人件費	17,107	8,661	8,446	16,286	14,463
事務経費	20,712	18,471	2,241	19,653	17,230
事務諸費	1,407	1,097	310	1,354	1,271
事務用備品費	0	0	0	0	
消耗品費	559	383	176	537	527
印刷製本費	740	681	59	713	640
事務機器賃借料	108	33	75	104	104
OAシステム管理費	1,779	1,384	395	1,722	1,355
OA機器賃借料	1,363	1,186	177	1,323	956
保守経費	416	198	218	399	399
通信運搬費	1,355	1,423	-68	1,323	768
旅費交通費	921	228	693	921	921
委託費	2,013	1,914	99	1,932	1,932
負担金	246	2,027	-1,781	246	246

(単位:千円)

当 年 度 予 算 額 内 訳						
公 益 目 的 事 業 会 計					法人会計	内部取引 等の消去
分収林等施業 転換推進事業	分収林整備事業 小 計	森林整備 受託事業	内部取引 等の消去	公益目的事業 合 計		
	533	15,000		15,533		
	533			533		
	0			0		
	0	15,000		15,000		
	96,649	0		96,649		
	96,649			96,649		
	4,000	2	0	4,002		
	0			0		
	0	1		1		
	0			0		
	0			0		
	4,000			4,000		
	0	1		1		
0	101,182	15,002	0	116,184	0	0
	236,319	2,522		238,841		
	123,087	0		123,087		
	123,087	0		123,087		
	0			0		
	123,087			123,087		
	13,896	2,522		16,418		
	8,866	1,952		10,818		
	4,923	570		5,493		
	1,477			1,477		
	1,232	101		1,333		
	98	0		98		
	886	204		1,090		
	148	0		148		
	49	0		49		
	935	250		1,185		
	49	15		64		
	49			49		
	107			107		
	99,336			99,336		
	83,083	10,480	0	93,563	3,630	
	65,853	8,057		73,910	2,571	
	3,672			3,672	408	
	0			0	150	
	38,674	5,029		43,703	816	
	9,044	1,205		10,249	376	
	0			0		
	14,463	1,823		16,286	821	
	17,230	2,423	0	19,653	1,059	
	1,271	83		1,354	53	
	0			0		
	527	10		537	22	
	640	73		713	27	
	104			104	4	
	1,355	367		1,722	57	
	956	367		1,323	40	
	399			399	17	
	768	555		1,323	32	
	921			921		
	1,932	0		1,932	81	
	246			246		

科 目	当年度予算額	前 年 度 補正後予算額	増 減		
				森林整備事業	分収造林事業
車 輛 関 連 費	1,680	1,379	301	1,680	1,680
車 輛 賃 借 料	1,680	1,379	301	1,680	1,680
燃 料 費	0	0	0	0	
支 払 利 息	410	0	410	410	410
そ の 他 の 事 務 費	3,834	1,670	2,164	3,834	2,416
支 払 手 数 料	309	194	115	309	309
賃 借 料	870	109	761	870	870
備 品 費	0	0	0	0	
諸 謝 金	212	255	-43	212	212
租 税 公 課	2,093	489	1,604	2,093	710
保 険 料	346	364	-18	346	315
修 繕 費	0	66	-66	0	
雑 費	4	193	-189	4	
運 営 費	576	599	-23	0	
諸 謝 金	0	0	0	0	
印 刷 製 本 費	0	196	-196	0	
会 議 費	40	58	-18	0	
旅 費（費用弁償）	218	85	133	0	
会 費 分 担 金	318	260	58	0	
租 税 公 課	0	0	0	0	
事 務 所 費	6,491	6,750	-259	6,231	6,231
事 務 所 使 用 負 担 金	6,120	6,583	-463	5,875	5,875
光 熱 水 費	371	167	204	356	356
事業活動支出計	336,034	309,004	27,030	332,404	319,402
事業活動収支差額	-219,850	-178,016	-41,834	-216,220	-218,220
Ⅱ 投資活動収支の部					
1 投資活動収入					
特 定 資 産 取 崩 収 入	0	2,788	-2,788	0	0
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0	0
災害対策積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
借入金償還積立資産取崩収入	0	2,788	-2,788	0	0
事業運営準備金積立資産取得収入	0	0	0	0	
投資活動収入計	0	2,788	-2,788	0	0
2 投資活動支出					
特 定 資 産 取 得 支 出	1,880	9,979	-8,099	1,880	1,880
退職給付引当資産取得支出	1,880	2,311	-431	1,880	1,880
災害対策積立資産取得支出	0	282	-282	0	
借入金償還積立資産取得支出	0	4,291	-4,291	0	
事業運営準備金積立資産取得支出	0	3,095	-3,095	0	
固 定 資 産 取 得 支 出	0	544	-544		
器 具 備 品 取 得 支 出	0	544	-544		
ソフトウェア取得支出	0	0	0		
投資活動支出計	1,880	10,523	-8,643	1,880	1,880
投資活動収支差額	-1,880	-7,735	5,855	-1,880	-1,880
Ⅲ 財務活動収支の部					
1 財務活動収入					
長 期 借 入 金 収 入	1,310,139	1,279,857	30,282	1,306,509	1,306,509
公 庫 借 入 金 収 入	37,923	21,332	16,591	37,923	37,923
県 借 入 金 収 入	1,272,216	1,258,525	13,691	1,268,586	1,268,586
財務活動収入計	1,310,139	1,279,857	30,282	1,306,509	1,306,509
2 財務活動支出					
長 期 借 入 金 返 済 支 出	1,088,409	1,088,953	-544	1,088,409	1,088,409
公 庫 借 入 金 返 済 支 出	314,860	324,456	-9,596	314,860	314,860
県 借 入 金 返 済 支 出	480,285	458,428	21,857	480,285	480,285
未 払 利 息 返 済 支 出	293,264	306,069	-12,805	293,264	293,264
財務活動支出計	1,088,409	1,088,953	-544	1,088,409	1,088,409
財務活動収支差額	221,730	190,904	30,826	218,100	218,100
当 期 収 支 差 額	0	5,153	-5,153	0	-2,000
前 期 繰 越 収 支 差 額	230,343	225,190	5,153	230,343	200,341
次 期 繰 越 収 支 差 額	230,343	230,343	0	230,343	198,341

当 年 度 予 算 額 内 訳						
公 益 目 的 事 業 会 計					法人会計	内部取引 等の消去
分収林等施業 転換推進事業	分収林整備事業 小 計	森林整備 受託事業	内部取引 等の消去	公益目的事業 合 計		
	1,680	0		1,680		
	1,680			1,680		
	0			0		
	410			410		
	2,416	1,418	0	3,834		
	309			309		
	870			870		
	0	0		0		
	212			212		
	710	1,383		2,093		
	315	31		346		
	0	0		0		
	0	4		4		
	0	0		0	576	
	0			0		
	0			0		
	0			0	40	
	0			0	218	
	0			0	318	
	0			0		
	6,231	0		6,231	260	
	5,875			5,875	245	
	356			356	15	
	319,402	13,002	0	332,404	3,630	0
0	-218,220	2,000	0	-216,220	-3,630	0
	0			0		
	0			0		
	0			0		
	0			0		
	0			0		
	0			0		
	1,880			1,880		
	1,880			1,880		
	0			0		
	0			0		
	0			0		
	1,880			1,880		
0	-1,880	0		-1,880	0	
	1,306,509			1,306,509	3,630	
	37,923			37,923		
	1,268,586			1,268,586	3,630	
	1,306,509			1,306,509	3,630	
	1,088,409			1,088,409	0	
	314,860			314,860		
	480,285			480,285		
	293,264			293,264		
	1,088,409			1,088,409	0	
0	218,100	0		218,100	3,630	
0	-2,000	2,000		0	0	
0	200,341	30,002		230,343	0	
0	198,341	32,002		230,343	0	