

2 決算諸表

(1)貸借対照表

① 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 | 備 考 |
|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------|-----|
| (資産の部) | | | | |
| 1 流動資産 | | | | |
| 現 金 | 35,700 | 0 | 35,700 | |
| 普 通 預 金 | 360,777,218 | 288,278,180 | 72,499,038 | |
| 資 産 安 定 基 金 | 291,170,268 | 291,170,268 | 0 | |
| 未 収 入 金 | 164,935,411 | 195,648,168 | △ 30,712,757 | |
| 短 期 貸 付 金 | 0 | 0 | 0 | |
| 前 払 費 用 | 109,491 | 279,461 | △ 169,970 | |
| そ の 他 有 価 証 券 | 22,000,000 | 22,000,000 | 0 | |
| 計 | 839,028,088 | 797,376,077 | 41,652,011 | |
| 2 固定資産 | | | | |
| (1)基本財産 | | | | |
| 普 通 預 金 基 本 金 | 4,561,026 | 4,799,028 | △ 238,002 | |
| 普 通 預 金 本 金 | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 | |
| 定 期 預 金 基 本 金 | 74,893 | 74,893 | 0 | |
| 投 資 有 価 証 券 | 4,243,438,974 | 4,263,200,972 | △ 19,761,998 | |
| 小 計 | 4,268,074,893 | 4,268,074,893 | 0 | |
| (2)特定資産 | | | | |
| 機 械 購 入 積 立 資 産 | 69,114,600 | 85,332,600 | △ 16,218,000 | |
| 森 林 管 理 積 立 資 産 | 7,025,534 | 7,025,534 | 0 | |
| 緑 化 記 念 事 業 積 立 資 産 | 0 | 0 | 0 | |
| 退 職 給 付 積 立 資 産 | 15,949,108 | 15,700,560 | 248,548 | |
| 小 計 | 92,089,242 | 108,058,694 | △ 15,969,452 | |
| (3)その他固定資産 | | | | |
| 高 性 能 林 業 機 械 | 30,378,706 | 5 | 30,378,701 | |
| 建 物 付 属 設 備 | 702,720 | 772,576 | △ 69,856 | |
| 電 話 加 入 権 | 42,282 | 78,244 | △ 35,962 | |
| 土 地 | 471,152 | 471,152 | 0 | |
| 森 林 地 林 品 | 15,779,500 | 15,779,500 | 0 | |
| 備 出 資 金 | 28,132,532 | 28,132,532 | 0 | |
| | 3,528,409 | 3,994,879 | △ 466,470 | |
| | 73,961,000 | 73,415,000 | 546,000 | |
| 小 計 | 152,996,301 | 122,643,888 | 30,352,413 | |
| 計 | 4,513,160,436 | 4,498,777,475 | 14,382,961 | |
| 資 産 合 計 額 | 5,352,188,524 | 5,296,153,552 | 56,034,972 | |
| (負債の部) | | | | |
| 1 流動負債 | | | | |
| 未 前 預 未 期 | | | | |
| 払 受 り 法 人 税 等 勤 勉 手 当 引 当 金 | 115,682,785 | 119,127,437 | △ 3,444,652 | |
| | 0 | 0 | 0 | |
| | 1,167,600 | 804,703 | 362,897 | |
| | 140,500 | 154,400 | △ 13,900 | |
| | 10,903,000 | 9,953,000 | 950,000 | |
| 計 | 127,893,885 | 130,039,540 | △ 2,145,655 | |
| 2 固定負債 | | | | |
| 借 入 金 | 0 | 0 | 0 | |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 15,949,108 | 15,700,560 | 248,548 | |
| 計 | 15,949,108 | 15,700,560 | 248,548 | |
| 負 債 合 計 額 | 143,842,993 | 145,740,100 | △ 1,897,107 | |
| (正味財産の部) | | | | |
| 1 指定正味財産 | 0 | 0 | 0 | |
| 2 一般正味財産 (うち基本財産) | 5,208,345,531 (4,268,074,893) | 5,150,413,452 (4,268,074,893) | 57,932,079 (0) | |
| 正 味 財 産 合 計 | 5,208,345,531 | 5,150,413,452 | 57,932,079 | |
| 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 | 5,352,188,524 | 5,296,153,552 | 56,034,972 | |

② 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 合 計 | 公 益 事 業 | | | 収 益 事 業 付 帯 事 業 | 管 理 運 営 | 備 考 |
|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|--------------------|----------------------------------|--------------|
| | | 公 1 | 公 2 | 小 計 | | | |
| (資産の部) | | | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | | | |
| 現 金 | 35,700 | 0 | 35,700 | 35,700 | 0 | 0 | |
| 普 通 預 金 | 360,777,218 | 132,243,325 | 114,218,318 | 246,461,643 | 2,975,703 | 111,339,872 | 期末勤勉手当引当金を含む |
| 資 産 安 定 基 金 | 291,170,268 | 200,609,633 | 90,560,635 | 291,170,268 | 0 | 0 | |
| 未 収 入 金 | 164,935,411 | 9,296,351 | 147,646,910 | 156,943,261 | 7,992,150 | 0 | |
| 短 期 貸 付 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 前 払 費 用 | 109,491 | 0 | 109,491 | 109,491 | 0 | 0 | |
| そ の 他 有 価 証 券 | 22,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22,000,000 | |
| 計 | 839,028,088 | 342,149,309 | 352,571,054 | 694,720,363 | 10,967,853 | 133,339,872 | |
| 2 固定資産 | | | | | | | |
| (1)基本財産 | | | | | | | |
| 普 通 預 金 基 本 | 4,561,026 | 4,561,026 | 0 | 4,561,026 | 0 | 0 | |
| 普 通 預 金 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 | 0 | 0 | |
| 定 期 預 金 基 本 | 74,893 | 0 | 74,893 | 74,893 | 0 | 0 | |
| 投 資 有 価 証 券 | 4,243,438,974 | 2,495,438,974 | 63,915,506 | 2,559,354,480 | 0 | 1,684,084,494 | |
| 小 計 | 4,268,074,893 | 2,520,000,000 | 63,990,399 | 2,583,990,399 | 0 | 1,684,084,494 | |
| (2)特定資産 | | | | | | | |
| 機 械 購 入 積 立 資 産 | 69,114,600 | 69,114,600 | 0 | 69,114,600 | 0 | 0 | |
| 森 林 管 理 積 立 資 産 | 7,025,534 | 0 | 7,025,534 | 7,025,534 | 0 | 0 | |
| 緑 化 記 念 事 業 積 立 資 産 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 退 職 給 付 積 立 資 産 | 15,949,108 | 0 | 15,949,108 | 15,949,108 | 0 | 0 | |
| 小 計 | 92,089,242 | 69,114,600 | 22,974,642 | 92,089,242 | 0 | 0 | |
| (3)その他固定資産 | | | | | | | |
| 高 性 能 林 業 機 械 | 30,378,706 | 30,378,706 | 0 | 30,378,706 | 0 | 0 | |
| 建 物 | 702,720 | 0 | 0 | 0 | 0 | 702,720 | |
| 建 物 付 属 設 備 | 42,282 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,282 | |
| 電 話 加 入 権 | 471,152 | 224,952 | 246,200 | 471,152 | 0 | 0 | |
| 土 地 | 15,779,500 | 0 | 15,779,500 | 15,779,500 | 0 | 0 | |
| 森 林 | 28,132,532 | 0 | 28,132,532 | 28,132,532 | 0 | 0 | |
| 備 出 資 金 | 3,528,409 | 431,202 | 3,029,524 | 3,460,726 | 5 | 67,678 | |
| 出 資 金 | 73,961,000 | 73,961,000 | 0 | 73,961,000 | 0 | 0 | |
| 小 計 | 152,996,301 | 104,995,860 | 47,187,756 | 152,183,616 | 5 | 812,680 | |
| 計 | 4,513,160,436 | 2,694,110,460 | 134,152,797 | 2,828,263,257 | 5 | 1,684,897,174 | |
| 資 産 合 計 額 | 5,352,188,524 | 3,036,259,769 | 486,723,851 | 3,522,983,620 | 10,967,858 | 1,818,237,046 | |
| (負債の部) | | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | | |
| 未 払 金 | 115,682,785 | 1,850,806 | 104,939,723 | 106,790,529 | 4,401,364 | 4,490,892 | |
| 前 受 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 預 り 金 | 1,167,600 | 202,315 | 797,027 | 999,342 | 99,116 | 69,142 | |
| 未 払 法 人 税 等 | 140,500 | 0 | 0 | 0 | 140,500 | 0 | |
| 期 末 勤 勉 手 当 引 当 金 | 10,903,000 | 1,968,000 | 8,127,000 | 10,095,000 | 0 | 808,000 | |
| 計 | 127,893,885 | 4,021,121 | 113,863,750 | 117,884,871 | 4,640,980 | 5,368,034 | |
| 2 固定負債 | | | | | | | |
| 借 入 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 15,949,108 | 0 | 15,949,108 | 15,949,108 | 0 | 0 | |
| 計 | 15,949,108 | 0 | 15,949,108 | 15,949,108 | 0 | 0 | |
| 負 債 合 計 額 | 143,842,993 | 4,021,121 | 129,812,858 | 133,833,979 | 4,640,980 | 5,368,034 | |
| (正味財産の部) | | | | | | | |
| 1 指定正味財産 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 2 一般正味財産 (うち基本財産) | 5,208,345,531 (4,268,074,893) | 3,032,238,648 (2,520,000,000) | 356,910,993 (63,990,399) | 3,389,149,641 (2,583,990,399) | 6,326,878 (0) | 1,812,869,012 (1,684,084,494) | |
| 正 味 財 産 合 計 | 5,208,345,531 | 3,032,238,648 | 356,910,993 | 3,389,149,641 | 6,326,878 | 1,812,869,012 | |
| 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 | 5,352,188,524 | 3,036,259,769 | 486,723,851 | 3,522,983,620 | 10,967,858 | 1,818,237,046 | |

※ 公 1…林業労働力確保・担い手育成事業 公 2…森林整備・緑化推進事業

(2) 正味財産増減計算書

① 正味財産増減計算書

令和5年4月1日～令和6年3月31日

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 差 額 | 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 財産収入 | 139,006,205 | 132,671,302 | 6,334,903 | |
| ② 林業労働力確保対策事業収入 | 20,679,748 | 11,228,318 | 9,451,430 | |
| ③ 指定管理受託料収入 | 106,059,196 | 105,777,802 | 281,394 | |
| ④ 自主事業収入 | 3,140,157 | 2,553,032 | 587,125 | |
| ⑤ 緑の雇用研修事業収入 | 14,434,835 | 15,492,926 | △ 1,058,091 | |
| ⑥ 林業就業準備支援事業収入 | 29,271,000 | 24,350,000 | 4,921,000 | |
| ⑦ 県営林(県営林)事業収入 | 292,002,200 | 335,188,800 | △ 43,186,600 | |
| ⑧ 県民有林その他事業収入 | 110,364,100 | 101,125,300 | 9,238,800 | |
| [森林環境譲与税活用推進事業収入] | (14,982,000) | (15,125,000) | (△ 143,000) | |
| [森林環境譲与税事業収入] | (51,081,800) | (55,913,000) | (△ 4,831,200) | |
| ⑨ 県営林産物処分事業収入 | 139,572,446 | 11,864,600 | 127,707,846 | |
| ⑩ 緑化推進事業収入 | 5,487,610 | 9,144,206 | △ 3,656,596 | |
| ⑪ 募金収入 | 28,434,084 | 31,955,242 | △ 3,521,158 | |
| [指定正味財産の振替収入] | (0) | (5,843,594) | (△ 5,843,594) | |
| ⑫ 森林・山村多面的機能発揮対策事業収入 | 8,866,860 | 8,624,630 | 242,230 | |
| ⑬ 付帯事業収入 | 16,164,280 | 18,396,180 | △ 2,231,900 | |
| ⑭ その他事業収入 | 2,641,100 | 4,677,618 | △ 2,036,518 | |
| ⑮ その他収入 | 15,235,856 | 4,702,802 | 10,533,054 | |
| [期末勤勉手当引当金取崩収入] | (9,953,000) | (0) | (9,953,000) | |
| [退職引当金取崩収入] | (4,848,600) | (4,260,960) | (587,640) | |
| ⑯ 寄附金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 経常収益計 | 931,359,677 | 817,752,758 | 113,606,919 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| ① 林業労働力確保対策事業 | 26,707,000 | 24,200,800 | 2,506,200 | |
| ② 林業担い手対策事業 | 20,101,520 | 18,387,700 | 1,713,820 | |
| ③ 林業機械導入推進事業 | 3,517,068 | 8,013,815 | △ 4,496,747 | |
| ④ 林業雇用改善事業 | 185,496 | | 185,496 | |
| ⑤ 労務支援センター事業 | 13,563,644 | 4,344,724 | 9,218,920 | |
| ⑥ 指定管理受託事業 | 11,137,418 | 9,342,681 | 1,794,737 | |
| ⑦ 緑の雇用事業 | 6,217,810 | 5,875,126 | 342,684 | |
| ⑧ 林業アカデミー事業 | 20,808,929 | 16,239,478 | 4,569,451 | |
| ⑨ 県営林事業(県民有林) | 170,489,261 | 162,912,219 | 7,577,042 | |
| ⑩ 県営林事業(県営林) | 40,676,617 | 69,597,097 | △ 28,920,480 | |
| ⑪ 県民有林その他事業 | 31,193,230 | 29,963,558 | 1,229,672 | |
| ⑫ 県営林産物処分 | 128,849,646 | | 128,849,646 | |
| ⑬ 森林基金助成金事業 | 2,095,069 | 3,052,110 | △ 957,041 | |
| ⑭ 寄附金事業 | 0 | 297,000 | △ 297,000 | |
| ⑮ 緑化基金活用事業 | 931,195 | 1,449,260 | △ 518,065 | |
| ⑯ 緑の募金森林整備事業費 | 1,118,546 | 1,330,833 | △ 212,287 | |
| ⑰ 緑の募金緑化推進事業費 | 21,044,887 | 23,059,345 | △ 2,014,458 | |
| ⑱ 募金資材購入費 | 1,001,331 | 152,461 | 848,870 | |
| ⑲ 募金活動推進費 | 2,639,842 | 2,920,086 | △ 280,244 | |
| ⑳ 国土緑化推進機構交付金 | 790,000 | 864,000 | △ 74,000 | |
| ㉑ 山村多面的機能機能発揮事業交付金 | 5,004,942 | 4,621,997 | 382,945 | |
| ㉒ 付帯事業 | 13,834,428 | 15,510,533 | △ 1,676,105 | |
| ㉓ その他事業 | 1,878,040 | 2,541,065 | △ 663,025 | |
| ㉔ 事業管理費 | 329,535,858 | 327,959,571 | 1,576,287 | 349,501,179 |
| (人件費) | (204,266,893) | (206,531,084) | (△ 2,264,191) | (217,217,871) |
| (その他事業管理費) | (108,326,703) | (106,763,023) | (1,563,680) | (114,409,573) |
| (減価償却費) | (1,750,114) | (502,865) | (1,247,249) | (1,873,587) |
| (退職給与引当金) | (5,097,148) | (5,055,315) | (41,833) | (5,097,148) |
| (期末勤勉手当引当金) | (10,095,000) | (9,107,000) | (988,000) | (10,903,000) |
| ㉕ 管理費 | 19,965,321 | 14,824,153 | 5,141,168 | |
| (人件費) | (12,950,978) | (7,314,975) | (5,636,003) | |
| (その他事業管理費) | (6,082,870) | (6,539,705) | (△ 456,835) | |
| (減価償却費) | (123,473) | (123,473) | (0) | |
| (期末勤勉手当引当金) | (808,000) | (846,000) | (△ 38,000) | |
| 経常費用計 | 873,287,098 | 747,459,328 | 125,827,770 | |
| 当期経常増減額 | 58,072,579 | 70,293,430 | △ 12,220,851 | |
| 2. 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | |
| 機械購入補助金 | 0 | 0 | 0 | |
| 機械等売却収益 | 0 | 4,400,000 | △ 4,400,000 | |
| 経常外収益計 | 0 | 4,400,000 | △ 4,400,000 | |
| (2) 経常外費用 | | | | |
| 機械売却費用 | 0 | 999,020 | △ 999,020 | |
| その他 | 0 | 0 | 0 | |
| 経常外費用計 | 0 | 999,020 | △ 999,020 | |
| 当期経常外増減額 | 0 | 3,400,980 | △ 3,400,980 | |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | |
| 3. 法人税等 | 140,500 | 154,400 | △ 13,900 | |
| 当期一般正味財産増減額 | 57,932,079 | 73,540,010 | △ 15,607,931 | |
| 一般正味財産期首残高 | 5,150,413,452 | 5,076,873,442 | 73,540,010 | |
| 一般正味財産期末残高 | 5,208,345,531 | 5,150,413,452 | 57,932,079 | |
| II 指定正味財産の部 | | | | |
| 受取寄付金 | 0 | 3,266,848 | △ 3,266,848 | |
| 一般正味財産へ振替額 | 0 | △ 5,843,594 | 5,843,594 | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | △ 2,576,746 | 2,576,746 | |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 2,576,746 | △ 2,576,746 | |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | |
| III 正味財産期末残高 | 5,208,345,531 | 5,150,413,452 | 57,932,079 | |

(5) 財 産 目 録

令和6年3月31日現在

(単位：円)

| | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 | |
|-----------------------------------|-------------------|---|---------------------------------|---------------------|-----------|
| (流動資産) | | | | | |
| 現金 預金 未収金 前払金 その他有価証券 | 現金 | 手許保管 | 公益目的事業の運転資金として | 35,700 | |
| | | 手許保管 | 法人管理の運転資金として | 0 | |
| | 預金 | 普通預金 大分銀行古国府支店 | 公益目的事業の運転資金として | 141,564,978 | |
| | | 普通預金 大分銀行県庁内支店 | 公益目的事業の運転資金として | 104,896,665 | |
| | | 普通預金 大分銀行古国府支店 | 収益事業の運転資金として | 2,975,703 | |
| | | 普通預金 大分銀行古国府支店 | 法人管理の運転資金として | 64,918,063 | |
| | | 普通預金 大分銀行県庁内支店 | 法人管理の運転資金として | 35,518,809 | |
| | | 普通預金 大分銀行古国府支店 (共通管理口座) | 所与引当金として | 10,903,000 | |
| | | 普通預金 大分銀行古国府支店 | (資産安定基金) 公益目的事業の運転資金として | 291,170,268 | |
| | | 未収金 | 担い手事業 (全森連) | 公益目的事業 緑の雇用 | 20,000 |
| | | | 雇用改善 (全森連) | 公益目的事業 雇用管理改善委託料 | 1,026,351 |
| | 研修事業 (大分県) | | 公益目的事業 林業就業準備支援事業費補助金 | 8,250,000 | |
| | 森林整備事業 (大分県) | | 公益目的事業 県民有林事業委託料ほか | 136,948,600 | |
| | 緑化推進事業 (大分県、各市町村) | | 公益目的事業 森林・山村多面的機能発揮対策交付金ほか | 7,616,680 | |
| | 緑の募金事業 | | 公益目的事業 緑の募金収入 | 3,081,630 | |
| | 県民の森 | | 公益目的事業 | 0 | |
| | 付帯事業 (大分県) | 収益事業 大分県知事公舎樹木管理委託料、ほか | 7,992,150 | | |
| 前払金 | 緑化推進事業 | 公益目的事業 森林国営保険料 | 109,491 | | |
| その他有価証券 | 有価証券 野村証券、ほか1 | 運用益を管理費の財源として使用している | 22,000,000 | | |
| 流動資産合計 | | | | 839,028,088 | |
| (固定資産) | | | | | |
| 基本財産 | 普通預金基本 | 普通預金 大分銀行古国府支店 | 運用益を公益事業の財源として使用している | 4,561,026 | |
| | | 普通預金 大分銀行古国府支店 | 運用益を管理費の財源として使用している | 0 | |
| | 普通預金 | 普通預金 大分銀行古国府支店 | 運用益を公益事業の財源として使用している | 0 | |
| | | 普通預金 大分銀行県庁内支店 | 運用益を管理費の財源として使用している | 0 | |
| | | 普通預金 大分銀行県庁内支店 | 運用益を公益事業の財源として使用している | 20,000,000 | |
| | | 普通預金 大分銀行県庁内支店 | 運用益を管理費の財源として使用している | 0 | |
| | 定期預金基本 | 普通預金 大分銀行県庁内支店 | 運用益を公益事業の財源として使用している | 74,893 | |
| | | 普通預金 大分銀行県庁内支店 | 運用益を管理費の財源として使用している | 0 | |
| | 投資有価証券 | 有価証券 31債券 (詳細は附表) 三菱UFJモルガンスタンレー証券ほか | 運用益を公益事業の財源として使用している | 2,559,354,480 | |
| | | 有価証券 31債券 (詳細は附表) 三菱UFJモルガンスタンレー証券ほか | 運用益を管理費の財源として使用している | 1,684,084,494 | |
| 特定資産 | 機械購入積立資産 | 普通預金 大分銀行古国府支店 | 公益目的資産 高性能林業機械の購入財源として使用している | 69,114,600 | |
| | 森林管理積立資産 | 普通預金 大分銀行古国府支店 (共通管理口座) | 公益目的資産 公益目的の保有森林の管理に使用している | 7,025,534 | |
| | 退職給付積立資産 | 普通預金 大分銀行古国府支店 (共通管理口座) | 職員に対する退職金の支払に対する積立資産 | 15,949,108 | |
| その他固定資産 | 高性能林業機械 | プロセッサ2台、ほか計7台 | 公益目的事業の用に供している | 30,378,706 | |
| | 建 物 | 建物付帯施設 2式 | 法人の管理の為に利用している | 702,720 | |
| | 建物付属設備 | 給排水施設 1式 | 法人の管理の為に利用している | 42,282 | |
| | 電話加入権 | 電話加入権 6権利 | 公益目的事業の用に供している | 471,152 | |
| | 土 地 | 山 林 | 公益目的事業の用に供している | 15,779,500 | |
| | 森 林 | 山 林 | 公益目的事業の用に供している | 28,132,532 | |
| | 備 品 | 応接セットほか 計17 | 公益目的事業の用に供している | 3,460,726 | |
| | | レーザー距離計ほか 計5 | 収益事業に利用している | 5 | |
| | | 空気清浄機 一式 | 法人の管理の為に利用している | 67,678 | |
| | 出資金 | 森林整備法人への出資金 | 公益目的事業の用に供している | 73,961,000 | |
| 固定資産合計 | | | | 4,513,160,436 | |
| 資 産 合 計 | | | | 5,352,188,524 | |

| | | | | | |
|--------|-----------|----------|-----------------------------|------------------------|-----------|
| (流動負債) | | | | | |
| 未払金 | 林業担い手基金 | | 公益目的事業 高性能林業機械修繕費ほか | 352,170 | |
| | 労働基金 | | | | |
| | 研修事業 | | 公益目的事業 人件費ほか | 1,498,636 | |
| | 森林整備事業 | | 公益目的事業 事業費 | 83,156,700 | |
| | 緑化推進事業 | | 公益目的事業 消費税ほか | 19,403,642 | |
| | 緑の募金事業 | | 公益目的事業 人件費ほか | 142,300 | |
| | 県民の森 | | 公益目的事業 印刷消耗品費ほか | 309,358 | |
| | 付帯事業 | | 公益目的事業 人件費ほか | 1,927,723 | |
| | 管理運営 | | 収益事業 大分県知事公舎樹木等管理委託事業費ほか | 4,401,364 | |
| | 前受金 | 緑化推進事業 | | 法人管理 社会保険料ほか | 4,490,892 |
| | 預り金 | 研修事業ほか | | 公益目的事業 ゴルフアー緑化寄付金 | 0 |
| | | 森林整備事業ほか | | 公益目的事業 健康保険料個人負担分ほか | 202,315 |
| | | 付帯事業 | | 公益目的事業 健康保険料個人負担分ほか | 797,027 |
| | | 管理運営 | | 収益事業 健康保険料個人負担分ほか | 99,116 |
| | 期末勤勉手当引当金 | 職員に対するもの | | 法人管理 健康保険料個人負担分ほか | 69,142 |
| 未払法人税 | | | 職員に対する期末勤勉手当の支払に備えたもの | 10,903,000 | |
| | | | 収益事業 法人税 | 140,500 | |
| 流動負債合計 | | | | 127,893,885 | |
| (固定負債) | | | | | |
| | 借入金 | | | 0 | |
| | 退職給付引当金 | 職員に対するもの | 職員に対する退職金の支払に備えたもの | 15,949,108 | |
| 固定負債合計 | | | | 15,949,108 | |
| 負債合計 | | | | 143,842,993 | |
| 正味財産 | | | | 5,208,345,531 | |

令和5年度 収支決算総括表

令和5年4月1日～令和6年3月31日

(単位:円)

| 科 目 | 令和4年度 決算(A) | 令和5年度 決算 | | | | | | 差額 (B-A) |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | | 合 計(B) | 公 益 事 業 | | | 収益事業 | 管理運営 | |
| | | | 公 1 | 公 2 | 小 計 | 付帯事業 | | |
| 事業活動による収支差額 | | | | | | | | |
| 事業活動収入 | | | | | | | | |
| 財産収入 | 132,671,302 | 139,006,205 | 81,128,202 | 2,269,161 | 83,397,363 | | 55,608,842 | 6,334,903 |
| 林業労働力確保対策事業収入 | 11,228,318 | 20,679,748 | 20,679,748 | | 20,679,748 | | | 9,451,430 |
| 指定管理受託料収入 | 105,777,802 | 106,059,196 | 23,630,000 | 82,429,196 | 106,059,196 | | | 281,394 |
| 自主事業収入 | 2,553,032 | 3,140,157 | 2,450,877 | 689,280 | 3,140,157 | | | 587,125 |
| 緑の雇用研修事業収入 | 15,492,926 | 14,434,835 | 14,434,835 | | 14,434,835 | | | 1,058,091 |
| 林業就業準備支援事業収入 | 24,350,000 | 29,271,000 | 29,271,000 | | 29,271,000 | | | 4,921,000 |
| 県営林(県営林)事業収入 | 335,188,800 | 292,002,200 | | 292,002,200 | 292,002,200 | | | 43,186,600 |
| 県民有林その他事業収入 | 101,125,300 | 110,364,100 | | 110,364,100 | 110,364,100 | | | 9,238,800 |
| [森林環境譲与税活用推進事業収入] | 15,125,000 | 14,982,000 | | 14,982,000 | 14,982,000 | | | 143,000 |
| [森林環境譲与税事業収入] | 55,913,000 | 51,081,800 | | 51,081,800 | 51,081,800 | | | 4,831,200 |
| 県営林産物処分事業収入 | 11,864,600 | 139,572,446 | | 139,572,446 | 139,572,446 | | | 127,707,846 |
| 緑化推進事業収入 | 9,144,206 | 5,487,610 | | 5,487,610 | 5,487,610 | | | 3,656,596 |
| 募金収入 | 29,378,496 | 28,434,084 | | 28,434,084 | 28,434,084 | | | 944,412 |
| [指定正味財産の振替収入] | 2,576,746 | | | | | | | 2,576,746 |
| 森林・山村多面的機能発揮対策事業収 | 8,624,630 | 8,866,860 | | 8,866,860 | 8,866,860 | | | 242,230 |
| 付帯事業収入 | 18,396,180 | 16,164,280 | | | | 16,164,280 | | 2,231,900 |
| その他事業収入 | 4,677,618 | 2,641,100 | 2,641,100 | | 2,641,100 | | | 2,036,518 |
| その他収入 | 441,842 | 15,235,856 | 1,361,812 | 12,646,914 | 14,008,726 | 63 | 1,227,067 | 14,794,014 |
| [期末勤労手当引当金取崩収入] | | 9,953,000 | 1,321,000 | 7,786,000 | 9,107,000 | | 846,000 | 9,953,000 |
| 寄附金収入 | | | | | | | | |
| 事業活動収入計 | 810,915,052 | 931,359,677 | 175,597,574 | 682,761,851 | 858,359,425 | 16,164,343 | 56,835,909 | 120,444,625 |
| 事業活動支出 | | | | | | | | |
| 林業労働力確保対策事業 | 24,200,800 | 26,707,000 | 26,707,000 | | 26,707,000 | | | 2,506,200 |
| 林業担い手対策事業 | 18,387,700 | 20,101,520 | 20,101,520 | | 20,101,520 | | | 1,713,820 |
| 林業機械導入推進事業 | 8,013,815 | 3,517,068 | 3,517,068 | | 3,517,068 | | | 4,496,747 |
| 林業雇用改善事業 | | 185,496 | 185,496 | | 185,496 | | | 185,496 |
| 労務支援センター事業 | 4,344,724 | 13,563,644 | 13,563,644 | | 13,563,644 | | | 9,218,920 |
| 指定管理受託事業 | 9,342,681 | 11,137,418 | 6,594,044 | 4,543,374 | 11,137,418 | | | 1,794,737 |
| 緑の雇用事業 | 5,875,126 | 6,217,810 | 6,217,810 | | 6,217,810 | | | 342,684 |
| 林業アカデミー事業 | 16,239,478 | 20,808,929 | 20,808,929 | | 20,808,929 | | | 4,569,451 |
| 県営林事業(県民有林) | 162,912,219 | 170,489,261 | | 170,489,261 | 170,489,261 | | | 7,577,042 |
| 県営林事業(県営林) | 69,597,097 | 40,676,617 | | 40,676,617 | 40,676,617 | | | 28,920,480 |
| 県民有林その他事業 | 29,963,558 | 31,193,230 | | 31,193,230 | 31,193,230 | | | 1,229,672 |
| 県営林産物処分事業 | | 128,849,646 | | 128,849,646 | 128,849,646 | | | 128,849,646 |
| 森林基金助成金事業 | 3,052,110 | 2,095,069 | | 2,095,069 | 2,095,069 | | | 957,041 |
| 寄附金事業 | 297,000 | | | | | | | 297,000 |
| 緑化基金活用事業 | 1,449,260 | 931,195 | | 931,195 | 931,195 | | | 518,065 |
| 緑の募金森林整備事業費 | 1,330,833 | 1,118,546 | | 1,118,546 | 1,118,546 | | | 212,287 |
| 緑の募金緑化推進事業費 | 23,059,345 | 21,044,887 | | 21,044,887 | 21,044,887 | | | 2,014,458 |
| 募金資材購入費 | 152,461 | 1,001,331 | | 1,001,331 | 1,001,331 | | | 848,870 |
| 募金活動推進費 | 2,920,086 | 2,639,842 | | 2,639,842 | 2,639,842 | | | 280,244 |
| 国土緑化推進機構交付金 | 864,000 | 790,000 | | 790,000 | 790,000 | | | 74,000 |
| ①山村多面的機能機能発揮事業交付金 | 4,621,997 | 5,004,942 | | 5,004,942 | 5,004,942 | | | 382,945 |
| ②付帯事業 | 15,510,533 | 13,834,428 | | | | 13,834,428 | | 1,676,105 |
| ③その他事業 | 2,541,065 | 1,878,040 | 1,878,040 | | 1,878,040 | | | 663,025 |
| ④事業管理費 | 313,294,107 | 312,593,596 | 49,846,848 | 260,873,753 | 310,720,601 | 1,872,995 | | 700,511 |
| (人件費) | (206,531,084) | (204,266,893) | (44,096,484) | (159,495,946) | (203,592,430) | (674,463) | | 2,264,191 |
| (その他事業管理費) | (106,763,023) | (108,326,703) | (5,750,364) | (101,377,807) | (107,128,171) | (1,198,532) | | 1,563,680 |
| ⑤管理費 | 13,854,680 | 19,033,848 | | | | | 19,033,848 | 5,179,168 |
| (人件費) | (7,314,975) | (12,950,978) | (0) | (0) | (0) | (0) | (12,950,978) | 5,636,003 |
| (その他事業管理費) | (6,539,705) | (6,082,870) | (0) | (0) | (0) | (0) | (6,082,870) | 456,835 |
| 事業活動支出計 | 731,824,675 | 855,413,363 | 149,420,399 | 671,251,693 | 820,672,092 | 15,707,423 | 19,033,848 | 123,588,688 |
| 小 計 | 79,090,377 | 75,946,314 | 26,177,175 | 11,510,158 | 37,687,333 | 456,920 | 37,802,061 | 3,144,063 |
| 法人税等支払額 | 154,400 | 140,500 | | | | 140,500 | | 13,900 |
| 事業活動による収支差額 | 78,935,977 | 75,805,814 | 26,177,175 | 11,510,158 | 37,687,333 | 316,420 | 37,802,061 | 3,130,163 |

| 科 目 | 令和4年度 決算(A) | 令和5年度決算 | | | | | | 差額 (B-A) |
|------------------------|----------------|-------------|-------------|------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| | | 合 計(B) | 公 益 事 業 | | | 収益事業 付帯事業 | 管理運営 | |
| | | | 公 1 | 公 2 | 小 計 | | | |
| .投資活動による収支差額 | | | | | | | | |
| 投資活動収入 | | | | | | | | |
| 積立金収入 | 0 | 31,218,000 | 31,218,000 | 0 | 31,218,000 | 0 | 0 | 31,218,000 |
| 機械購入積立金取崩 | 0 | 31,218,000 | 31,218,000 | 0 | 31,218,000 | | | 31,218,000 |
| 資産安定基金取崩 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 固定資産売却収入 | 4,400,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,400,000 |
| 林業機械売却収入 | 4,400,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 4,400,000 |
| 投資活動収入計 | 8,660,960 | 31,218,000 | 31,218,000 | 0 | 31,218,000 | 0 | 0 | 22,557,040 |
| 投資活動支出 | | | | | | | | |
| 林業機械導入事業 | 999,020 | 31,218,000 | 31,218,000 | 0 | 31,218,000 | 0 | 0 | 30,218,980 |
| 機械購入費 | 999,020 | 31,218,000 | 31,218,000 | 0 | 31,218,000 | | | 30,218,980 |
| 投資有価証券 | 20,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,000,000 |
| 投資有価証券購入支出 | 20,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 20,000,000 |
| 資産購入費 | 3,737,000 | 462,000 | 462,000 | 0 | 462,000 | 0 | 0 | 3,275,000 |
| 土地購入費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 森林等購入費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 備品等購入費 | 3,674,000 | 462,000 | 462,000 | 0 | 462,000 | | | 3,212,000 |
| 出資金支出 | 589,000 | 546,000 | 546,000 | 0 | 546,000 | 0 | 0 | 43,000 |
| 出資金支出 | 589,000 | 546,000 | 546,000 | 0 | 546,000 | | | 43,000 |
| 積立金 | 43,236,843 | 31,000,148 | 16,968,000 | 13,224,148 | 30,192,148 | 0 | 808,000 | 12,236,695 |
| 機械購入積立金 | 25,000,000 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 | 15,000,000 | | | 10,000,000 |
| 期末勤勉手当引当金 | 9,953,000 | 10,903,000 | 1,968,000 | 8,127,000 | 10,095,000 | | 808,000 | 950,000 |
| 退職給与引当金 | 5,055,315 | 5,097,148 | 0 | 5,097,148 | 5,097,148 | | | 41,833 |
| 森林管理引当金 | 3,228,528 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 新規公益目的事業積立金(公2) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 投資活動支出計 | 68,498,863 | 63,226,148 | 49,194,000 | 13,224,148 | 62,418,148 | 0 | 808,000 | 5,272,715 |
| 投資活動による収支差額 | 59,837,903 | 32,008,148 | 17,976,000 | 13,224,148 | 31,200,148 | 0 | 808,000 | |
| 財務活動による収支差額 | | | | | | | | |
| 財務活動収入 | | | | | | | | |
| 借入金収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 長期借入金収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 財務活動収入計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 財務活動支出 | | | | | | | | |
| 償還金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 長期借入償還金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 財務活動支出計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 財務活動による収支差額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期収支差額の増減額 | 19,098,074 | 43,797,666 | 8,201,175 | 1,713,990 | 6,487,185 | 316,420 | 36,994,061 | 24,699,592 |
| 期首収支差額 | 335,068,195 | 354,166,269 | 104,106,969 | 47,376,886 | 151,483,855 | 6,678,937 | 196,003,477 | 19,098,074 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | 44,706 | 44,706 | 44,706 | 0 | 0 |
| 当期末収支差額 | 354,166,269 | 397,963,935 | 112,308,144 | 45,707,602 | 158,015,746 | 6,950,651 | 232,997,538 | 43,797,666 |

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現預金、未収入金、短期貸付金、前払費用、未払金、賞与引当金、預り金及び未払法人税等を含めている。
なお、期首及び期末収支差額残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 期首及び期末収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

| 科 目 | 期 首 | 末 |
|-------------|-------------|-------------|
| 現 金 | | 35,700 |
| 普 通 預 金 | 288,278,180 | 360,777,218 |
| 未 収 入 金 | 195,648,168 | 164,935,411 |
| 短 期 貸 付 金 | 0 | 0 |
| 前 払 費 用 | 279,461 | 109,491 |
| 合 計 | 484,205,809 | 525,857,820 |
| 未 払 金 | 119,127,437 | 115,682,785 |
| 賞 与 引 当 金 | 9,953,000 | 10,903,000 |
| 預 り 金 | 804,703 | 1,167,600 |
| 未 払 法 人 税 等 | 154,400 | 140,500 |
| 合 計 | 130,039,540 | 127,893,885 |
| 収 支 差 額 | 354,166,269 | 397,963,935 |

参考資料としている理由)

公益法人会計基準の運用指針により、認定法第5条12号の規定により会計監査人を設置する公益社団・財団法人以外の法人は、これを作成しないことができる