

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	1,400,000	1,400,000	0
出資金引当有価証券受取利息	1,220,000	1,220,000	0
繰入基本金引当有価証券受取利息	180,000	180,000	0
② 特定資産運用益	57,449,073	34,198,707	23,250,366
定期預金受取利息	47,880	49,523	△ 1,643
投資有価証券受取利息	2,384,482	1,748,324	636,158
退職給付引当資産受取利息	14,474	24,388	△ 9,914
貸倒引当資産受取利息	909	911	△ 2
育成基金引当有価証券受取利息	10,228,658	9,873,058	355,600
農業遺産継承ファンド引当有価証券受取利息	44,772,670	22,502,503	22,270,167
③ その他固定資産運用益	2,144,477	2,049,988	94,489
投資有価証券受取利息	2,144,477	2,049,988	94,489
④ 事業収益	296,861,198	243,312,640	53,548,558
農地中間管理事業賃貸料収入	17,833,388	0	17,833,388
売買支援事業用地売渡収入	75,683,600	37,217,000	38,466,600
一般事業用地売渡収入	2,758,000	0	2,758,000
担い手支援農地保有合理化事業用地売渡収入	0	14,523,700	△ 14,523,700
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	25,976,739	29,844,665	△ 3,867,926
賃貸料収入	2,291,610	3,884,345	△ 1,592,735
手数料収入	1,524,960	1,003,320	521,640
リース料収入	64,464,123	62,144,283	2,319,840
固定資産税負担収入	12,826,633	10,336,501	2,490,132
借入金利息負担収入	3,321,411	3,362,839	△ 41,428
工事雑費負担金収入	171,075	171,075	0
事務費負担金収入	300,000	240,000	60,000
負担金収入	1,436,000	1,436,000	0
借入金利息負担収入	86,160	114,880	△ 28,720
物販収入	41,093,199	37,760,182	3,333,017
飲食収入	13,922,110	12,965,500	956,610
施設使用料収入	29,973,840	24,898,940	5,074,900
研修館使用料収入	923,250	1,003,710	△ 80,460
講座受講料収入	2,275,100	2,405,700	△ 130,600
⑤ 受取補助金等	333,682,858	299,832,076	33,850,782
農地中間管理事業補助金	90,694,000	65,211,000	25,483,000
売買支援事業業務費補助金	16,878,000	15,305,000	1,573,000
農業生産基盤強化推進事業費補助金	9,480,000	15,240,000	△ 5,760,000
草地畜産基盤整備事業費補助金	99,822,000	109,586,000	△ 9,764,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,159,694	8,476,805	△ 317,111
新規就農者育成研修事業費補助金	4,578,810	6,816,931	△ 2,238,121

科 目	当年度	前年度	増減
新規就農促進事業費補助金	1,726,778	771,060	955,718
豊の国農業人材育成基金事業助成金	2,000,000	2,000,000	0
青年就農給付金事業費補助金	91,306,103	74,183,555	17,122,548
入植者負担軽減対策費補助金	9,037,473	2,241,725	6,795,748
⑥ 受取受託料	131,470,778	130,494,224	976,554
新規就農者等就農支援事業受託料	850,738	1,050,077	△ 199,339
大規模園芸団地育成調査業務受託料	600,000	1,000,000	△ 400,000
大分農業文化公園管理運営受託料	102,986,000	102,986,000	0
大分県都市農村交流研修館管理受託料	22,567,000	22,567,000	0
大分農業文化公園サービス改善提案事業受託料	1,080,000	1,080,000	0
瀬戸内オリーブ基金緑化業務受託料	0	852,107	△ 852,107
公共施設緑化事業委託業務受託料	2,428,000	0	2,428,000
おおいの伝統野菜・活用委託業務受託料	959,040	959,040	0
⑦ 雑収益	1,268,220	1,063,085	205,135
出資金配当金	1,322	0	1,322
受取利息	31,635	43,664	△ 12,029
雑収入	1,235,263	1,019,421	215,842
経常収益計	824,276,604	712,350,720	111,925,884
(2) 経常費用			
① 事業費	898,385,850	789,855,962	108,529,888
借受農地賃借料	17,833,388	0	17,833,388
用地売渡原価	75,333,450	51,229,020	24,104,430
年払小作料原価	18,541,360	23,157,186	△ 4,615,826
前払小作料原価	9,668,413	10,513,248	△ 844,835
工事費	87,399,000	94,365,000	△ 6,966,000
物品仕入高	28,298,219	25,313,710	2,984,509
飲食仕入高	7,024,059	6,390,087	633,972
役員報酬	4,367,520	3,882,240	485,280
職員給与	76,507,103	89,371,709	△ 12,864,606
嘱託報酬	26,841,366	16,839,560	10,001,806
臨時雇賃金	30,692,284	35,314,277	△ 4,621,993
法定福利費	18,497,733	19,422,568	△ 924,835
福利厚生費	262,415	529,519	△ 267,104
退職給付費用	1,165,061	787,220	377,841
賞与引当金繰入額	4,826,839	6,290,509	△ 1,463,670
貸倒引当金繰入額	9,445,000	70,000	9,375,000
減価償却費	149,926,248	142,808,256	7,117,992
会議費	430,640	398,555	32,085
旅費交通費	4,735,650	4,572,040	163,610
通信運搬費	2,798,292	2,910,704	△ 112,412
印刷製本費	1,868,486	2,898,720	△ 1,030,234
消耗品費	23,675,919	21,314,034	2,361,885
修繕費	8,089,743	2,935,179	5,154,564
交際費	17,160	31,720	△ 14,560
燃料費	1,963,140	2,221,248	△ 258,108

科 目	当年度	前年度	増減
光熱水道費	16,143,231	17,427,846	△ 1,284,615
賃借料	17,194,239	14,615,669	2,578,570
広宣費	7,087,251	6,716,986	370,265
支払利息	17,886,063	11,262,396	6,623,667
支払手数料	1,832,587	1,802,251	30,336
負担金	717,620	630,850	86,770
保険料	584,081	716,326	△ 132,245
租税公課	31,043,640	24,619,220	6,424,420
委託費	77,150,128	53,204,769	23,945,359
諸謝金	6,098,468	7,268,276	△ 1,169,808
助成金	27,506,278	19,438,648	8,067,630
給付金	84,750,000	68,000,000	16,750,000
雑費	183,776	586,416	△ 402,640
② 管理費	3,713,098	4,305,084	△ 591,986
役員報酬	485,280	970,560	△ 485,280
職員給与	531,164	844,313	△ 313,149
法定福利費	138,798	40,890	97,908
福利厚生費	173,284	0	173,284
退職給付費用	31,378	23,290	8,088
賞与引当金繰入額	40,214	56,237	△ 16,023
会議費	143,028	138,668	4,360
旅費交通費	166,430	136,620	29,810
通信運搬費	21,817	26,943	△ 5,126
印刷製本費	72,360	9,828	62,532
消耗品費	242,983	84,108	158,875
修繕費	9,720	21,103	△ 11,383
交際費	31,010	24,272	6,738
光熱水道費	119,631	122,122	△ 2,491
賃借料	479,966	468,296	11,670
支払手数料	606,880	608,916	△ 2,036
負担金	335,540	365,540	△ 30,000
租税公課	400	236,000	△ 235,600
委託費	78,315	122,842	△ 44,527
雑費	4,900	4,536	364
経常費用計	902,098,948	794,161,046	107,937,902
当期経常増減額	△ 77,822,344	△ 81,810,326	3,987,982
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金	185,431,000	90,414,000	95,017,000
農山漁村活性化プロジェクト支援交付金	0	90,414,000	△ 90,414,000
活動火山防災営農施設整備事業費補助金	140,141,000	0	140,141,000
次世代を担う園芸産地整備事業費補助金	45,290,000	0	45,290,000
② 引当金戻入額	5,785,817	0	5,785,817
退職給付引当金戻入額	2,185,817	0	2,185,817
貸倒引当金戻入額	3,600,000	0	3,600,000

科 目	当年度	前年度	増減
③ 他事業からの元入金	25,685,000	25,000,000	685,000
担い手対策事業からの元入金	685,000	0	685,000
大規模リース事業からの元入金	25,000,000	25,000,000	0
④ 指定正味財産からの振替額	28,131,000	15,069,000	13,062,000
指定正味財産からの振替額	28,131,000	15,069,000	13,062,000
経常外収益計	245,032,817	130,483,000	114,549,817
(2) 経常外費用			
① 他事業への元入金	25,685,000	25,000,000	685,000
担い手対策事業への元入金	25,000,000	25,000,000	0
② 就農支援資金事業への元入金	685,000	0	685,000
指定正味財産への振替額	42,351,100	41,277,100	1,074,000
指定正味財産への振替額	42,351,100	41,277,100	1,074,000
経常外費用計	68,036,100	66,277,100	1,759,000
当期経常外増減額	176,996,717	64,205,900	112,790,817
税引前当期一般正味財産増減額	99,174,373	△ 17,604,426	116,778,799
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	99,103,373	△ 17,675,426	116,778,799
一般正味財産期首残高	1,562,633,620	1,580,309,046	△ 17,675,426
一般正味財産期末残高	1,661,736,993	1,562,633,620	99,103,373
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	227,000,000	0	227,000,000
新規就農創出基盤整備事業費補助金	227,000,000	0	227,000,000
② 基本財産運用益	1,400,000	1,400,000	0
出資金引当有価証券受取利息	1,220,000	1,220,000	0
繰入基本金引当有価証券受取利息	180,000	180,000	0
③ 特定資産運用益	12,661,020	11,670,905	990,115
育成基金引当有価証券受取利息	10,228,658	9,873,058	355,600
定期預金受取利息	47,880	49,523	△ 1,643
投資有価証券受取利息	2,384,482	1,748,324	636,158
④ 一般正味財産からの振替額	42,351,100	41,277,100	1,074,000
一般正味財産からの振替額	42,351,100	41,277,100	1,074,000
⑤ 一般正味財産への振替額	△ 42,192,020	△ 28,139,905	△ 14,052,115
一般正味財産への振替額	△ 42,192,020	△ 28,139,905	△ 14,052,115
当期指定正味財産増減額	241,220,100	26,208,100	215,012,000
指定正味財産期首残高	878,436,400	852,228,300	26,208,100
指定正味財産期末残高	1,119,656,500	878,436,400	241,220,100
III 正味財産期末残高	2,781,393,493	2,441,070,020	340,323,473

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	農業振興事業	公園等事業			
I 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用益			1,400,000		1,400,000
出資金引当有価証券受取利息			1,220,000		1,220,000
繰入基本金引当有価証券受取利息			180,000		180,000
② 特定資産運用益	57,434,599	1,124	13,350		57,449,073
定期預金受取利息	47,880				47,880
投資有価証券受取利息	2,384,482				2,384,482
退職給付引当資産受取利息		1,124	13,350		14,474
貸倒引当資産受取利息	909				909
育成基金引当有価証券受取利息	10,228,658				10,228,658
農業遺産継承ファンド引当有価証券受取利息	44,772,670				44,772,670
③ その他固定資産運用益			2,144,477		2,144,477
投資有価証券受取利息			2,144,477		2,144,477
④ 事業収益	208,673,699	88,187,499			296,861,198
農地中間管理事業賃貸料収入	17,833,388				17,833,388
売買支援事業用地売渡収入	75,683,600				75,683,600
一般事業用地売渡収入	2,758,000				2,758,000
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	25,976,739				25,976,739
賃貸料収入	2,291,610				2,291,610
手数料収入	1,524,960				1,524,960
リース料収入	64,464,123				64,464,123
固定資産税負担収入	12,826,633				12,826,633
借入金利息負担収入	3,321,411				3,321,411
工事雑費負担金収入	171,075				171,075
事務費負担金収入	300,000				300,000
負担金収入	1,436,000				1,436,000
借入金利息負担収入	86,160				86,160
物販収入		41,093,199			41,093,199
飲食収入		13,922,110			13,922,110
施設使用料収入		29,973,840			29,973,840
研修館使用料収入		923,250			923,250
講座受講料収入		2,275,100			2,275,100
⑤ 受取補助金等	333,682,858				333,682,858
農地中間管理事業補助金	90,694,000				90,694,000
売買支援事業業務費補助金	16,878,000				16,878,000
農業生産基盤強化推進事業費補助金	9,480,000				9,480,000
草地畜産基盤整備事業費補助金	99,822,000				99,822,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,159,694				8,159,694
新規就農者育成研修事業費補助金	4,578,810				4,578,810
新規就農促進事業費補助金	1,726,778				1,726,778
豊の国農業人材育成基金事業助成金	2,000,000				2,000,000
青年就農給付金事業費補助金	91,306,103				91,306,103
入植者負担軽減対策費補助金	9,037,473				9,037,473

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	農業振興事業	公園等事業			
⑥ 受取受託料	1,450,738	130,020,040			131,470,778
新規就農者等就農支援事業受託料	850,738				850,738
大規模園芸団地育成調査業務受託料	600,000				600,000
大分農業文化公園管理運営受託料		102,986,000			102,986,000
大分県都市農村交流研修館管理受託料		22,567,000			22,567,000
大分農業文化公園サービス改善提案事業受託料		1,080,000			1,080,000
公共施設緑化事業委託業務受託料		2,428,000			2,428,000
おおいの伝統野菜・活用委託業務受託料		959,040			959,040
⑦ 雑収益	421,538	838,243	8,439		1,268,220
出資金配当金	1,322				1,322
受取利息	17,478	5,718	8,439		31,635
雑収入	402,738	832,525			1,235,263
経常収益計	601,663,432	219,046,906	3,566,266		824,276,604
(2) 経常費用					
① 事業費	680,182,281	218,203,569			898,385,850
借受農地賃借料	17,833,388				17,833,388
用地売渡原価	75,333,450				75,333,450
年払小作料原価	18,541,360				18,541,360
前払小作料原価	9,668,413				9,668,413
工事費	87,399,000				87,399,000
物品仕入高		28,298,219			28,298,219
飲食仕入高		7,024,059			7,024,059
役員報酬	3,154,320	1,213,200			4,367,520
職員給与	28,241,671	48,265,432			76,507,103
嘱託報酬	26,841,366				26,841,366
臨時雇賃金	3,447,338	27,244,946			30,692,284
法定福利費	10,265,203	8,232,530			18,497,733
福利厚生費	142,153	120,262			262,415
退職給付費用	524,634	640,427			1,165,061
賞与引当金繰入額	1,696,886	3,129,953			4,826,839
貸倒引当金繰入額	9,445,000				9,445,000
減価償却費	149,650,339	275,909			149,926,248
会議費	426,202	4,438			430,640
旅費交通費	3,696,190	1,039,460			4,735,650
通信運搬費	1,397,004	1,401,288			2,798,292
印刷製本費	1,868,486				1,868,486
消耗品費	4,198,048	19,477,871			23,675,919
修繕費	32,000	8,057,743			8,089,743
交際費		17,160			17,160
燃料費	726,541	1,236,599			1,963,140
光熱水道費	835,758	15,307,473			16,143,231
賃借料	14,265,289	2,928,950			17,194,239
広宣費	765,828	6,321,423			7,087,251
支払利息	17,886,063				17,886,063

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	農業振興事業	公園等事業			
支払手数料	1,750,926	81,661			1,832,587
負担金	508,850	208,770			717,620
保険料	101,361	482,720			584,081
租税公課	23,670,740	7,372,900			31,043,640
委託費	48,755,172	28,394,956			77,150,128
諸謝金	4,852,920	1,245,548			6,098,468
助成金	27,506,278				27,506,278
給付金	84,750,000				84,750,000
雑費	4,104	179,672			183,776
② 管理費			3,713,098		3,713,098
役員報酬			485,280		485,280
職員給与			531,164		531,164
法定福利費			138,798		138,798
福利厚生費			173,284		173,284
退職給付費用			31,378		31,378
賞与引当金繰入額			40,214		40,214
会議費			143,028		143,028
旅費交通費			166,430		166,430
通信運搬費			21,817		21,817
印刷製本費			72,360		72,360
消耗品費			242,983		242,983
修繕費			9,720		9,720
交際費			31,010		31,010
光熱水道費			119,631		119,631
賃借料			479,966		479,966
負担金			335,540		335,540
支払手数料			606,880		606,880
租税公課			400		400
委託費			78,315		78,315
雑費			4,900		4,900
経常費用計	680,182,281	218,203,569	3,713,098		902,098,948
当期経常増減額	△ 78,518,849	843,337	△ 146,832		△ 77,822,344
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 受取補助金	185,431,000				185,431,000
活動火山防災営農施設整備事業費補助金	140,141,000				140,141,000
次世代を担う園芸産地整備事業費補助金	45,290,000				45,290,000
② 引当金戻入額	3,600,000		2,185,817		5,785,817
退職給付引当金戻入額			2,185,817		2,185,817
貸倒引当金戻入額	3,600,000				3,600,000
③ 他事業からの元入金	25,685,000				25,685,000
担い手対策事業からの元入金	685,000				685,000
大規模リース事業からの元入金	25,000,000				25,000,000
④ 指定正味財産からの振替額	28,131,000				28,131,000
指定正味財産からの振替額	28,131,000				28,131,000
経常外収益計	242,847,000	0	2,185,817		245,032,817

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	農業振興事業	公園等事業			
(2) 経常外費用					
① 他事業への元入金	25,685,000				25,685,000
担い手対策事業への元入金	25,000,000				25,000,000
就農支援資金事業への元入金	685,000				685,000
② 指定正味財産への振替額	42,351,100				42,351,100
指定正味財産への振替額	42,351,100				42,351,100
経常外費用計	68,036,100	0	0		68,036,100
当期経常外増減額	174,810,900	0	2,185,817		176,996,717
税引前当期一般正味財産増減額	96,292,051	843,337	2,038,985		99,174,373
法人税、住民税及び事業税	0	71,000	0		71,000
他会計振替額	4,113,212	△ 4,113,212	0		0
当期一般正味財産増減額	100,405,263	△ 3,340,875	2,038,985		99,103,373
一般正味財産期首残高	1,442,551,535	4,113,212	115,968,873		1,562,633,620
一般正味財産期末残高	1,542,956,798	772,337	118,007,858		1,661,736,993
II 指定正味財産増減の部					
① 受取補助金等	227,000,000				227,000,000
新規就農創出基盤整備事業費補助金	227,000,000				227,000,000
② 基本財産運用益			1,400,000		1,400,000
出資金引当有価証券受取利息			1,220,000		1,220,000
繰入基本金引当有価証券受取利息			180,000		180,000
③ 特定資産運用益	12,661,020				12,661,020
育成基金引当有価証券受取利息	10,228,658				10,228,658
定期預金受取利息	47,880				47,880
投資有価証券受取利息	2,384,482				2,384,482
④ 一般正味財産からの振替額	42,351,100				42,351,100
一般正味財産からの振替額	42,351,100				42,351,100
⑤ 一般正味財産への振替額	△ 40,792,020		△ 1,400,000		△ 42,192,020
一般正味財産への振替額	△ 40,792,020		△ 1,400,000		△ 42,192,020
当期指定正味財産増減額	241,220,100	0	0		241,220,100
指定正味財産期首残高	808,436,400	0	70,000,000		878,436,400
指定正味財産期末残高	1,049,656,500	0	70,000,000		1,119,656,500
III 正味財産期末残高	2,592,613,298	772,337	188,007,858		2,781,393,493