

正味財産増減計算書

平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 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	34,198,707	15,796,657	18,402,050
定期預金受取利息	49,523	38,970	10,553
投資有価証券受取利息	1,748,324	5,246,219	△ 3,497,895
退職給付引当資産受取利息	24,388	19,912	4,476
強化基金引当有価証券受取利息	0	1,039,343	△ 1,039,343
貸倒引当資産受取利息	911	997	△ 86
育成基金引当有価証券受取利息	9,873,058	9,451,216	421,842
農業遺産継承ファンド引当有価証券受取利息	22,502,503	0	22,502,503
③ その他固定資産運用益	2,049,988	2,049,897	91
投資有価証券受取利息	2,049,988	2,049,897	91
④ 事業収益	243,550,988	231,852,318	11,698,670
売買支援事業用地売渡収入	37,217,000	0	37,217,000
担い手支援農地保有合理化事業用地売渡収入	14,523,700	63,864,800	△ 49,341,100
担い手支援農地保有合理化事業小作料収入	29,844,665	28,463,957	1,380,708
一般事業小作料収入	3,884,345	4,413,300	△ 528,955
手数料収入	1,003,320	1,247,400	△ 244,080
雑収入	238,348	253,950	△ 15,602
リース料収入	62,144,283	40,699,743	21,444,540
固定資産税負担収入	10,336,501	10,282,500	54,001
不動産取得税負担収入	0	342,300	△ 342,300
借入金利息負担収入	3,362,839	1,391,830	1,971,009
工事雑費負担金収入	171,075	230,075	△ 59,000
事務費負担金収入	240,000	60,000	180,000
負担金収入	1,436,000	1,436,000	0
借入金利息負担収入	114,880	143,600	△ 28,720
物販収入	37,760,182	36,844,673	915,509
飲食収入	12,965,500	13,608,770	△ 643,270
施設使用料収入	24,898,940	25,270,520	△ 371,580
研修館使用料収入	1,003,710	815,350	188,360
講座受講料収入	2,405,700	2,483,550	△ 77,850

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
⑤ 受取補助金等	299,832,076	223,321,607	76,510,469
農地中間管理事業補助金	65,211,000	0	65,211,000
売買支援事業業務費補助金	15,305,000	0	15,305,000
農業生産基盤強化推進事業費補助金	15,240,000	0	15,240,000
農地保有合理化事業業務費補助金	0	17,443,000	△ 17,443,000
農地保有合理化事業事業費補助金	0	177,000	△ 177,000
推進体制強化費補助金	0	3,720,000	△ 3,720,000
草地畜産基盤整備事業費補助金	109,586,000	115,552,000	△ 5,966,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,476,805	8,239,690	237,115
新規就農者育成研修事業費補助金	6,816,931	8,341,283	△ 1,524,352
新規就農促進事業費補助金	771,060	0	771,060
「攻め」の人材確保対策事業費補助金	0	920,823	△ 920,823
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	74,183,555	61,738,602	12,444,953
入植者負担軽減対策費補助金	2,241,725	5,189,209	△ 2,947,484
⑥ 受取受託料	130,494,224	152,284,481	△ 21,790,257
緊急雇用創出農地保有合理化業務受託料	0	2,722,650	△ 2,722,650
耕作放棄地再生利用緊急対策事業受託料	0	22,238,000	△ 22,238,000
新規就農者等就農支援事業受託料	1,050,077	1,114,172	△ 64,095
大規模園芸団地育成調査業務受託料	1,000,000	0	1,000,000
大分農業文化公園管理運営受託料	102,986,000	100,125,000	2,861,000
大分県都市農村交流研修館管理受託料	22,567,000	21,940,000	627,000
大分農業文化公園サービス改善提案事業受託料	1,080,000	1,050,000	30,000
瀬戸内オーリーブ基金緑化業務受託料	852,107	849,756	2,351
ふるさと技術の伝承調査業務受託料	0	959,175	△ 959,175
世界農業遺産ブランド推進業務受託料	0	1,285,728	△ 1,285,728
おおいたの伝統野菜・活用委託業務受託料	959,040	0	959,040
⑦ 雑収益	824,737	6,976,879	△ 6,152,142
受取利息	43,664	55,904	△ 12,240
雑収入	781,073	6,920,975	△ 6,139,902
経常収益計	712,350,720	633,681,839	78,668,881
(2) 経常費用			
① 事業費	789,855,962	651,259,433	138,596,529
用地売渡原価	51,229,020	63,233,270	△ 12,004,250
年払小作料原価	23,157,186	22,267,884	889,302
前払小作料原価	10,513,248	10,609,373	△ 96,125

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
合理化事業用地評価損	0	215,000	△ 215,000
工事費	94,365,000	119,396,000	△ 25,031,000
物品仕入高	25,313,710	27,097,162	△ 1,783,452
飲食仕入高	6,390,087	5,022,956	1,367,131
役員報酬	3,882,240	1,948,788	1,933,452
職員給与	89,371,709	62,222,128	27,149,581
嘱託報酬	16,839,560	9,195,251	7,644,309
臨時雇賃金	35,314,277	30,147,892	5,166,385
法定福利費	19,422,568	11,604,870	7,817,698
福利厚生費	529,519	174,765	354,754
退職給付費用	787,220	3,285,577	△ 2,498,357
賞与引当金繰入額	6,290,509	4,491,965	1,798,544
貸倒引当金繰入額	70,000	0	70,000
貸倒損失	0	874,051	△ 874,051
減価償却費	142,808,256	71,799,093	71,009,163
会議費	398,555	314,180	84,375
旅費交通費	4,572,040	3,868,297	703,743
通信運搬費	2,910,704	2,257,531	653,173
印刷製本費	2,898,720	1,437,472	1,461,248
消耗品費	21,314,034	22,768,583	△ 1,454,549
新聞図書費	0	95,093	△ 95,093
修繕費	2,935,179	5,401,819	△ 2,466,640
交際費	31,720	30,350	1,370
燃料費	2,221,248	1,942,894	278,354
光熱水道費	17,427,846	17,307,567	120,279
賃借料	14,615,669	9,096,436	5,519,233
広告費	6,716,986	6,598,832	118,154
支払利息	11,262,396	2,228,970	9,033,426
支払手数料	1,802,251	470,464	1,331,787
負担金	630,850	402,107	228,743
保険料	716,326	564,600	151,726
租税公課	24,619,220	18,755,354	5,863,866
委託費	53,204,769	37,599,624	15,605,145
諸謝金	7,268,276	8,947,646	△ 1,679,370
助成金	19,438,648	10,149,874	9,288,774
給付金	68,000,000	57,000,000	11,000,000
雑損失	0	10,000	△ 10,000
雑費	586,416	425,715	160,701

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	4,305,084	4,804,944	△ 499,860
役員報酬	970,560	485,160	485,400
職員給与	844,313	669,720	174,593
法定福利費	40,890	35,657	5,233
福利厚生費	0	146,028	△ 146,028
退職給付費用	23,290	29,474	△ 6,184
賞与引当金繰入額	56,237	51,172	5,065
会議費	138,668	232,767	△ 94,099
旅費交通費	136,620	121,690	14,930
通信運搬費	26,943	39,490	△ 12,547
印刷製本費	9,828	16,800	△ 6,972
消耗品費	84,108	42,816	41,292
修繕費	21,103	207,060	△ 185,957
交際費	24,272	28,768	△ 4,496
光熱水道費	122,122	289,333	△ 167,211
賃借料	468,296	722,565	△ 254,269
支払手数料	608,916	604,320	4,596
負担金	365,540	741,500	△ 375,960
租税公課	236,000	0	236,000
委託費	122,842	338,104	△ 215,262
雑費	4,536	2,520	2,016
経常費用計	794,161,046	656,064,377	138,096,669
当期経常増減額	△ 81,810,326	△ 22,382,538	△ 59,427,788
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金	90,414,000	688,973,000	△ 598,559,000
農山漁村活性化プロジェクト支援交付金	90,414,000	561,282,000	△ 470,868,000
強い農業・経営体づくり交付金	0	84,441,000	△ 84,441,000
次世代を担う園芸産地整備事業費補助金	0	43,250,000	△ 43,250,000
② 特定資産売却益	0	19,263,540	△ 19,263,540
強化基金引当有価証券売却益	0	19,203,540	△ 19,203,540
投資有価証券売却益	0	60,000	△ 60,000
③ 引当金戻入額	0	1,224,998	△ 1,224,998
退職給付引当金戻入額	0	1,224,998	△ 1,224,998
④ 他事業からの元入金	25,000,000	25,000,000	0
大規模リース事業からの元入金	25,000,000	25,000,000	0
⑤ 指定正味財産からの振替額	15,069,000	138,915,000	△ 123,846,000
指定正味財産からの振替額	15,069,000	138,915,000	△ 123,846,000
経常外収益計	130,483,000	873,376,538	△ 742,893,538

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常外費用			
① 特定資産売却益返還額	0	17,373,157	△ 17,373,157
強化基金引当有価証券売却益返還額	0	17,373,157	△ 17,373,157
② 他事業への元入金	25,000,000	25,000,000	0
担い手対策事業への元入金	25,000,000	25,000,000	0
③ 指定正味財産への振替額	41,277,100	31,349,100	9,928,000
指定正味財産への振替額	41,277,100	31,349,100	9,928,000
経常外費用計	66,277,100	73,722,257	△ 7,445,157
当期経常外増減額	64,205,900	799,654,281	△ 735,448,381
税引前当期一般正味財産増減額	△ 17,604,426	777,271,743	△ 794,876,169
法人税、住民税及び事業税	71,000	259,100	△ 188,100
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 17,675,426	777,012,643	△ 794,688,069
一般正味財産期首残高	1,580,309,046	803,296,403	777,012,643
一般正味財産期末残高	1,562,633,620	1,580,309,046	△ 17,675,426
II 指定正味財産増減の部			
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	11,670,905	15,775,748	△ 4,104,843
強化基金引当有価証券受取利息	0	1,039,343	△ 1,039,343
育成基金引当有価証券受取利息	9,873,058	9,451,216	421,842
定期預金受取利息	49,523	38,970	10,553
投資有価証券受取利息	1,748,324	5,246,219	△ 3,497,895
③ 特定資産売却益	0	60,000	△ 60,000
投資有価証券売却益	0	60,000	△ 60,000
④ 一般正味財産からの振替額	41,277,100	31,349,100	9,928,000
一般正味財産からの振替額	41,277,100	31,349,100	9,928,000
⑤ 一般正味財産への振替額	△ 28,139,905	△ 156,150,748	128,010,843
一般正味財産への振替額	△ 28,139,905	△ 156,150,748	128,010,843
当期指定正味財産増減額	26,208,100	△ 107,565,900	133,774,000
指定正味財産期首残高	852,228,300	959,794,200	△ 107,565,900
指定正味財産期末残高	878,436,400	852,228,300	26,208,100
III 正味財産期末残高	2,441,070,020	2,432,537,346	8,532,674

正味財産増減計算書内訳表

平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 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	34,174,319	1,054	23,334		34,198,707
定期預金受取利息	49,523				49,523
投資有価証券受取利息	1,748,324				1,748,324
退職給付引当資産受取利息		1,054	23,334		24,388
貸倒引当資産受取利息	911				911
育成基金引当有価証券受取利息	9,873,058				9,873,058
農業遺産継承ファンド引当有価証券受取利息	22,502,503				22,502,503
③ その他固定資産運用益			2,049,988		2,049,988
投資有価証券受取利息			2,049,988		2,049,988
④ 事業収益	164,516,956	79,034,032			243,550,988
売買支援事業用地売却収入	37,217,000				37,217,000
担い手支援農地保有合理化事業用地売却収入	14,523,700				14,523,700
担い手支援農地保有合理化事業小作料収入	29,844,665				29,844,665
一般事業小作料収入	3,884,345				3,884,345
手数料収入	1,003,320				1,003,320
雑収入	238,348				238,348
リース料収入	62,144,283				62,144,283
固定資産税負担収入	10,336,501				10,336,501
借入金利息負担収入	3,362,839				3,362,839
工事雑費負担金収入	171,075				171,075
事務費負担金収入	240,000				240,000
負担金収入	1,436,000				1,436,000
借入金利息負担収入	114,880				114,880
物販収入		37,760,182			37,760,182
飲食収入		12,965,500			12,965,500
施設使用料収入		24,898,940			24,898,940
研修館使用料収入		1,003,710			1,003,710
講座受講料収入		2,405,700			2,405,700

(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			
⑤ 受取補助金等	299,832,076				299,832,076
農地中間管理事業補助金	65,211,000				65,211,000
売買支援事業業務費補助金	15,305,000				15,305,000
農業生産基盤強化推進事業費補助金	15,240,000				15,240,000
草地畜産基盤整備事業費補助金	109,586,000				109,586,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,476,805				8,476,805
新規就農者育成研修事業費補助金	6,816,931				6,816,931
新規就農促進事業費補助金	771,060				771,060
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	74,183,555				74,183,555
入植者負担軽減対策費補助金	2,241,725				2,241,725
⑥ 受取受託料	2,050,077	128,444,147			130,494,224
新規就農者等就農支援事業受託料	1,050,077				1,050,077
大規模園芸団地育成調査業務受託料	1,000,000				1,000,000
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
瀬戸内オリーブ基金緑化業務受託料		852,107			852,107
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	30,212	756,387	38,138		824,737
受取利息	30,212	4,616	8,836		43,664
雑収入		751,771	29,302		781,073
経常収益計	500,603,640	208,235,620	3,511,460		712,350,720
(2) 経常費用					
① 事業費	581,691,852	208,164,110			789,855,962
用地売渡原価	51,229,020				51,229,020
年払小作料原価	23,157,186				23,157,186
前払小作料原価	10,513,248				10,513,248
工事費	94,365,000				94,365,000
物品仕入高		25,313,710			25,313,710
飲食仕入高		6,390,087			6,390,087
役員報酬	3,154,320	727,920			3,882,240
職員給与	40,266,979	49,104,730			89,371,709
嘱託報酬	16,839,560				16,839,560
臨時雇賃金	6,709,527	28,604,750			35,314,277
法定福利費	11,322,404	8,100,164			19,422,568
福利厚生費	417,165	112,354			529,519
退職給付費用	496,346	290,874			787,220
賞与引当金繰入額	3,045,007	3,245,502			6,290,509
貸倒引当金繰入額	70,000				70,000
減価償却費	142,417,219	391,037			142,808,256

(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			
会議費	398,555				398,555
旅費交通費	3,483,310	1,088,730			4,572,040
通信運搬費	1,635,009	1,275,695			2,910,704
印刷製本費	2,373,840	524,880			2,898,720
消耗品費	7,058,229	14,255,805			21,314,034
修繕費	52,164	2,883,015			2,935,179
交際費	8,720	23,000			31,720
燃料費	725,125	1,496,123			2,221,248
光熱水道費	889,869	16,537,977			17,427,846
賃借料	11,344,776	3,270,893			14,615,669
広告費	799,200	5,917,786			6,716,986
支払利息	11,262,396				11,262,396
支払手数料	1,747,743	54,508			1,802,251
負担金	527,350	103,500			630,850
保険料	117,436	598,890			716,326
租税公課	16,625,164	7,994,056			24,619,220
委託費	25,178,728	28,026,041			53,204,769
諸謝金	5,794,220	1,474,056			7,268,276
助成金	19,438,648				19,438,648
給付金	68,000,000				68,000,000
雑費	228,389	358,027			586,416
② 管理費			4,305,084		4,305,084
役員報酬			970,560		970,560
職員給与			844,313		844,313
法定福利費			40,890		40,890
退職給付費用			23,290		23,290
賞与引当金繰入額			56,237		56,237
会議費			138,668		138,668
旅費交通費			136,620		136,620
通信運搬費			26,943		26,943
印刷製本費			9,828		9,828
消耗品費			84,108		84,108
修繕費			21,103		21,103
交際費			24,272		24,272
光熱水道費			122,122		122,122
賃借料			468,296		468,296
支払手数料			608,916		608,916
負担金			365,540		365,540
租税公課			236,000		236,000
委託費			122,842		122,842
雑費			4,536		4,536
經常費用計	581,691,852	208,164,110	4,305,084		794,161,046
当期經常増減額	△ 81,088,212	71,510	△ 793,624		△ 81,810,326

(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			
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 受取補助金	90,414,000				90,414,000
農山漁村活性化プロジェクト支援交付金	90,414,000				90,414,000
② 他事業からの元入金	25,000,000				25,000,000
大規模リース事業からの元入金	25,000,000				25,000,000
③ 指定正味財産からの振替額	15,069,000				15,069,000
指定正味財産からの振替額	15,069,000				15,069,000
経常外収益計	130,483,000	0	0		130,483,000
(2) 経常外費用					
① 他事業への元入金	25,000,000				25,000,000
担い手対策事業への元入金	25,000,000				25,000,000
② 指定正味財産への振替額	41,277,100				41,277,100
指定正味財産への振替額	41,277,100				41,277,100
経常外費用計	66,277,100	0	0		66,277,100
当期経常外増減額	64,205,900	0	0		64,205,900
税引前当期一般正味財産増減額	△ 16,882,312	71,510	△ 793,624		△ 17,604,426
法人税、住民税及び事業税	0	71,000	0		71,000
他会計振替額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 16,882,312	510	△ 793,624		△ 17,675,426
一般正味財産期首残高	1,459,433,847	4,112,702	116,762,497		1,580,309,046
一般正味財産期末残高	1,442,551,535	4,113,212	115,968,873		1,562,633,620
II 指定正味財産増減の部					
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	11,670,905				11,670,905
育成基金引当有価証券受取利息	9,873,058				9,873,058
定期預金受取利息	49,523				49,523
投資有価証券受取利息	1,748,324				1,748,324
③ 一般正味財産からの振替額	41,277,100				41,277,100
一般正味財産からの振替額	41,277,100				41,277,100
④ 一般正味財産への振替額	△ 26,739,905		△ 1,400,000		△ 28,139,905
一般正味財産への振替額	△ 26,739,905		△ 1,400,000		△ 28,139,905
当期指定正味財産増減額	26,208,100	0	0		26,208,100
指定正味財産期首残高	782,228,300	0	70,000,000		852,228,300
指定正味財産期末残高	808,436,400	0	70,000,000		878,436,400
III 正味財産期末残高	2,250,987,935	4,113,212	185,968,873		2,441,070,020