

正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	55,116,026	57,449,073	△ 2,333,047
定期預金受取利息	90,014	47,880	42,134
投資有価証券受取利息	1,742,910	2,384,482	△ 641,572
退職給付引当資産受取利息	13,778	14,474	△ 696
貸倒引当資産受取利息	938	909	29
育成基金引当有価証券受取利息	8,495,716	10,228,658	△ 1,732,942
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	0
③ その他固定資産運用益	1,175,696	2,144,477	△ 968,781
投資有価証券受取利息	1,175,696	2,144,477	△ 968,781
④ 事業収益	368,242,821	296,861,198	71,381,623
農地中間管理事業賃貸料収入	83,916,040	17,833,388	66,082,652
売買支援事業用地売却収入	102,220,200	75,683,600	26,536,600
一般事業用地売却収入	892,800	2,758,000	△ 1,865,200
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	20,213,833	25,976,739	△ 5,762,906
賃貸料収入	2,202,130	2,291,610	△ 89,480
手数料収入	2,059,560	1,524,960	534,600
リース料収入	67,784,583	64,464,123	3,320,460
固定資産税負担収入	11,812,765	12,826,633	△ 1,013,868
借入金利息負担収入	3,114,766	3,321,411	△ 206,645
工事雑費負担金収入	171,075	171,075	0
事務費負担金収入	360,000	300,000	60,000
負担金収入	1,436,000	1,436,000	0
借入金利息負担収入	57,597	86,160	△ 28,563
物販収入	27,496,220	41,093,199	△ 13,596,979
飲食収入	14,090,230	13,922,110	168,120
施設使用料収入	27,749,412	29,973,840	△ 2,224,428
研修館使用料収入	756,910	923,250	△ 166,340
講座受講料収入	1,908,700	2,275,100	△ 366,400

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
⑤ 受取補助金等	293,049,820	333,682,858	△ 40,633,038
農地中間管理事業補助金	98,592,480	90,694,000	7,898,480
売買支援事業業務費補助金	16,841,000	16,878,000	△ 37,000
農業生産基盤強化推進事業費補助金	9,480,000	9,480,000	0
草地畜産基盤整備事業費補助金	32,551,000	99,822,000	△ 67,271,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,056,351	8,159,694	△ 103,343
新規就農者育成研修事業費補助金	399,370	4,578,810	△ 4,179,440
新規就農促進事業費補助金	4,261,800	1,726,778	2,535,022
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	111,808,256	91,306,103	20,502,153
入植者負担軽減対策費補助金	7,504,563	9,037,473	△ 1,532,910
大分県木材振興流通対策事業費補助金	1,555,000		1,555,000
⑥ 受取受託料	133,300,473	131,470,778	1,829,695
新規就農者等就農支援事業受託料	1,144,379	850,738	293,641
公庫資金活用推進事業受託料	182,288	0	182,288
大規模園芸団地育成調査業務受託料	1,000,000	600,000	400,000
大分農業文化公園管理運営受託料	107,145,000	102,986,000	4,159,000
大分県都市農村交流研修館管理受託料	21,772,000	22,567,000	△ 795,000
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	0
公共施設緑化事業委託業務受託料	976,806	2,428,000	△ 1,451,194
おおいたの伝統野菜・活用委託業務受託料		959,040	△ 959,040
⑦ 雑収益	1,257,204	1,268,220	△ 11,016
出資金配当金	1,500	1,322	178
受取利息	6,551	31,635	△ 25,084
雑収入	1,249,153	1,235,263	13,890
経常収益計	853,542,040	824,276,604	29,265,436
(2) 経常費用			
① 事業費	963,739,671	898,385,850	65,353,821
借受農地賃借料	83,916,040	17,833,388	66,082,652
借受農地管理費	62,480	0	62,480
用地売渡原価	103,488,350	75,333,450	28,154,900
年払賃借料原価	12,755,154	18,541,360	△ 5,786,206
前払賃借料原価	9,602,233	9,668,413	△ 66,180
工事費	26,973,000	87,399,000	△ 60,426,000
物品仕入高	20,438,121	28,298,219	△ 7,860,098
飲食仕入高	6,680,434	7,024,059	△ 343,625

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
役員報酬	4,320,000	4,367,520	△ 47,520
職員給与	76,135,601	76,507,103	△ 371,502
嘱託報酬	33,515,040	26,841,366	6,673,674
臨時雇賃金	31,137,396	30,692,284	445,112
法定福利費	20,575,728	18,497,733	2,077,995
福利厚生費	288,421	262,415	26,006
退職給付費用	2,042,340	1,165,061	877,279
賞与引当金繰入額	4,957,583	4,826,839	130,744
貸倒引当金繰入額	625,770	9,445,000	△ 8,819,230
減価償却費	172,794,778	149,926,248	22,868,530
会議費	605,226	430,640	174,586
旅費交通費	5,306,830	4,735,650	571,180
通信運搬費	3,581,044	2,798,292	782,752
印刷製本費	1,344,600	1,868,486	△ 523,886
消耗品費	20,088,827	23,675,919	△ 3,587,092
修繕費	1,869,196	8,089,743	△ 6,220,547
交際費	2,268	17,160	△ 14,892
燃料費	2,026,807	1,963,140	63,667
光熱水道費	16,898,547	16,143,231	755,316
賃借料	17,872,144	17,194,239	677,905
広告費	8,635,647	7,087,251	1,548,396
支払利息	17,781,341	17,886,063	△ 104,722
支払手数料	3,009,623	1,832,587	1,177,036
負担金	720,340	717,620	2,720
保険料	700,665	584,081	116,584
租税公課	30,407,810	31,043,640	△ 635,830
委託費	79,411,138	77,150,128	2,261,010
諸謝金	1,915,680	6,098,468	△ 4,182,788
助成金	35,232,213	27,506,278	7,725,935
給付金	105,750,000	84,750,000	21,000,000
雑費	239,127	183,776	55,351
雑損失	32,129	0	32,129
② 管理費	3,425,954	3,713,098	△ 287,144
役員報酬	480,000	485,280	△ 5,280
職員給与	232,126	531,164	△ 299,038
嘱託報酬	293,160	0	293,160
法定福利費	197,592	138,798	58,794
福利厚生費	25,506	173,284	△ 147,778

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
退職給付費用	44,064	31,378	12,686
賞与引当金繰入額	42,328	40,214	2,114
会議費	124,364	143,028	△ 18,664
旅費交通費	182,800	166,430	16,370
通信運搬費	23,857	21,817	2,040
印刷製本費	57,240	72,360	△ 15,120
消耗品費	141,200	242,983	△ 101,783
修繕費	0	9,720	△ 9,720
交際費	0	31,010	△ 31,010
光熱水道費	120,041	119,631	410
賃借料	409,315	479,966	△ 70,651
支払手数料	607,016	606,880	136
負担金	348,540	335,540	13,000
租税公課	0	400	△ 400
委託費	81,373	78,315	3,058
雑費	15,432	4,900	10,532
経常費用計	967,165,625	902,098,948	65,066,677
当期経常増減額	△ 113,623,585	△ 77,822,344	△ 35,801,241
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金	115,775,000	185,431,000	△ 69,656,000
活力あふれる園芸産地整備事業費補助金	89,134,000	0	89,134,000
次世代を担う園芸産地整備事業費補助金	26,641,000	45,290,000	△ 18,649,000
活動火山防災営農施設整備事業補助金	0	140,141,000	△ 140,141,000
② 引当金戻入額	0	5,785,817	△ 5,785,817
退職給付引当金戻入額	0	2,185,817	△ 2,185,817
貸倒引当金戻入額	0	3,600,000	△ 3,600,000
③ 他事業からの元入金	25,000,000	25,685,000	△ 685,000
担い手対策事業からの元入金	0	685,000	△ 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	19,295,000	28,131,000	△ 8,836,000
指定正味財産からの振替額	19,295,000	28,131,000	△ 8,836,000
経常外収益計	160,070,000	245,032,817	△ 84,962,817
(2) 経常外費用			
① 他事業への元入金	25,000,000	25,685,000	△ 685,000
担い手対策事業への元入金	25,000,000	25,000,000	0
就農支援資金事業への元入金	0	685,000	△ 685,000
② 指定正味財産への振替額	43,888,350	42,351,100	1,537,250
指定正味財産への振替額	43,888,350	42,351,100	1,537,250
経常外費用計	68,888,350	68,036,100	852,250

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期経常外増減額	91,181,650	176,996,717	△ 85,815,067
税引前当期一般正味財産増減額	△ 22,441,935	99,174,373	△ 121,616,308
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	△ 22,512,935	99,103,373	△ 121,616,308
一般正味財産期首残高	1,661,736,993	1,562,633,620	99,103,373
一般正味財産期末残高	1,639,224,058	1,661,736,993	△ 22,512,935
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	0	227,000,000	△ 227,000,000
新規就農創出基盤整備事業費補助金	0	227,000,000	△ 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	12,254,630	12,661,020	△ 406,390
育成基金引当有価証券受取利息	10,421,706	10,228,658	193,048
定期預金受取利息	90,014	47,880	42,134
投資有価証券受取利息	1,742,910	2,384,482	△ 641,572
④ 一般正味財産からの振替額	43,888,350	42,351,100	1,537,250
一般正味財産からの振替額	43,888,350	42,351,100	1,537,250
⑤ 一般正味財産への振替額	△ 31,023,640	△ 42,192,020	11,168,380
一般正味財産への振替額	△ 31,023,640	△ 42,192,020	11,168,380
当期指定正味財産増減額	26,519,340	241,220,100	△ 214,700,760
指定正味財産期首残高	1,119,656,500	878,436,400	241,220,100
指定正味財産期末残高	1,146,175,840	1,119,656,500	26,519,340
III 正味財産期末残高	2,785,399,898	2,781,393,493	4,006,405

正味財産増減計算書内訳表

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	55,102,248	1,277	12,501		55,116,026
定期預金受取利息	90,014				90,014
投資有価証券受取利息	1,742,910				1,742,910
退職給付引当資産受取利息		1,277	12,501		13,778
貸倒引当資産受取利息	938				938
育成基金引当有価証券受取利息	8,495,716				8,495,716
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			1,175,696		1,175,696
投資有価証券受取利息			1,175,696		1,175,696
④ 事業収益	296,241,349	72,001,472			368,242,821
農地中間管理事業賃貸料収入	83,916,040				83,916,040
売買支援事業用地売却収入	102,220,200				102,220,200
一般事業用地売却収入	892,800				892,800
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	20,213,833				20,213,833
賃貸料収入	2,202,130				2,202,130
手数料収入	2,059,560				2,059,560
リース料収入	67,784,583				67,784,583
固定資産税負担収入	11,812,765				11,812,765
借入金利息負担収入	3,114,766				3,114,766
工事雑費負担金収入	171,075				171,075
事務費負担金収入	360,000				360,000
負担金収入	1,436,000				1,436,000
借入金利息負担収入	57,597				57,597
物販収入		27,496,220			27,496,220
飲食収入		14,090,230			14,090,230
施設使用料収入		27,749,412			27,749,412
研修館使用料収入		756,910			756,910
講座受講料収入		1,908,700			1,908,700
⑤ 受取補助金等	291,494,820	1,555,000			293,049,820
農地中間管理事業補助金	98,592,480				98,592,480
売買支援事業業務費補助金	16,841,000				16,841,000
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	32,551,000				32,551,000

(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			
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,056,351				8,056,351
新規就農者育成研修事業費補助金	399,370				399,370
新規就農促進事業費補助金	4,261,800				4,261,800
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	111,808,256				111,808,256
入植者負担軽減対策費補助金	7,504,563				7,504,563
大分県木材振興流通対策事業費補助金		1,555,000			1,555,000
⑥ 受取受託料	2,326,667	130,973,806			133,300,473
新規就農者等就農支援事業受託料	1,144,379				1,144,379
公庫資金活用推進事業受託料	182,288				182,288
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		107,145,000			107,145,000
大分県都市農村交流研修館管理受託料		21,772,000			21,772,000
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		976,806			976,806
⑦ 雑収益	113,968	1,141,988	1,248		1,257,204
出資金配当金	1,500				1,500
受取利息	4,645	658	1,248		6,551
雑収入	107,823	1,141,330			1,249,153
経常収益計	645,279,052	205,673,543	2,589,445		853,542,040
(2) 経常費用					
① 事業費	758,395,580	205,344,091			963,739,671
借受農地賃借料	83,916,040				83,916,040
借受農地管理費	62,480				62,480
用地売却原価	103,488,350				103,488,350
年払賃借料原価	12,755,154				12,755,154
前払賃借料原価	9,602,233				9,602,233
工事費	26,973,000				26,973,000
物品仕入高		20,438,121			20,438,121
飲食仕入高		6,680,434			6,680,434
役員報酬	3,120,000	1,200,000			4,320,000
職員給与	24,731,602	51,403,999			76,135,601
嘱託報酬	33,515,040				33,515,040
臨時雇賃金	3,464,811	27,672,585			31,137,396
法定福利費	11,965,136	8,610,592			20,575,728
福利厚生費	139,802	148,619			288,421
退職給付費用	1,119,886	922,454			2,042,340
賞与引当金繰入額	1,762,652	3,194,931			4,957,583
貸倒引当金繰入額	625,770				625,770
減価償却費	172,450,257	344,521			172,794,778
会議費	599,160	6,066			605,226

(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			
旅費交通費	4,473,260	833,570			5,306,830
通信運搬費	1,843,257	1,737,787			3,581,044
印刷製本費	1,344,600				1,344,600
消耗品費	5,069,467	15,019,360			20,088,827
修繕費	20,000	1,849,196			1,869,196
交際費	2,268				2,268
燃料費	870,307	1,156,500			2,026,807
光熱水道費	849,274	16,049,273			16,898,547
賃借料	14,330,255	3,541,889			17,872,144
広告費	3,310,200	5,325,447			8,635,647
支払利息	17,781,341				17,781,341
支払手数料	2,302,487	707,136			3,009,623
負担金	537,100	183,240			720,340
保険料	104,755	595,910			700,665
租税公課	22,869,310	7,538,500			30,407,810
委託費	50,738,334	28,672,804			79,411,138
諸謝金	650,680	1,265,000			1,915,680
助成金	35,232,213				35,232,213
給付金	105,750,000				105,750,000
雑費	3,970	235,157			239,127
雑損失	21,129	11,000			32,129
② 管理費			3,425,954		3,425,954
役員報酬			480,000		480,000
職員給与			232,126		232,126
嘱託報酬			293,160		293,160
法定福利費			197,592		197,592
福利厚生費			25,506		25,506
退職給付費用			44,064		44,064
賞与引当金繰入額			42,328		42,328
会議費			124,364		124,364
旅費交通費			182,800		182,800
通信運搬費			23,857		23,857
印刷製本費			57,240		57,240
消耗品費			141,200		141,200
光熱水道費			120,041		120,041
賃借料			409,315		409,315
支払手数料			607,016		607,016
負担金			348,540		348,540
委託費			81,373		81,373
雑費			15,432		15,432
經常費用計	758,395,580	205,344,091	3,425,954		967,165,625
当期經常増減額	△ 113,116,528	329,452	△ 836,509		△ 113,623,585

(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	115,775,000				115,775,000
活力あふれる園芸産地整備事業費補助金	89,134,000				89,134,000
次世代を担う園芸産地整備事業費補助金	26,641,000				26,641,000
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	19,295,000				19,295,000
指定正味財産からの振替額	19,295,000				19,295,000
経常外収益計	160,070,000	0	0		160,070,000
(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	43,888,350				43,888,350
指定正味財産への振替額	43,888,350				43,888,350
経常外費用計	68,888,350	0	0		68,888,350
当期経常外増減額	91,181,650	0	0		91,181,650
税引前当期一般正味財産増減額	△ 21,934,878	329,452	△ 836,509		△ 22,441,935
法人税、住民税及び事業税	0	71,000	0		71,000
他会計振替額	194,280	△ 1,030,789	836,509		0
当期一般正味財産増減額	△ 21,740,598	△ 772,337	0		△ 22,512,935
一般正味財産期首残高	1,542,956,798	772,337	118,007,858		1,661,736,993
一般正味財産期末残高	1,521,216,200	0	118,007,858		1,639,224,058
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	12,254,630				12,254,630
育成基金引当有価証券受取利息	10,421,706				10,421,706
定期預金受取利息	90,014				90,014
投資有価証券受取利息	1,742,910				1,742,910
③ 一般正味財産からの振替額	43,888,350				43,888,350
一般正味財産からの振替額	43,888,350				43,888,350
④ 一般正味財産への振替額	△ 29,623,640		△ 1,400,000		△ 31,023,640
一般正味財産への振替額	△ 29,623,640		△ 1,400,000		△ 31,023,640
当期指定正味財産増減額	26,519,340	0	0		26,519,340
指定正味財産期首残高	1,049,656,500	0	70,000,000		1,119,656,500
指定正味財産期末残高	1,076,175,840	0	70,000,000		1,146,175,840
III 正味財産期末残高	2,597,392,040	0	188,007,858		2,785,399,898