

正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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	54,667,089	55,116,026	△ 448,937
定期預金受取利息	86,724	90,014	△ 3,290
投資有価証券受取利息	1,482,626	1,742,910	△ 260,284
退職給付引当資産受取利息	12,463	13,778	△ 1,315
貸倒引当資産受取利息	781	938	△ 157
育成基金引当有価証券受取利息	8,311,825	8,495,716	△ 183,891
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	1,294,475	1,175,696	118,779
投資有価証券受取利息	1,294,475	1,175,696	118,779
④ 事業収益	365,615,504	368,242,821	△ 2,627,317
農地中間管理事業賃貸料収入	102,203,387	83,916,040	18,287,347
売買支援事業用地売渡収入	76,462,200	102,220,200	△ 25,758,000
一般事業用地売渡収入	0	892,800	△ 892,800
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	18,661,537	20,213,833	△ 1,552,296
賃貸料収入	0	2,202,130	△ 2,202,130
手数料収入	1,901,448	2,059,560	△ 158,112
リース料収入	71,507,343	67,784,583	3,722,760
固定資産税負担収入	10,647,099	11,812,765	△ 1,165,666
借入金利息負担収入	1,567,584	3,114,766	△ 1,547,182
工事雑費負担金収入	171,075	171,075	0
事務費負担金収入	420,000	360,000	60,000
負担金収入	1,436,000	1,436,000	0
借入金利息負担収入	28,720	57,597	△ 28,877
物販収入	31,658,160	27,496,220	4,161,940
飲食収入	15,313,425	14,090,230	1,223,195
施設使用料収入	30,672,836	27,749,412	2,923,424
研修館使用料収入	1,074,540	756,910	317,630
講座受講料収入	1,890,150	1,908,700	△ 18,550

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
⑤ 受取補助金等	338,610,026	293,049,820	45,560,206
農地中間管理事業補助金	96,721,587	98,592,480	△ 1,870,893
売買支援事業業務費補助金	16,814,000	16,841,000	△ 27,000
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	43,501,000	32,551,000	10,950,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,056,351	8,056,351	0
新規就農者育成研修事業費補助金	0	399,370	△ 399,370
新規就農促進事業費補助金	4,976,649	4,261,800	714,849
豊の国農業人材育成基金事業助成金	2,000,000	2,000,000	0
農業次世代人材投資事業費補助金	146,073,000	0	146,073,000
青年就農給付金事業費補助金	0	111,808,256	△111,808,256
入植者負担軽減対策費補助金	9,782,439	7,504,563	2,277,876
地域材利用の木材関係者等への支援対策事業費補助金	1,205,000	0	1,205,000
大分県木材振興流通対策事業費補助金	0	1,555,000	△ 1,555,000
⑥ 受取受託料	132,960,320	133,300,473	△ 340,153
新規就農者等就農支援事業受託料	1,098,952	1,144,379	△ 45,427
公庫資金活用推進事業受託料	147,292	182,288	△ 34,996
大規模園芸団地育成調査業務受託料	800,000	1,000,000	△ 200,000
大分農業文化公園管理運営受託料	107,145,000	107,145,000	0
大分県都市農村交流研修館管理受託料	21,772,000	21,772,000	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
世界農業遺産景観整備及び情報発信業務受託料	417,076	0	417,076
農業文化公園起点誘客促進・PR業務受託料	500,000	0	500,000
公共施設緑化事業委託業務受託料	0	976,806	△ 976,806
⑦ 雑収益	1,771,409	1,257,204	514,205
出資金配当金	1,500	1,500	0
受取利息	1,956	6,551	△ 4,595
雑収入	1,767,953	1,249,153	518,800
経常収益計	896,318,823	853,542,040	42,776,783
(2) 経常費用			
① 事業費	1,005,626,028	963,739,671	41,886,357
借受農地賃借料	102,517,245	83,916,040	18,601,205
借受農地管理費	0	62,480	△ 62,480
用地売渡原価	75,706,377	103,488,350	△ 27,781,973
年払賃貸料原価	10,526,058	12,755,154	△ 2,229,096
前払賃貸料原価	8,042,903	9,602,233	△ 1,559,330
工事費	30,742,000	26,973,000	3,769,000
物品仕入高	23,456,041	20,438,121	3,017,920
飲食仕入高	6,792,758	6,680,434	112,324
役員報酬	4,320,000	4,320,000	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
職員給与	72,117,131	76,135,601	△ 4,018,470
嘱託報酬	37,141,613	33,515,040	3,626,573
臨時雇賃金	28,925,538	31,137,396	△ 2,211,858
法定福利費	20,310,805	20,575,728	△ 264,923
福利厚生費	509,988	288,421	221,567
退職給付費用	863,462	2,042,340	△ 1,178,878
賞与引当金繰入額	5,507,072	4,957,583	549,489
貸倒引当金繰入額	128,000	625,770	△ 497,770
減価償却費	182,932,663	172,794,778	10,137,885
会議費	977,047	605,226	371,821
旅費交通費	4,484,870	5,306,830	△ 821,960
通信運搬費	3,571,547	3,581,044	△ 9,497
印刷製本費	1,324,015	1,344,600	△ 20,585
消耗品費	16,999,436	20,088,827	△ 3,089,391
修繕費	5,116,710	1,869,196	3,247,514
交際費	0	2,268	△ 2,268
燃料費	2,138,617	2,026,807	111,810
光熱水道費	19,093,296	16,898,547	2,194,749
賃借料	17,385,667	17,872,144	△ 486,477
広宣費	12,266,209	8,635,647	3,630,562
支払利息	17,548,995	17,781,341	△ 232,346
支払手数料	2,768,450	3,009,623	△ 241,173
負担金	790,483	720,340	70,143
保険料	545,410	700,665	△ 155,255
租税公課	31,165,720	30,407,810	757,910
委託費	84,489,887	79,411,138	5,078,749
諸謝金	1,670,970	1,915,680	△ 244,710
助成金	35,576,327	35,232,213	344,114
給付金	0	105,750,000	△105,750,000
交付金	136,500,000	0	136,500,000
雑費	249,976	239,127	10,849
雑損失	422,742	32,129	390,613
② 管理費	3,598,500	3,425,954	172,546
役員報酬	480,000	480,000	0
職員給与	246,999	232,126	14,873
嘱託報酬	335,040	293,160	41,880
法定福利費	140,876	197,592	△ 56,716
福利厚生費	5,562	25,506	△ 19,944
退職給付費用	33,562	44,064	△ 10,502
賞与引当金繰入額	24,473	42,328	△ 17,855

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会議費	208,918	124,364	84,554
旅費交通費	214,650	182,800	31,850
通信運搬費	25,705	23,857	1,848
印刷製本費	79,920	57,240	22,680
消耗品費	150,113	141,200	8,913
修繕費	8,550	0	8,550
光熱水道費	128,278	120,041	8,237
賃借料	349,337	409,315	△ 59,978
支払手数料	609,160	607,016	2,144
負担金	373,540	348,540	25,000
租税公課	1,000	0	1,000
委託費	169,167	81,373	87,794
雑費	13,650	15,432	△ 1,782
経常費用計	1,009,224,528	967,165,625	42,058,903
当期経常増減額	△112,905,705	△113,623,585	717,880
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金	74,637,000	115,775,000	△ 41,138,000
活力あふれる園芸産地整備事業費補助金	74,637,000	89,134,000	△ 14,497,000
次世代を担う園芸産地整備事業費補助金	0	26,641,000	△ 26,641,000
② 引当金戻入額	223,942	0	223,942
退職給付引当金戻入額	223,942	0	223,942
③ 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
④ 指定正味財産からの振替額	12,439,500	19,295,000	△ 6,855,500
指定正味財産からの振替額	12,439,500	19,295,000	△ 6,855,500
経常外収益計	112,300,442	160,070,000	△ 47,769,558
(2) 経常外費用			
① 用地評価損	25,702,100	0	25,702,100
担い手支援農地保有合理化事業用地評価損	25,702,100	0	25,702,100
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	45,611,850	43,888,350	1,723,500
指定正味財産への振替額	45,611,850	43,888,350	1,723,500
経常外費用計	96,313,950	68,888,350	27,425,600

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期経常外増減額	15,986,492	91,181,650	△ 75,195,158
税引前当期一般正味財産増減額	△ 96,919,213	△ 22,441,935	△ 74,477,278
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	△ 96,990,213	△ 22,512,935	△ 74,477,278
一般正味財産期首残高	1,639,224,058	1,661,736,993	△ 22,512,935
一般正味財産期末残高	1,542,233,845	1,639,224,058	△ 96,990,213
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	12,195,286	12,254,630	△ 59,344
育成基金引当有価証券受取利息	10,625,936	10,421,706	204,230
定期預金受取利息	86,724	90,014	△ 3,290
投資有価証券受取利息	1,482,626	1,742,910	△ 260,284
③ 一般正味財産からの振替額	45,611,850	43,888,350	1,723,500
一般正味財産からの振替額	45,611,850	43,888,350	1,723,500
④ 一般正味財産への振替額	△ 23,720,675	△ 31,023,640	7,302,965
一般正味財産への振替額	△ 23,720,675	△ 31,023,640	7,302,965
当期指定正味財産増減額	35,486,461	26,519,340	8,967,121
指定正味財産期首残高	1,146,175,840	1,119,656,500	26,519,340
指定正味財産期末残高	1,181,662,301	1,146,175,840	35,486,461
III 正味財産期末残高	2,723,896,146	2,785,399,898	△ 61,503,752

正味財産増減計算書内訳表

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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	54,654,626	1,502	10,961		54,667,089
定期預金受取利息	86,724				86,724
投資有価証券受取利息	1,482,626				1,482,626
退職給付引当資産受取利息		1,502	10,961		12,463
貸倒引当資産受取利息	781				781
育成基金引当有価証券受取利息	8,311,825				8,311,825
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			1,294,475		1,294,475
投資有価証券受取利息			1,294,475		1,294,475
④ 事業収益	285,006,393	80,609,111			365,615,504
農地中間管理事業賃貸料収入	102,203,387				102,203,387
売買支援事業用地売渡収入	76,462,200				76,462,200
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	18,661,537				18,661,537
手数料収入	1,901,448				1,901,448
リース料収入	71,507,343				71,507,343
固定資産税負担収入	10,647,099				10,647,099
借入金利息負担収入	1,567,584				1,567,584
工事雑費負担金収入	171,075				171,075
事務費負担金収入	420,000				420,000
負担金収入	1,436,000				1,436,000
借入金利息負担収入	28,720				28,720
物販収入		31,658,160			31,658,160
飲食収入		15,313,425			15,313,425
施設使用料収入		30,672,836			30,672,836
研修館使用料収入		1,074,540			1,074,540
講座受講料収入		1,890,150			1,890,150
⑤ 受取補助金等	337,405,026	1,205,000			338,610,026
農地中間管理事業補助金	96,721,587				96,721,587
売買支援事業業務費補助金	16,814,000				16,814,000
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	43,501,000				43,501,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,056,351				8,056,351
新規就農促進事業費補助金	4,976,649				4,976,649
豊の国農業人材育成基金事業助成金	2,000,000				2,000,000
農業次世代人材投資事業費補助金	146,073,000				146,073,000
入植者負担軽減対策費補助金	9,782,439				9,782,439
地域材利用の木材関係者等への支援対策事業費補助金		1,205,000			1,205,000

(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			
⑥ 受取受託料	2,046,244	130,914,076			132,960,320
新規就農者等就農支援事業受託料	1,098,952				1,098,952
公庫資金活用推進事業受託料	147,292				147,292
大規模園芸団地育成調査業務受託料	800,000				800,000
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
世界農業遺産景観整備及び情報発信業務受託料		417,076			417,076
農業文化公園起点誘客促進・PR業務受託料		500,000			500,000
⑦ 雑収益	739,206	1,031,661	542		1,771,409
出資金配当金	1,500				1,500
受取利息	920	494	542		1,956
雑収入	736,786	1,031,167			1,767,953
経常収益計	679,851,495	213,761,350	2,705,978		896,318,823
(2) 経常費用					
① 事業費	793,037,104	212,588,924			1,005,626,028
借受農地賃借料	102,517,245				102,517,245
用地売渡原価	75,706,377				75,706,377
年払賃貸料原価	10,526,058				10,526,058
前払賃貸料原価	8,042,903				8,042,903
工事費	30,742,000				30,742,000
物品仕入高		23,456,041			23,456,041
飲食仕入高		6,792,758			6,792,758
役員報酬	3,120,000	1,200,000			4,320,000
職員給与	21,348,749	50,768,382			72,117,131
嘱託報酬	37,141,613				37,141,613
臨時雇賃金		28,925,538			28,925,538
法定福利費	11,732,293	8,578,512			20,310,805
福利厚生費	149,661	360,327			509,988
退職給付費用	554,310	309,152			863,462
賞与引当金繰入額	2,139,661	3,367,411			5,507,072
貸倒引当金繰入額	128,000				128,000
減価償却費	182,107,421	825,242			182,932,663
会議費	969,808	7,239			977,047
旅費交通費	3,572,990	911,880			4,484,870
通信運搬費	2,059,962	1,511,585			3,571,547
印刷製本費	1,287,306	36,709			1,324,015
消耗品費	3,799,747	13,199,689			16,999,436
修繕費	115,000	5,001,710			5,116,710
燃料費	813,028	1,325,589			2,138,617
光熱水道費	870,923	18,222,373			19,093,296
賃借料	13,396,670	3,988,997			17,385,667
広宣費	6,618,348	5,647,861			12,266,209
支払利息	17,548,995				17,548,995
支払手数料	2,571,328	197,122			2,768,450
負担金	530,163	260,320			790,483

(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			
保険料	4,340	541,070			545,410
租税公課	23,180,720	7,985,000			31,165,720
委託費	56,964,596	27,525,291			84,489,887
諸謝金	277,970	1,393,000			1,670,970
助成金	35,576,327				35,576,327
交付金	136,500,000				136,500,000
雑費		249,976			249,976
雑損失	422,592	150			422,742
② 管理費			3,598,500		3,598,500
役員報酬			480,000		480,000
職員給与			246,999		246,999
嘱託報酬			335,040		335,040
法定福利費			140,876		140,876
福利厚生費			5,562		5,562
退職給付費用			33,562		33,562
賞与引当金繰入額			24,473		24,473
会議費			208,918		208,918
旅費交通費			214,650		214,650
通信運搬費			25,705		25,705
印刷製本費			79,920		79,920
消耗品費			150,113		150,113
修繕費			8,550		8,550
光熱水道費			128,278		128,278
賃借料			349,337		349,337
支払手数料			609,160		609,160
負担金			373,540		373,540
租税公課			1,000		1,000
委託費			169,167		169,167
雑費			13,650		13,650
経常費用計	793,037,104	212,588,924	3,598,500		1,009,224,528
当期経常増減額	△113,185,609	1,172,426	△ 892,522		△112,905,705
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 受取補助金	74,637,000				74,637,000
活力あふれる園芸産地整備事業費補助金	74,637,000				74,637,000
② 引当金戻入額			223,942		223,942
退職給付引当金戻入額			223,942		223,942
③ 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
④ 指定正味財産からの振替額	12,439,500				12,439,500
指定正味財産からの振替額	12,439,500				12,439,500
経常外収益計	112,076,500	0	223,942		112,300,442

(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) 経常外費用					
① 用地評価損	25,702,100				25,702,100
担い手支援農地保有合理化事業用地評価損	25,702,100				25,702,100
② 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
③ 指定正味財産への振替額	45,611,850				45,611,850
指定正味財産への振替額	45,611,850				45,611,850
経常外費用計	96,313,950	0	0		96,313,950
当期経常外増減額	15,762,550	0	223,942		15,986,492
税引前当期一般正味財産増減額	△ 97,423,059	1,172,426	△ 668,580		△ 96,919,213
法人税、住民税及び事業税	0	71,000	0		71,000
他会計振替額	338,169	△ 1,101,426	763,257		0
当期一般正味財産増減額	△ 97,084,890	0	94,677		△ 96,990,213
一般正味財産期首残高	1,521,216,200	0	118,007,858		1,639,224,058
一般正味財産期末残高	1,424,131,310	0	118,102,535		1,542,233,845
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	12,195,286				12,195,286
育成基金引当有価証券受取利息	10,625,936				10,625,936
定期預金受取利息	86,724				86,724
投資有価証券受取利息	1,482,626				1,482,626
③ 一般正味財産からの振替額	45,611,850				45,611,850
一般正味財産からの振替額	45,611,850				45,611,850
④ 一般正味財産への振替額	△ 22,320,675		△ 1,400,000		△ 23,720,675
一般正味財産への振替額	△ 22,320,675		△ 1,400,000		△ 23,720,675
当期指定正味財産増減額	35,486,461	0	0		35,486,461
指定正味財産期首残高	1,076,175,840	0	70,000,000		1,146,175,840
指定正味財産期末残高	1,111,662,301	0	70,000,000		1,181,662,301
III 正味財産期末残高	2,535,793,611	0	188,102,535		2,723,896,146