

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	55,443,026	54,667,089	775,937
定期預金受取利息	22,465	86,724	△ 64,259
投資有価証券受取利息	1,482,626	1,482,626	0
退職給付引当資産受取利息	6,086	12,463	△ 6,377
貸倒引当資産受取利息	648	781	△ 133
育成基金引当有価証券受取利息	9,158,531	8,311,825	846,706
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	693,334	1,294,475	△ 601,141
投資有価証券受取利息	693,334	1,294,475	△ 601,141
④ 事業収益	468,782,317	365,615,504	103,166,813
農地中間管理事業賃貸料収入	126,297,719	102,203,387	24,094,332
売買支援事業用地売渡収入	148,851,300	76,462,200	72,389,100
担い手育成タイプ事業用地売渡収入	4,258,100	0	4,258,100
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	13,520,028	18,661,537	△ 5,141,509
手数料収入	2,122,848	1,901,448	221,400
リース料収入	74,968,203	71,507,343	3,460,860
固定資産税負担収入	13,473,066	10,647,099	2,825,967
借入金利息負担収入	1,558,055	1,567,584	△ 9,529
工事雑費負担金収入	171,075	171,075	0
事務費負担金収入	480,000	420,000	60,000
負担金収入	0	1,436,000	△ 1,436,000
借入金利息負担収入	0	28,720	△ 28,720
物販収入	35,005,741	31,658,160	3,347,581
飲食収入	13,781,712	15,313,425	△ 1,531,713
施設使用料収入	31,196,090	30,672,836	523,254
研修館使用料収入	989,930	1,074,540	△ 84,610
講座受講料収入	2,108,450	1,890,150	218,300

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
⑤ 受取補助金等	337,670,956	338,610,026	△ 939,070
農地中間管理事業補助金	108,190,872	96,721,587	11,469,285
売買支援事業業務費補助金	16,814,000	16,814,000	0
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	57,732,000	43,501,000	14,231,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,047,589	8,056,351	△ 8,762
新規就農促進事業費補助金	4,487,445	4,976,649	△ 489,204
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	124,450,000	146,073,000	△ 21,623,000
入植者負担軽減対策費補助金	5,773,529	9,782,439	△ 4,008,910
大分県木材振興流通対策事業費補助金	200,000	0	200,000
世界農業遺産ブランド推進事業費補助金	495,521	0	495,521
地域材利用の木材関係者等への支援対策事業費補助金	0	1,205,000	△ 1,205,000
⑥ 受取受託料	131,943,762	132,960,320	△ 1,016,558
新規就農者等就農支援事業受託料	846,762	1,098,952	△ 252,190
公庫資金活用推進事業受託料	100,000	147,292	△ 47,292
大規模園芸団地育成調査業務受託料	800,000	800,000	0
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	0	417,076	△ 417,076
大分農業文化公園活用・PR事業受託事業費	200,000	0	200,000
農業文化公園起点誘客促進・PR業務受託料	0	500,000	△ 500,000
⑦ 雑収益	1,166,236	1,771,409	△ 605,173
出資金配当金	1,500	1,500	0
受取利息	2,326	1,956	370
雑収入	1,162,410	1,767,953	△ 605,543
経常収益計	997,099,631	896,318,823	100,780,808
(2) 経常費用			
① 事業費	1,111,165,384	1,005,626,028	105,539,356
借受農地賃借料	127,335,636	102,517,245	24,818,391
用地売渡原価	151,595,033	75,706,377	75,888,656
年払賃貸料原価	6,159,759	10,526,058	△ 4,366,299
前払賃貸料原価	7,067,693	8,042,903	△ 975,210
工事費	51,505,400	30,742,000	20,763,400
物品仕入高	27,650,719	23,456,041	4,194,678

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
飲食仕入高	6,454,701	6,792,758	△ 338,057
役員報酬	4,320,000	4,320,000	0
職員給与	72,020,255	72,117,131	△ 96,876
嘱託報酬	39,292,264	37,141,613	2,150,651
臨時雇賃金	28,504,481	28,925,538	△ 421,057
法定福利費	20,351,878	20,310,805	41,073
福利厚生費	330,384	509,988	△ 179,604
退職給付費用	1,207,113	863,462	343,651
賞与引当金繰入額	5,555,819	5,507,072	48,747
貸倒引当金繰入額	563,500	128,000	435,500
減価償却費	199,208,852	182,932,663	16,276,189
会議費	923,531	977,047	△ 53,516
旅費交通費	4,985,779	4,484,870	500,909
通信運搬費	3,585,150	3,571,547	13,603
印刷製本費	988,740	1,324,015	△ 335,275
消耗品費	16,005,209	16,999,436	△ 994,227
修繕費	2,829,303	5,116,710	△ 2,287,407
交際費	13,114	0	13,114
燃料費	2,490,702	2,138,617	352,085
光熱水道費	19,565,432	19,093,296	472,136
賃借料	20,335,620	17,385,667	2,949,953
広告費	11,256,993	12,266,209	△ 1,009,216
支払利息	17,733,554	17,548,995	184,559
支払手数料	2,968,508	2,768,450	200,058
負担金	686,000	790,483	△ 104,483
保険料	514,407	545,410	△ 31,003
租税公課	22,815,860	31,165,720	△ 8,349,860
委託費	80,005,629	84,489,887	△ 4,484,258
諸謝金	1,465,560	1,670,970	△ 205,410
助成金	37,794,384	35,576,327	2,218,057
交付金	115,000,000	136,500,000	△ 21,500,000
雑費	77,372	249,976	△ 172,604
雑損失	1,050	422,742	△ 421,692
② 管理費	<b>3,612,871</b>	<b>3,598,500</b>	<b>14,371</b>
役員報酬	480,000	480,000	0
職員給与	262,702	246,999	15,703
嘱託報酬	335,040	335,040	0
法定福利費	151,409	140,876	10,533

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	9,090	5,562	3,528
退職給付費用	90,744	33,562	57,182
賞与引当金繰入額	52,830	24,473	28,357
会議費	166,988	208,918	△ 41,930
旅費交通費	148,850	214,650	△ 65,800
通信運搬費	17,929	25,705	△ 7,776
印刷製本費	0	79,920	△ 79,920
消耗品費	185,904	150,113	35,791
修繕費	58,320	8,550	49,770
光熱水道費	128,014	128,278	△ 264
賃借料	359,187	349,337	9,850
支払手数料	605,748	609,160	△ 3,412
負担金	361,540	373,540	△ 12,000
租税公課	0	1,000	△ 1,000
委託費	194,688	169,167	25,521
雑費	3,888	13,650	△ 9,762
経常費用計	1,114,778,255	1,009,224,528	105,553,727
当期経常増減額	△ 117,678,624	△ 112,905,705	△ 4,772,919
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金	377,571,000	74,637,000	302,934,000
活力あふれる園芸産地整備事業費補助金	377,571,000	74,637,000	302,934,000
② 引当金戻入額	0	223,942	△ 223,942
退職給付引当金戻入額	0	223,942	△ 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	292,902,500	12,439,500	280,463,000
指定正味財産からの振替額	292,902,500	12,439,500	280,463,000
経常外収益計	695,473,500	112,300,442	583,173,058
(2) 経常外費用			
① 補助金返還額	227,099,971	0	227,099,971
新規就農創出基盤整備事業費補助金返還額	227,099,971	0	227,099,971
② 用地評価損	180,000	25,702,100	△ 25,522,100
担い手支援農地保有合理化事業用地評価損	180,000	25,702,100	△ 25,522,100

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
③ 固定資産評価損	254,300	0	254,300
電話加入権評価損	254,300	0	254,300
④ 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
⑤ 指定正味財産への振替額	47,214,100	45,611,850	1,602,250
指定正味財産への振替額	47,214,100	45,611,850	1,602,250
経常外費用計	299,748,371	96,313,950	203,434,421
当期経常外増減額	395,725,129	15,986,492	379,738,637
税引前当期一般正味財産増減額	278,046,505	△ 96,919,213	374,965,718
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	277,975,505	△ 96,990,213	374,965,718
一般正味財産期首残高	1,542,233,845	1,639,224,058	△ 96,990,213
一般正味財産期末残高	1,820,209,350	1,542,233,845	277,975,505
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	12,320,945	12,195,286	125,659
育成基金引当有価証券受取利息	10,815,854	10,625,936	189,918
定期預金受取利息	22,465	86,724	△ 64,259
投資有価証券受取利息	1,482,626	1,482,626	0
③ 一般正味財産からの振替額	47,214,100	45,611,850	1,602,250
一般正味財産からの振替額	47,214,100	45,611,850	1,602,250
④ 一般正味財産への振替額	△ 304,966,122	△ 23,720,675	△ 281,245,447
一般正味財産への振替額	△ 304,966,122	△ 23,720,675	△ 281,245,447
当期指定正味財産増減額	△ 244,031,077	35,486,461	△ 279,517,538
指定正味財産期首残高	1,181,662,301	1,146,175,840	35,486,461
指定正味財産期末残高	937,631,224	1,181,662,301	△ 244,031,077
III 正味財産期末残高	2,757,840,574	2,723,896,146	33,944,428

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	55,436,940	630	5,456		55,443,026
定期預金受取利息	22,465				22,465
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		630	5,456		6,086
貸倒引当資産受取利息	648				648
育成基金引当有価証券受取利息	9,158,531				9,158,531
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			693,334		693,334
投資有価証券受取利息			693,334		693,334
④ 事業収益	385,700,394	83,081,923			468,782,317
農地中間管理事業賃貸料収入	126,297,719				126,297,719
売買支援事業用地売渡収入	148,851,300				148,851,300
担い手育成タイプ事業用地売渡収入	4,258,100				4,258,100
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	13,520,028				13,520,028
手数料収入	2,122,848				2,122,848
リース料収入	74,968,203				74,968,203
固定資産税負担収入	13,473,066				13,473,066
借入金利息負担収入	1,558,055				1,558,055
工事雑費負担金収入	171,075				171,075
事務費負担金収入	480,000				480,000
物販収入		35,005,741			35,005,741
飲食収入		13,781,712			13,781,712
施設使用料収入		31,196,090			31,196,090
研修館使用料収入		989,930			989,930
講座受講料収入		2,108,450			2,108,450
⑤ 受取補助金等	336,975,435	695,521			337,670,956
農地中間管理事業補助金	108,190,872				108,190,872
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	57,732,000				57,732,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,047,589				8,047,589
新規就農促進事業費補助金	4,487,445				4,487,445
豊の国農業人材育成基金事業助成金	2,000,000				2,000,000

(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			
農業次世代人材投資事業費補助金	124,450,000				124,450,000
入植者負担軽減対策費補助金	5,773,529				5,773,529
大分県木材振興流通対策事業費補助金		200,000			200,000
世界農業遺産ブランド推進事業費補助金		495,521			495,521
⑥ 受取受託料	1,746,762	130,197,000			131,943,762
新規就農者等就農支援事業受託料	846,762				846,762
公庫資金活用推進事業受託料	100,000				100,000
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
大分農業文化公園活用・PR事業受託事業費		200,000			200,000
⑦ 雑収益	464,495	701,079	662		1,166,236
出資金配当金	1,500				1,500
受取利息	1,198	466	662		2,326
雑収入	461,797	700,613			1,162,410
経常収益計	780,324,026	214,676,153	2,099,452		997,099,631
(2) 経常費用					
① 事業費	898,857,741	212,307,643			1,111,165,384
借受農地賃借料	127,335,636				127,335,636
用地売渡原価	151,595,033				151,595,033
年払賃貸料原価	6,159,759				6,159,759
前払賃貸料原価	7,067,693				7,067,693
工事費	51,505,400				51,505,400
物品仕入高		27,650,719			27,650,719
飲食仕入高		6,454,701			6,454,701
役員報酬	3,120,000	1,200,000			4,320,000
職員給与	22,322,429	49,697,826			72,020,255
嘱託報酬	39,292,264				39,292,264
臨時雇賃金		28,504,481			28,504,481
法定福利費	11,706,964	8,644,914			20,351,878
福利厚生費	162,815	167,569			330,384
退職給付費用	1,161,741	45,372			1,207,113
賞与引当金繰入額	2,166,755	3,389,064			5,555,819
貸倒引当金繰入額	563,500				563,500
減価償却費	198,396,686	812,166			199,208,852
会議費	920,171	3,360			923,531
旅費交通費	4,060,049	925,730			4,985,779
通信運搬費	1,959,053	1,626,097			3,585,150
印刷製本費	988,740				988,740
消耗品費	3,828,298	12,176,911			16,005,209

(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			
修繕費	207,180	2,622,123			2,829,303
交際費	8,618	4,496			13,114
燃料費	1,008,158	1,482,544			2,490,702
光熱水道費	817,489	18,747,943			19,565,432
賃借料	14,707,981	5,627,639			20,335,620
広宣費	5,601,960	5,655,033			11,256,993
支払利息	17,733,554				17,733,554
支払手数料	2,777,373	191,135			2,968,508
負担金	518,650	167,350			686,000
保険料	4,867	509,540			514,407
租税公課	15,185,960	7,629,900			22,815,860
委託費	52,893,221	27,112,408			80,005,629
諸謝金	285,360	1,180,200			1,465,560
助成金	37,794,384				37,794,384
交付金	115,000,000				115,000,000
雑費		77,372			77,372
雑損失		1,050			1,050
② 管理費			3,612,871		3,612,871
役員報酬			480,000		480,000
職員給与			262,702		262,702
嘱託報酬			335,040		335,040
法定福利費			151,409		151,409
福利厚生費			9,090		9,090
退職給付費用			90,744		90,744
賞与引当金繰入額			52,830		52,830
会議費			166,988		166,988
旅費交通費			148,850		148,850
通信運搬費			17,929		17,929
消耗品費			185,904		185,904
修繕費			58,320		58,320
光熱水道費			128,014		128,014
賃借料			359,187		359,187
支払手数料			605,748		605,748
負担金			361,540		361,540
委託費			194,688		194,688
雑費			3,888		3,888
経常費用計	898,857,741	212,307,643	3,612,871		1,114,778,255
当期経常増減額	△ 118,533,715	2,368,510	△ 1,513,419		△ 117,678,624
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 受取補助金	377,571,000				377,571,000
活力あふれる園芸産地整備事業費補助金	377,571,000				377,571,000

(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			
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	292,902,500				292,902,500
指定正味財産からの振替額	292,902,500				292,902,500
経常外収益計	695,473,500	0	0		695,473,500
(2) 経常外費用					
① 補助金返還額	227,099,971				227,099,971
新規就農創出基盤整備事業費補助金返還額	227,099,971				227,099,971
② 用地評価損	180,000				180,000
担い手支援農地保有合理化事業用地評価損	180,000				180,000
③ 固定資産評価損			254,300		254,300
電話加入権評価損			254,300		254,300
④ 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
⑤ 指定正味財産への振替額	47,214,100				47,214,100
指定正味財産への振替額	47,214,100				47,214,100
経常外費用計	299,494,071	0	254,300		299,748,371
当期経常外増減額	395,979,429	0	△ 254,300		395,725,129
税引前当期一般正味財産増減額	277,445,714	2,368,510	△ 1,767,719		278,046,505
法人税、住民税及び事業税	0	71,000	0		71,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	277,445,714	2,297,510	△ 1,767,719		277,975,505
他会計振替額	805,045	△ 2,297,510	1,492,465		0
当期一般正味財産増減額	278,250,759	0	△ 275,254		277,975,505
一般正味財産期首残高	1,424,131,310	0	118,102,535		1,542,233,845
一般正味財産期末残高	1,702,382,069	0	117,827,281		1,820,209,350
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	12,320,945				12,320,945
育成基金引当有価証券受取利息	10,815,854				10,815,854
定期預金受取利息	22,465				22,465
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	47,214,100				47,214,100
一般正味財産からの振替額	47,214,100				47,214,100
④ 一般正味財産への振替額	△ 303,566,122		△ 1,400,000		△ 304,966,122
一般正味財産への振替額	△ 303,566,122		△ 1,400,000		△ 304,966,122
当期指定正味財産増減額	△ 244,031,077	0	0		△ 244,031,077
指定正味財産期首残高	1,111,662,301	0	70,000,000		1,181,662,301
指定正味財産期末残高	867,631,224	0	70,000,000		937,631,224
III 正味財産期末残高	2,570,013,293	0	187,827,281		2,757,840,574