

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	56,630,720	55,443,026	1,187,694
定期預金受取利息	3,662	22,465	△ 18,803
投資有価証券受取利息	1,034,714	1,482,626	△ 447,912
退職給付引当資産受取利息	1,260	6,086	△ 4,826
貸倒引当資産受取利息	259	648	△ 389
育成基金引当有価証券受取利息	10,815,854	9,158,531	1,657,323
育成基金定期預金受取利息	2,301	0	2,301
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	732,668	693,334	39,334
投資有価証券受取利息	732,668	693,334	39,334
④ 事業収益	431,288,475	468,782,317	△ 37,493,842
農地中間管理事業賃貸料収入	153,217,280	126,297,719	26,919,561
売買支援事業用地売渡収入	91,002,100	148,851,300	△ 57,849,200
担い手育成タイプ事業用地売渡収入	0	4,258,100	△ 4,258,100
担い手支援農地保有合理化事業用地売渡収入	1,023,500	0	1,023,500
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	11,143,678	13,520,028	△ 2,376,350
手数料収入	4,087,703	2,122,848	1,964,855
リース料収入	85,519,803	74,968,203	10,551,600
固定資産税負担収入	12,171,265	13,473,066	△ 1,301,801
借入金利息負担収入	1,728,191	1,558,055	170,136
工事雑費負担金収入	171,075	171,075	0
事務費負担金収入	600,000	480,000	120,000
物販収入	21,322,084	35,005,741	△ 13,683,657
飲食収入	15,140,852	13,781,712	1,359,140
施設使用料収入	31,484,114	31,196,090	288,024
研修館使用料収入	941,130	989,930	△ 48,800
講座受講料収入	1,735,700	2,108,450	△ 372,750

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
⑤ 受取補助金等	345,641,931	337,670,956	7,970,975
農地中間管理事業補助金	124,885,603	108,190,872	16,694,731
売買支援事業業務費補助金	16,847,000	16,814,000	33,000
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	23,871,000	57,732,000	△ 33,861,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,065,009	8,047,589	17,420
新規就農促進事業費補助金	5,078,516	4,487,445	591,071
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	148,230,000	124,450,000	23,780,000
新規就農相談事業費補助金	648,229	0	648,229
入植者負担軽減対策費補助金	6,436,574	5,773,529	663,045
大分県木材振興流通対策事業費補助金	0	200,000	△ 200,000
世界農業遺産ブランド推進事業費補助金	0	495,521	△ 495,521
東九州軸推進機構2019年特別事業支援金	100,000	0	100,000
⑥ 受取受託料	131,507,155	131,943,762	△ 436,607
新規就農者等就農支援事業受託料	0	846,762	△ 846,762
公庫資金活用推進事業受託料	98,155	100,000	△ 1,845
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	107,648,000	107,145,000	503,000
大分県都市農村交流研修館管理受託料	21,861,000	21,772,000	89,000
大分農業文化公園サービス改善提案事業受託料	1,100,000	1,080,000	20,000
大分農業文化公園活用・P R 事業受託事業費	0	200,000	△ 200,000
⑦ 雑収益	1,575,317	1,166,236	409,081
出資金配当金	1,400	1,500	△ 100
受取利息	2,056	2,326	△ 270
雑収入	1,571,861	1,162,410	409,451
経常収益計	968,776,266	997,099,631	△ 28,323,365
(2) 経常費用			
① 事業費	1,109,129,463	1,111,165,384	△ 2,035,921
借受農地賃借料	154,172,027	127,335,636	26,836,391
用地売渡原価	90,692,171	151,595,033	△ 60,902,862
年払賃貸料原価	5,014,074	6,159,759	△ 1,145,685
前払賃貸料原価	5,871,028	7,067,693	△ 1,196,665
工事費	17,979,000	51,505,400	△ 33,526,400
物品仕入高	16,098,705	27,650,719	△ 11,552,014
飲食仕入高	6,419,431	6,454,701	△ 35,270

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
役員報酬	4,320,000	4,320,000	0
職員給与	62,893,920	72,020,255	△ 9,126,335
嘱託報酬	65,288,804	39,292,264	25,996,540
臨時雇賃金	30,816,925	28,504,481	2,312,444
法定福利費	23,303,785	20,351,878	2,951,907
福利厚生費	322,123	330,384	△ 8,261
退職給付費用	1,278,639	1,207,113	71,526
賞与引当金繰入額	5,997,084	5,555,819	441,265
貸倒引当金繰入額	660,042	563,500	96,542
減価償却費	222,188,515	199,208,852	22,979,663
会議費	669,322	923,531	△ 254,209
旅費交通費	4,793,427	4,985,779	△ 192,352
通信運搬費	3,736,495	3,585,150	151,345
印刷製本費	1,778,314	988,740	789,574
消耗品費	16,748,961	16,005,209	743,752
修繕費	5,880,356	2,829,303	3,051,053
交際費	8,400	13,114	△ 4,714
燃料費	3,322,386	2,490,702	831,684
光熱水道費	18,100,158	19,565,432	△ 1,465,274
賃借料	23,922,733	20,335,620	3,587,113
広告費	10,973,758	11,256,993	△ 283,235
支払利息	15,360,204	17,733,554	△ 2,373,350
支払手数料	3,946,703	2,968,508	978,195
負担金	3,660,400	686,000	2,974,400
保険料	544,988	514,407	30,581
租税公課	32,088,690	22,815,860	9,272,830
委託費	74,255,398	80,005,629	△ 5,750,231
諸謝金	1,157,640	1,465,560	△ 307,920
助成金	36,128,450	37,794,384	△ 1,665,934
交付金	138,625,000	115,000,000	23,625,000
雑費	110,607	77,372	33,235
雑損失	800	1,050	△ 250
② 管理費	3,699,476	3,612,871	86,605
役員報酬	480,000	480,000	0
職員給与	266,254	262,702	3,552
嘱託報酬	418,800	335,040	83,760
法定福利費	358,149	151,409	206,740
福利厚生費	7,038	9,090	△ 2,052

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
退職給付費用	26,061	90,744	△ 64,683
賞与引当金繰入額	27,389	52,830	△ 25,441
会議費	170,356	166,988	3,368
旅費交通費	160,980	148,850	12,130
通信運搬費	21,817	17,929	3,888
印刷製本費	268,920	0	268,920
消耗品費	150,998	185,904	△ 34,906
修繕費	0	58,320	△ 58,320
光熱水道費	121,451	128,014	△ 6,563
賃借料	363,344	359,187	4,157
支払手数料	607,178	605,748	1,430
負担金	160,170	361,540	△ 201,370
委託費	86,683	194,688	△ 108,005
雑費	3,888	3,888	0
経常費用計	1,112,828,939	1,114,778,255	△ 1,949,316
当期経常増減額	△ 144,052,673	△ 113,420,524	△ 30,632,149
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金	0	377,571,000	△ 377,571,000
活力あふれる園芸産地整備事業費補助金	0	377,571,000	△ 377,571,000
② 他事業からの元入金	25,721,968	25,000,000	721,968
担い手対策事業からの元入金	721,968	0	721,968
大規模リース事業からの元入金	25,000,000	25,000,000	0
③ 指定正味財産からの振替額	0	292,902,500	△ 292,902,500
指定正味財産からの振替額	0	292,902,500	△ 292,902,500
経常外収益計	25,721,968	695,473,500	△ 669,751,532
(2) 経常外費用			
① 補助金返還額	0	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	0	227,099,971	△ 227,099,971
②用地評価損	0	180,000	△ 180,000
担い手支援農地保有合理化事業用地評価損	0	180,000	△ 180,000
③固定資産評価損	0	254,300	△ 254,300
電話加入権評価損	0	254,300	△ 254,300

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
④ 固定資産譲渡損	1	0	1
建物譲渡損	1	0	1
⑤ 固定資産除却損	1	0	1
建物除却損	1	0	1
⑥ 他事業への元入金	25,721,968	25,000,000	721,968
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	721,968	0	721,968
⑦ 指定正味財産への振替額	52,099,100	47,214,100	4,885,000
指定正味財産への振替額	52,099,100	47,214,100	4,885,000
経常外費用計	77,821,070	299,748,371	△ 221,927,301
当期経常外増減額	△ 52,099,102	395,725,129	△ 447,824,231
税引前当期一般正味財産増減額	△ 196,151,775	278,046,505	△ 474,198,280
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	△ 196,222,775	277,975,505	△ 474,198,280
一般正味財産期首残高	1,820,209,350	1,542,233,845	277,975,505
一般正味財産期末残高	1,623,986,575	1,820,209,350	△ 196,222,775
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	11,856,531	12,320,945	△ 464,414
育成基金引当有価証券受取利息	10,815,854	10,815,854	0
育成基金定期預金受取利息	2,301	0	2,301
定期預金受取利息	3,662	22,465	△ 18,803
投資有価証券受取利息	1,034,714	1,482,626	△ 447,912
③ 一般正味財産からの振替額	52,099,100	47,214,100	4,885,000
一般正味財産からの振替額	52,099,100	47,214,100	4,885,000
④ 一般正味財産への振替額	△ 13,256,531	△ 304,966,122	291,709,591
一般正味財産への振替額	△ 13,256,531	△ 304,966,122	291,709,591
当期指定正味財産増減額	52,099,100	△ 244,031,077	296,130,177
指定正味財産期首残高	937,631,224	1,181,662,301	△ 244,031,077
指定正味財産期末残高	989,730,324	937,631,224	52,099,100
III 正味財産期末残高	2,613,716,899	2,757,840,574	△ 144,123,675

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4 月 1 日から令和 2 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	56,629,460	632	628		56,630,720
定期預金受取利息	3,662				3,662
投資有価証券受取利息	1,034,714				1,034,714
退職給付引当資産受取利息		632	628		1,260
貸倒引当資産受取利息	259				259
育成基金引当有価証券受取利息	10,815,854				10,815,854
育成基金定期預金受取利息	2,301				2,301
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			732,668		732,668
投資有価証券受取利息			732,668		732,668
④ 事業収益	358,778,972	72,509,503			431,288,475
農地中間管理事業賃貸料収入	153,217,280				153,217,280
売買支援事業用地売却収入	91,002,100				91,002,100
担い手支援農地保有合理化事業用地売却収入	1,023,500				1,023,500
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	11,143,678				11,143,678
手数料収入	2,202,080	1,885,623			4,087,703
リース料収入	85,519,803				85,519,803
固定資産税負担収入	12,171,265				12,171,265
借入金利息負担収入	1,728,191				1,728,191
工事雑費負担金収入	171,075				171,075
事務費負担金収入	600,000				600,000
物販収入		21,322,084			21,322,084
飲食収入		15,140,852			15,140,852
施設使用料収入		31,484,114			31,484,114
研修館使用料収入		941,130			941,130
講座受講料収入		1,735,700			1,735,700
⑤ 受取補助金等	345,541,931	100,000			345,641,931
農地中間管理事業補助金	124,885,603				124,885,603
売買支援事業業務費補助金	16,847,000				16,847,000
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	23,871,000				23,871,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,065,009				8,065,009
新規就農促進事業費補助金	5,078,516				5,078,516
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	148,230,000				148,230,000
新規就農相談事業費補助金	648,229				648,229
入植者負担軽減対策費補助金	6,436,574				6,436,574
東九州軸推進機構2019年特別事業支援金		100,000			100,000
⑥ 受取受託料	898,155	130,609,000			131,507,155
公庫資金活用推進事業受託料	98,155				98,155
大規模園芸団地有成調査業務受託料	800,000				800,000
大分農業文化公園管理運営受託料		107,648,000			107,648,000
大分県都市農村交流研修館管理受託料		21,861,000			21,861,000
大分農業文化公園サービス改善提案事業受託料		1,100,000			1,100,000
⑦ 雑収益	48,152	1,499,462	27,703		1,575,317
出資金配当金	1,400				1,400
受取利息	1,042	511	503		2,056
雑収入	45,710	1,498,951	27,200		1,571,861
経常収益計	761,896,670	204,718,597	2,160,999		968,776,266
(2) 経常費用					
① 事業費	905,603,273	203,526,190			1,109,129,463
借受農地賃借料	154,172,027				154,172,027
用地売渡原価	90,692,171				90,692,171
年払賃貸料原価	5,014,074				5,014,074
前払賃貸料原価	5,871,028				5,871,028
工事費	17,979,000				17,979,000
物品仕入高		16,098,705			16,098,705
飲食仕入高		6,419,431			6,419,431
役員報酬	3,120,000	1,200,000			4,320,000
職員給与	23,776,407	39,117,513			62,893,920
嘱託報酬	56,064,504	9,224,300			65,288,804
臨時雇賃金		30,816,925			30,816,925
法定福利費	14,560,428	8,743,357			23,303,785
福利厚生費	204,506	117,617			322,123
退職給付費用	851,641	426,998			1,278,639
賞与引当金繰入額	2,455,335	3,541,749			5,997,084
貸倒引当金繰入額	660,042				660,042
減価償却費	221,398,268	790,247			222,188,515
会議費	668,322	1,000			669,322
旅費交通費	4,252,453	540,974			4,793,427
通信運搬費	2,195,471	1,541,024			3,736,495
印刷製本費	1,778,314				1,778,314
消耗品費	4,119,078	12,629,883			16,748,961
修繕費	112,080	5,768,276			5,880,356
交際費		8,400			8,400

(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			
燃料費	1,604,092	1,718,294			3,322,386
光熱水道費	836,402	17,263,756			18,100,158
賃借料	18,528,553	5,394,180			23,922,733
広告費	4,639,980	6,333,778			10,973,758
支払利息	15,360,204				15,360,204
支払手数料	3,673,913	272,790			3,946,703
負担金	714,850	2,945,550			3,660,400
保険料	1,728	543,260			544,988
租税公課	23,950,090	8,138,600			32,088,690
委託費	51,333,222	22,922,176			74,255,398
諸謝金	261,640	896,000			1,157,640
助成金	36,128,450				36,128,450
交付金	138,625,000				138,625,000
雑費		110,607			110,607
雑損失		800			800
② 管理費			3,699,476		3,699,476
役員報酬			480,000		480,000
職員給与			266,254		266,254
嘱託報酬			418,800		418,800
法定福利費			358,149		358,149
福利厚生費			7,038		7,038
退職給付費用			26,061		26,061
賞与引当金繰入額			27,389		27,389
会議費			170,356		170,356
旅費交通費			160,980		160,980
通信運搬費			21,817		21,817
印刷製本費			268,920		268,920
消耗品費			150,998		150,998
光熱水道費			121,451		121,451
賃借料			363,344		363,344
支払手数料			607,178		607,178
負担金			160,170		160,170
委託費			86,683		86,683
雑費			3,888		3,888
経常費用計	905,603,273	203,526,190	3,699,476		1,112,828,939
当期経常増減額	△ 143,706,603	1,192,407	△ 1,538,477		△ 144,052,673
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 他事業からの元入金	25,721,968				25,721,968
担い手対策事業からの元入金	721,968				721,968
大規模リース事業からの元入金	25,000,000				25,000,000

(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			
経常外収益計	25,721,968	0	0		25,721,968
(2) 経常外費用					
① 固定資産譲渡損	1				1
建物譲渡損	1				1
② 固定資産除却損		1			1
建物除却損		1			1
③ 他事業への元入金	25,721,968				25,721,968
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	721,968				721,968
④ 指定正味財産への振替額	52,099,100				52,099,100
指定正味財産への振替額	52,099,100				52,099,100
経常外費用計	77,821,069	1	0		77,821,070
当期経常外増減額	△ 52,099,101	△ 1	0		△ 52,099,102
税引前当期一般正味財産増減額	△ 195,805,704	1,192,406	△ 1,538,477		△ 196,151,775
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	△ 195,805,704	1,121,406	△ 1,538,477		△ 196,222,775
他会計振替額	221,308	△ 1,121,406	900,098		0
当期一般正味財産増減額	△ 195,584,396	0	△ 638,379		△ 196,222,775
一般正味財産期首残高	1,702,382,069	0	117,827,281		1,820,209,350
一般正味財産期末残高	1,506,797,673	0	117,188,902		1,623,986,575
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	11,856,531				11,856,531
育成基金引当有価証券受取利息	10,815,854				10,815,854
育成基金定期預金受取利息	2,301				2,301
定期預金受取利息	3,662				3,662
投資有価証券受取利息	1,034,714				1,034,714
③ 一般正味財産からの振替額	52,099,100				52,099,100
一般正味財産からの振替額	52,099,100				52,099,100
④ 一般正味財産への振替額	△ 11,856,531		△ 1,400,000		△ 13,256,531
一般正味財産への振替額	△ 11,856,531		△ 1,400,000		△ 13,256,531
当期指定正味財産増減額	52,099,100	0	0		52,099,100
指定正味財産期首残高	867,631,224	0	70,000,000		937,631,224
指定正味財産期末残高	919,730,324	0	70,000,000		989,730,324
III 正味財産期末残高	2,426,527,997	0	187,188,902		2,613,716,899