

# 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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振替額	1,220,000	1,220,000	0
繰入基本金引当有価証券受取利息振替額	180,000	180,000	0
② 特定資産運用益	56,189,525	56,630,720	△ 441,195
定期預金受取利息振替額	6,418	3,662	2,756
投資有価証券受取利息振替額	586,804	1,034,714	△ 447,910
退職給付引当資産受取利息	2,533	1,260	1,273
貸倒引当資産受取利息	260	259	1
育成基金引当有価証券受取利息振替額	10,815,854	10,815,854	0
育成基金定期預金受取利息振替額	4,986	2,301	2,685
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	772,000	732,668	39,332
投資有価証券受取利息	772,000	732,668	39,332
④ 事業収益	444,686,859	431,288,475	13,398,384
農地中間管理事業賃貸料収入	174,052,532	153,217,280	20,835,252
売買支援事業用地売渡収入	98,117,600	91,002,100	7,115,500
担い手支援農地保有合理化事業用地売渡収入	0	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	9,294,216	11,143,678	△ 1,849,462
手数料収入	2,218,176	4,087,703	△ 1,869,527
リース料収入	82,581,048	85,519,803	△ 2,938,755
固定資産税負担収入	12,149,834	12,171,265	△ 21,431
借入金利息負担収入	1,487,775	1,728,191	△ 240,416
工事雑費負担金収入	53,200	171,075	△ 117,875
事務費負担金収入	600,000	600,000	0
物販収入	21,465,383	21,322,084	143,299
飲食収入	13,131,820	15,140,852	△ 2,009,032
施設使用料収入	28,137,175	31,484,114	△ 3,346,939
研修館使用料収入	304,400	941,130	△ 636,730
講座受講料収入	1,093,700	1,735,700	△ 642,000
⑤ 受取補助金等	441,965,085	345,641,931	96,323,154
農地中間管理事業補助金	135,788,365	124,885,603	10,902,762
売買支援事業業務費補助金	17,161,000	16,847,000	314,000
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	73,977,000	23,871,000	50,106,000

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,693,116	8,065,009	628,107
新規就農促進事業費補助金	5,375,765	5,078,516	297,249
研修体制整備促進事業費補助金	30,664,759	0	30,664,759
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	94,290,000	148,230,000	△ 53,940,000
就職水河期世代の新規就農促進事業費補助金	57,220,000	0	57,220,000
新規就農相談事業費補助金	515,290	648,229	△ 132,939
入植者負担軽減対策費補助金	6,799,790	6,436,574	363,216
東九州軸推進機構 2019 年特別事業支援金	0	100,000	△ 100,000
⑥ 受取受託料	<b>150,059,155</b>	<b>131,507,155</b>	<b>18,552,000</b>
公庫資金活用推進事業受託料	56,155	98,155	△ 42,000
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	125,927,000	107,648,000	18,279,000
大分県都市農村交流研修館管理受託料	22,176,000	21,861,000	315,000
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	0
⑦ 雑収益	<b>1,357,913</b>	<b>1,575,317</b>	<b>△ 217,404</b>
出資金配当金	1,400	1,400	0
受取利息	2,025	2,056	△ 31
雑収入	1,354,488	1,571,861	△ 217,373
経常収益計	<b>1,096,430,537</b>	<b>968,776,266</b>	<b>127,654,271</b>
(2) 経常費用			
① 事業費	<b>1,214,850,292</b>	<b>1,109,129,463</b>	<b>105,720,829</b>
借受農地賃借料	175,352,101	154,172,027	21,180,074
用地売渡原価	97,147,976	90,692,171	6,455,805
年払賃貸料原価	3,857,512	5,014,074	△ 1,156,562
前払賃貸料原価	5,178,128	5,871,028	△ 692,900
工事費	61,281,000	17,979,000	43,302,000
物品仕入高	15,442,747	16,098,705	△ 655,958
飲食仕入高	5,802,322	6,419,431	△ 617,109
役員報酬	4,342,680	4,320,000	22,680
職員給与	65,497,632	62,893,920	2,603,712
嘱託報酬	65,201,120	65,288,804	△ 87,684
臨時雇賃金	29,782,030	30,816,925	△ 1,034,895
法定福利費	23,582,584	23,303,785	278,799
福利厚生費	325,574	322,123	3,451
退職給付費用	1,340,085	1,278,639	61,446
賞与引当金繰入額	9,849,350	5,997,084	3,852,266

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
貸倒引当金繰入額	791,721	660,042	131,679
減価償却費	217,012,352	222,188,515	△ 5,176,163
会議費	802,536	669,322	133,214
旅費交通費	2,179,367	4,793,427	△ 2,614,060
通信運搬費	3,534,527	3,736,495	△ 201,968
印刷製本費	797,390	1,778,314	△ 980,924
消耗品費	22,699,812	16,748,961	5,950,851
修繕費	10,796,099	5,880,356	4,915,743
交際費	3,660	8,400	△ 4,740
燃料費	2,916,911	3,322,386	△ 405,475
光熱水道費	14,891,720	18,100,158	△ 3,208,438
賃借料	21,198,279	23,922,733	△ 2,724,454
広宣費	10,053,860	10,973,758	△ 919,898
支払利息	12,715,034	15,360,204	△ 2,645,170
支払手数料	5,264,545	3,946,703	1,317,842
負担金	3,563,106	3,660,400	△ 97,294
保険料	550,140	544,988	5,152
租税公課	30,118,920	32,088,690	△ 1,969,770
委託費	83,927,743	74,255,398	9,672,345
諸謝金	895,115	1,157,640	△ 262,525
助成金	64,953,261	36,128,450	28,824,811
交付金	141,125,000	138,625,000	2,500,000
雑費	75,323	110,607	△ 35,284
雑損失	1,030	800	230
② 管理費	<b>3,542,643</b>	<b>3,699,476</b>	<b>△ 156,833</b>
役員報酬	482,520	480,000	2,520
職員給与	267,497	266,254	1,243
嘱託報酬	208,683	418,800	△ 210,117
法定福利費	110,678	358,149	△ 247,471
福利厚生費	19,382	7,038	12,344
退職給付費用	18,412	26,061	△ 7,649
賞与引当金繰入額	39,854	27,389	12,465
会議費	37,273	170,356	△ 133,083
旅費交通費	91,190	160,980	△ 69,790
通信運搬費	78,817	21,817	57,000
印刷製本費	440,000	268,920	171,080
消耗品費	350,805	150,998	199,807
光熱水道費	129,882	121,451	8,431
賃借料	435,652	363,344	72,308

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払手数料	697,412	607,178	90,234
負担金	114,869	160,170	△ 45,301
委託費	3,806	86,683	△ 82,877
雑費	15,911	3,888	12,023
経常費用計	1,218,392,935	1,112,828,939	105,563,996
当期経常増減額	△ 121,962,398	△ 144,052,673	22,090,275
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金	159,748,000	0	159,748,000
活力あふれる園芸産地整備事業費補助金	159,748,000	0	159,748,000
② 引当金戻入額	1,950,985	0	1,950,985
貸倒引当金戻入額	1,950,985	0	1,950,985
③ 指定正味財産からの振替額	32,015,500	0	32,015,500
指定正味財産からの振替額	32,015,500	0	32,015,500
経常外収益計	193,714,485	0	193,714,485
(2) 経常外費用			
① 用地評価損	89,400	0	89,400
担い手支援農地保有合理化学業用地評価損	89,400	0	89,400
② 固定資産譲渡損	0	1	△ 1
建物譲渡損	0	1	△ 1
③ 固定資産除却損	0	1	△ 1
建物除却損	0	1	△ 1
④ 指定正味財産への振替額	50,699,850	52,099,100	△ 1,399,250
指定正味財産への振替額	50,699,850	52,099,100	△ 1,399,250
経常外費用計	50,789,250	52,099,102	△ 1,309,852
当期経常外増減額	142,925,235	△ 52,099,102	195,024,337
税引前当期一般正味財産増減額	20,962,837	△ 196,151,775	217,114,612
法人税、住民税及び事業税	583,900	71,000	512,900
当期一般正味財産増減額	20,378,937	△ 196,222,775	216,601,712
一般正味財産期首残高	1,623,986,575	1,820,209,350	△ 196,222,775
一般正味財産期末残高	1,644,365,512	1,623,986,575	20,378,937

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	11,414,062	11,856,531	△ 442,469
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	4,986	2,301	2,685
定期預金受取利息	6,418	3,662	2,756
投資有価証券受取利息	586,804	1,034,714	△ 447,910
③ 一般正味財産からの振替額	50,699,850	52,099,100	△ 1,399,250
一般正味財産からの振替額	50,699,850	52,099,100	△ 1,399,250
④ 一般正味財産への振替額	△ 44,829,562	△ 13,256,531	△ 31,573,031
一般正味財産への振替額	△ 44,829,562	△ 13,256,531	△ 31,573,031
当期指定正味財産増減額	18,684,350	52,099,100	△ 33,414,750
指定正味財産期首残高	989,730,324	937,631,224	52,099,100
指定正味財産期末残高	1,008,414,674	989,730,324	18,684,350
III 正味財産期末残高	2,652,780,186	2,613,716,899	39,063,287

# 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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振替額			1,220,000		1,220,000
繰入基本金引当有価証券受取利息振替額			180,000		180,000
② 特定資産運用益	56,186,992	665	1,868		56,189,525
定期預金受取利息振替額	6,418				6,418
投資有価証券受取利息振替額	586,804				586,804
退職給付引当資産受取利息		665	1,868		2,533
貸倒引当資産受取利息	260				260
育成基金引当有価証券受取利息振替額	10,815,854				10,815,854
育成基金定期預金受取利息振替額	4,986				4,986
農業遺産継承カー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			772,000		772,000
投資有価証券受取利息			772,000		772,000
④ 事業収益	379,954,965	64,731,894			444,686,859
農地中間管理事業賃貸料収入	174,052,532				174,052,532
売買支援事業用地売渡収入	98,117,600				98,117,600
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	9,294,216				9,294,216
手数料収入	1,618,760	599,416			2,218,176
リース料収入	82,581,048				82,581,048
固定資産税負担収入	12,149,834				12,149,834
借入金利息負担収入	1,487,775				1,487,775
工事雑費負担金収入	53,200				53,200
事務費負担金収入	600,000				600,000
物販収入		21,465,383			21,465,383
飲食収入		13,131,820			13,131,820
施設使用料収入		28,137,175			28,137,175
研修館使用料収入		304,400			304,400
講座受講料収入		1,093,700			1,093,700
⑤ 受取補助金等	441,965,085				441,965,085
農地中間管理事業補助金	135,788,365				135,788,365
売買支援事業業務費補助金	17,161,000				17,161,000
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	73,977,000				73,977,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,693,116				8,693,116
新規就農促進事業費補助金	5,375,765				5,375,765
研修体制整備促進事業費補助金	30,664,759				30,664,759

(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			
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	94,290,000				94,290,000
就職水河期世代の新規就業促進事業費補助金	57,220,000				57,220,000
新規就業相談事業費補助金	515,290				515,290
入植者負担軽減対策費補助金	6,799,790				6,799,790
⑥ 受取受託料	856,155	149,203,000			150,059,155
公庫資金活用推進事業受託料	56,155				56,155
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		125,927,000			125,927,000
大分県都市農村交流研修館管理受託料		22,176,000			22,176,000
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	16,901	1,340,540	472		1,357,913
出資金配当金	1,400				1,400
受取利息	953	600	472		2,025
雑収入	14,548	1,339,940			1,354,488
経常収益計	878,980,098	215,276,099	2,174,340		1,096,430,537
(2) 経常費用					
① 事業費	1,005,413,636	209,436,656			1,214,850,292
借受農地賃借料	175,352,101				175,352,101
用地売渡原価	97,147,976				97,147,976
年払賃貸料原価	3,857,512				3,857,512
前払賃貸料原価	5,178,128				5,178,128
工事費	61,281,000				61,281,000
物品仕入高		15,442,747			15,442,747
飲食仕入高		5,802,322			5,802,322
役員報酬	3,136,380	1,206,300			4,342,680
職員給与	25,277,404	40,220,228			65,497,632
嘱託報酬	54,575,162	10,625,958			65,201,120
臨時雇賃金		29,782,030			29,782,030
法定福利費	14,577,218	9,005,366			23,582,584
福利厚生費	184,084	141,490			325,574
退職給付費用	762,859	577,226			1,340,085
賞与引当金繰入額	5,508,376	4,340,974			9,849,350
貸倒引当金繰入額	791,721				791,721
減価償却費	216,189,697	822,655			217,012,352
会議費	800,456	2,080			802,536
旅費交通費	1,812,510	366,857			2,179,367
通信運搬費	2,239,628	1,294,899			3,534,527
印刷製本費	797,390				797,390
消耗品費	4,615,604	18,084,208			22,699,812

(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		10,796,099			10,796,099
交際費		3,660			3,660
燃料費	1,440,018	1,476,893			2,916,911
光熱水道費	830,218	14,061,502			14,891,720
賃借料	16,085,413	5,112,866			21,198,279
広宣費	6,140,200	3,913,660			10,053,860
支払利息	12,715,034				12,715,034
支払手数料	4,993,959	270,586			5,264,545
負担金	630,106	2,933,000			3,563,106
保険料		550,140			550,140
租税公課	19,613,720	10,505,200			30,118,920
委託費	62,544,813	21,382,930			83,927,743
諸謝金	255,115	640,000			895,115
助成金	64,953,261				64,953,261
交付金	141,125,000				141,125,000
雑費	1,573	73,750			75,323
雑損失		1,030			1,030
② 管理費			3,542,643		3,542,643
役員報酬			482,520		482,520
職員給与			267,497		267,497
嘱託報酬			208,683		208,683
法定福利費			110,678		110,678
福利厚生費			19,382		19,382
退職給付費用			18,412		18,412
賞与引当金繰入額			39,854		39,854
会議費			37,273		37,273
旅費交通費			91,190		91,190
通信運搬費			78,817		78,817
印刷製本費			440,000		440,000
消耗品費			350,805		350,805
光熱水道費			129,882		129,882
賃借料			435,652		435,652
支払手数料			697,412		697,412
負担金			114,869		114,869
委託費			3,806		3,806
雑費			15,911		15,911
経常費用計	1,005,413,636	209,436,656	3,542,643		1,218,392,935
当期経常増減額	△ 126,433,538	5,839,443	△ 1,368,303		△ 121,962,398



(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	159,748,000				159,748,000
活力あふれる園芸産地整備事業費補助金	159,748,000				159,748,000
② 他事業からの元入金	28,161,771			△ 28,161,771	0
担い手対策事業からの元入金	3,161,771			△ 3,161,771	0
大規模リース事業からの元入金	25,000,000			△ 25,000,000	0
③ 引当金戻入額	1,950,985				1,950,985
貸倒引当金戻入額	1,950,985				1,950,985
④ 指定正味財産からの振替額	32,015,500				32,015,500
指定正味財産からの振替額	32,015,500				32,015,500
経常外収益計	221,876,256	0	0	△ 28,161,771	193,714,485
(2) 経常外費用					
① 用地評価損	89,400				89,400
担い手支援農地保有合理化事業用地評価損	89,400				89,400
② 他事業への元入金	28,161,771			△ 28,161,771	0
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	3,161,771			△ 3,161,771	0
③ 指定正味財産への振替額	50,699,850				50,699,850
指定正味財産への振替額	50,699,850				50,699,850
経常外費用計	78,951,021	0	0	△ 28,161,771	50,789,250
当期経常外増減額	142,925,235	0	0		142,925,235
税引前当期一般正味財産増減額	16,491,697	5,839,443	△ 1,368,303	0	20,962,837
法人税、住民税及び事業税	0	583,900	0		583,900
他会計振替前当期一般正味財産増減額	16,491,697	5,255,543	△ 1,368,303		20,378,937
他会計振替額	2,322,080	△ 5,255,543	2,933,463		0
当期一般正味財産増減額	18,813,777	0	1,565,160		20,378,937
一般正味財産期首残高	1,506,797,673	0	117,188,902		1,623,986,575
一般正味財産期末残高	1,525,611,450	0	118,754,062		1,644,365,512
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	11,414,062				11,414,062
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	4,986				4,986
定期預金受取利息	6,418				6,418

(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			
投資有価証券受取利息	586,804				586,804
③ 一般正味財産からの振替額	50,699,850				50,699,850
一般正味財産からの振替額	50,699,850				50,699,850
④ 一般正味財産への振替額	△ 43,429,562		△ 1,400,000		△ 44,829,562
一般正味財産への振替額	△ 43,429,562		△ 1,400,000		△ 44,829,562
当期指定正味財産増減額	18,684,350	0	0		18,684,350
指定正味財産期首残高	919,730,324	0	70,000,000		989,730,324
指定正味財産期末残高	938,414,674	0	70,000,000		1,008,414,674
Ⅲ 正味財産期末残高	2,464,026,124	0	188,754,062		2,652,780,186