

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	56,512,617	56,189,525	323,092
退職給付引当資産受取利息	1,442	2,533	△ 1,091
貸倒引当資産受取利息	41	260	△ 219
育成基金引当有価証券受取利息	11,227,481	10,815,854	411,627
育成基金引当定期預金受取利息	0	4,986	△ 4,986
大規模リース事業引当有価証券受取利息	507,834	586,804	△ 78,970
大規模リース事業引当定期預金受取利息	3,149	6,418	△ 3,269
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	772,000	0
投資有価証券受取利息	772,000	772,000	0
④ 事業収益	523,859,438	444,686,859	79,172,579
農地中間管理事業賃貸料収入	192,269,704	174,052,532	18,217,172
売買支援事業用地売渡収入	127,495,000	98,117,600	29,377,400
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	7,606,961	9,294,216	△ 1,687,255
手数料収入	3,523,450	2,218,176	1,305,274
リース料収入	87,268,148	82,581,048	4,687,100
固定資産税負担収入	10,769,066	12,149,834	△ 1,380,768
借入金利息負担収入	1,641,780	1,487,775	154,005
工事雑費負担金収入	53,200	53,200	0
事務費負担金収入	660,000	600,000	60,000
物販収入	30,043,395	21,465,383	8,578,012
飲食収入	19,936,540	13,131,820	6,804,720
施設使用料収入	41,038,614	28,137,175	12,901,439
研修館使用料収入	446,150	304,400	141,750
講座受講料収入	1,107,430	1,093,700	13,730
⑤ 受取補助金等	331,818,621	441,965,085	△ 110,146,464
農地中間管理事業補助金	129,363,923	135,788,365	△ 6,424,442
売買支援事業業務費補助金	16,967,000	17,161,000	△ 194,000
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	22,264,000	73,977,000	△ 51,713,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,693,116	8,693,116	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
新規就農促進事業費補助金	5,840,976	5,375,765	465,211
研修体制整備促進事業費補助金	600,000	30,664,759	△ 30,064,759
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	108,933,850	94,290,000	14,643,850
就職氷河期世代の新規就農促進事業費補助金	17,975,000	57,220,000	△ 39,245,000
新規就農相談事業費補助金	0	515,290	△ 515,290
入植者負担軽減対策費補助金	4,750,756	6,799,790	△ 2,049,034
二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金	4,950,000	0	4,950,000
⑥ 受取受託料	137,994,100	150,059,155	△ 12,065,055
公庫資金活用推進事業受託料	0	56,155	△ 56,155
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	113,078,000	125,927,000	△ 12,849,000
大分県都市農村交流研修館管理受託料	22,724,000	22,176,000	548,000
大分農業文化公園サービス改善提案事業受託料	892,100	1,100,000	△ 207,900
別府大学棚田管理受託料	300,000	0	300,000
全国有樹祭クイズラリー運営業務受託料	200,000	0	200,000
⑦ 雑収益	1,675,563	1,357,913	317,650
出資金配当金	1,400	1,400	0
受取利息	2,362	2,025	337
雑収入	1,671,801	1,354,488	317,313
経常収益計	1,054,032,339	1,096,430,537	△ 42,398,198
(2) 経常費用			
① 事業費	1,188,847,596	1,214,850,292	△ 26,002,696
借受農地賃借料	193,754,857	175,352,101	18,402,756
用地売渡原価	126,234,839	97,147,976	29,086,863
年払賃貸料原価	2,610,682	3,857,512	△ 1,246,830
前払賃貸料原価	4,737,703	5,178,128	△ 440,425
工事費	20,128,020	61,281,000	△ 41,152,980
物品仕入高	21,561,646	15,442,747	6,118,899
飲食仕入高	9,104,156	5,802,322	3,301,834
役員報酬	4,444,686	4,342,680	102,006
職員給与	66,813,410	65,497,632	1,315,778
嘱託報酬	62,845,200	65,201,120	△ 2,355,920
臨時雇賃金	36,320,920	29,782,030	6,538,890
法定福利費	23,922,641	23,582,584	340,057
福利厚生費	501,410	325,574	175,836
退職給付費用	1,431,244	1,340,085	91,159

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賞与引当金繰入額	7,826,531	9,849,350	△ 2,022,819
貸倒引当金繰入額	413,985	791,721	△ 377,736
減価償却費	232,834,221	217,012,352	15,821,869
会議費	872,650	802,536	70,114
旅費交通費	2,336,627	2,179,367	157,260
通信運搬費	3,696,739	3,534,527	162,212
印刷製本費	232,045	797,390	△ 565,345
消耗品費	18,831,992	22,699,812	△ 3,867,820
修繕費	12,649,722	10,796,099	1,853,623
交際費	0	3,660	△ 3,660
燃料費	3,624,327	2,916,911	707,416
光熱水道費	14,700,592	14,891,720	△ 191,128
賃借料	25,924,397	21,198,279	4,726,118
広告費	6,085,522	10,053,860	△ 3,968,338
支払利息	12,640,177	12,715,034	△ 74,857
支払手数料	6,411,178	5,264,545	1,146,633
負担金	3,632,306	3,563,106	69,200
保険料	865,080	550,140	314,940
租税公課	31,317,870	30,118,920	1,198,950
委託費	82,141,864	83,927,743	△ 1,785,879
諸謝金	725,620	895,115	△ 169,495
助成金	30,182,727	64,953,261	△ 34,770,534
交付金	116,375,000	141,125,000	△ 24,750,000
雑費	114,410	75,323	39,087
雑損失	600	1,030	△ 430
② 管理費	3,875,221	3,542,643	332,578
役員報酬	493,854	482,520	11,334
職員給与	272,788	267,497	5,291
嘱託報酬	196,492	208,683	△ 12,191
法定福利費	492,344	110,678	381,666
福利厚生費	5,029	19,382	△ 14,353
退職給付費用	27,987	18,412	9,575
賞与引当金繰入額	35,935	39,854	△ 3,919
会議費	52,140	37,273	14,867
旅費交通費	44,560	91,190	△ 46,630
通信運搬費	84,894	78,817	6,077
印刷製本費	273,900	440,000	△ 166,100
消耗品費	329,811	350,805	△ 20,994
修繕費	1,100	0	1,100

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水道費	139,312	129,882	9,430
賃借料	386,910	435,652	△ 48,742
支払手数料	692,220	697,412	△ 5,192
負担金	164,589	114,869	49,720
委託費	172,436	3,806	168,630
雑費	8,920	15,911	△ 6,991
経常費用計	1,192,722,817	1,218,392,935	△ 25,670,118
当期経常増減額	△ 138,690,478	△ 121,962,398	△ 16,728,080
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金	36,180,500	159,748,000	△ 123,567,500
活あふれる園芸産地整備事業費補助金	31,012,000	159,748,000	△ 128,736,000
大規模リース団地整備緊急支援事業費補助金	5,168,500	0	5,168,500
② 引当金戻入額	19,000	1,950,985	△ 1,931,985
貸倒引当金戻入額	19,000	1,950,985	△ 1,931,985
③ 指定正味財産からの振替額	158,194,250	32,015,500	126,178,750
指定正味財産からの振替額	158,194,250	32,015,500	126,178,750
経常外収益計	194,393,750	193,714,485	679,265
(2) 経常外費用			
① 用地評価損	0	89,400	△ 89,400
担い手支援農地保有合理化事業用地評価損	0	89,400	△ 89,400
② 指定正味財産への振替額	25,000,000	50,699,850	△ 25,699,850
指定正味財産への振替額	25,000,000	50,699,850	△ 25,699,850
経常外費用計	25,000,000	50,789,250	△ 25,789,250
当期経常外増減額	169,393,750	142,925,235	26,468,515
税引前当期一般正味財産増減額	30,703,272	20,962,837	9,740,435
法人税、住民税及び事業税	693,300	583,900	109,400
当期一般正味財産増減額	30,009,972	20,378,937	9,631,035
一般正味財産期首残高	1,644,365,512	1,623,986,575	20,378,937
一般正味財産期末残高	1,674,375,484	1,644,365,512	30,009,972
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

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 特定資産運用益	11,738,464	11,414,062	324,402
育成基金引当有価証券受取利息	11,227,481	10,815,854	411,627
育成基金引当定期預金受取利息	0	4,986	△ 4,986
大規模リース事業引当有価証券受取利息	507,834	586,804	△ 78,970
大規模リース事業引当定期預金受取利息	3,149	6,418	△ 3,269
③ 一般正味財産からの振替額	25,000,000	50,699,850	△ 25,699,850
一般正味財産からの振替額	25,000,000	50,699,850	△ 25,699,850
④ 一般正味財産への振替額	△ 176,501,214	△ 44,829,562	△ 131,671,652
一般正味財産への振替額	△ 176,501,214	△ 44,829,562	△ 131,671,652
当期指定正味財産増減額	△ 138,362,750	18,684,350	△ 157,047,100
指定正味財産期首残高	1,008,414,674	989,730,324	18,684,350
指定正味財産期末残高	870,051,924	1,008,414,674	△ 138,362,750
Ⅲ 正味財産期末残高	2,544,427,408	2,652,780,186	△ 108,352,778

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	56,511,175	144	1,298		56,512,617
退職給付引当資産受取利息		144	1,298		1,442
貸倒引当資産受取利息	41				41
育成基金引当有価証券受取利息	11,227,481				11,227,481
大規模リース事業引当有価証券受取利息	507,834				507,834
大規模リース事業引当定期預金受取利息	3,149				3,149
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			772,000		772,000
投資有価証券受取利息			772,000		772,000
④ 事業収益	429,872,119	93,987,319			523,859,438
農地中間管理事業賃貸料収入	192,269,704				192,269,704
売買支援事業用地売渡収入	127,495,000				127,495,000
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	7,606,961				7,606,961
手数料収入	2,108,260	1,415,190			3,523,450
リース料収入	87,268,148				87,268,148
固定資産税負担収入	10,769,066				10,769,066
借入金利息負担収入	1,641,780				1,641,780
工事雑費負担金収入	53,200				53,200
事務費負担金収入	660,000				660,000
物販収入		30,043,395			30,043,395
飲食収入		19,936,540			19,936,540
施設使用料収入		41,038,614			41,038,614
研修館使用料収入		446,150			446,150
講座受講料収入		1,107,430			1,107,430
⑤ 受取補助金等	326,868,621	4,950,000			331,818,621
農地中間管理事業補助金	129,363,923				129,363,923
売買支援事業業務費補助金	16,967,000				16,967,000
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	22,264,000				22,264,000
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	5,840,976				5,840,976
研修体制整備促進事業費補助金	600,000				600,000
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	108,933,850				108,933,850
就職氷河期世代の新規就農促進事業費補助金	17,975,000				17,975,000
入植者負担軽減対策費補助金	4,750,756				4,750,756
二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金		4,950,000			4,950,000
⑥ 受取受託料	800,000	137,194,100			137,994,100
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		113,078,000			113,078,000
大分県都市農村交流研修館管理受託料		22,724,000			22,724,000
大分農業文化公園サービス改善提案事業受託料		892,100			892,100
別府大学棚田管理受託料		300,000			300,000
全国育樹祭クイズラリー運営業務受託料		200,000			200,000
⑦ 雑収益	101,750	1,573,289	524		1,675,563
出資金配当金	1,400				1,400
受取利息	1,204	634	524		2,362
雑収入	99,146	1,572,655			1,671,801
経常収益計	814,153,665	237,704,852	2,173,822		1,054,032,339
(2) 経常費用					
① 事業費	958,151,175	230,696,421			1,188,847,596
借受農地賃借料	193,754,857				193,754,857
用地売渡原価	126,234,839				126,234,839
年払賃貸料原価	2,610,682				2,610,682
前払賃貸料原価	4,737,703				4,737,703
工事費	20,128,020				20,128,020
物品仕入高		21,561,646			21,561,646
飲食仕入高		9,104,156			9,104,156
役員報酬	3,210,051	1,234,635			4,444,686
職員給与	25,692,972	41,120,438			66,813,410
嘱託報酬	53,818,544	9,026,656			62,845,200
臨時雇賃金		36,320,920			36,320,920
法定福利費	14,860,135	9,062,506			23,922,641
福利厚生費	184,111	317,299			501,410
退職給付費用	842,157	589,087			1,431,244
賞与引当金繰入額	4,765,510	3,061,021			7,826,531
貸倒引当金繰入額	413,985				413,985
減価償却費	232,321,977	512,244			232,834,221
会議費	871,650	1,000			872,650
旅費交通費	2,006,120	330,507			2,336,627
通信運搬費	2,455,648	1,241,091			3,696,739
印刷製本費	232,045				232,045
消耗品費	4,011,226	14,820,766			18,831,992

(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	19,050	12,630,672			12,649,722
燃料費	1,712,439	1,911,888			3,624,327
光熱水道費	922,337	13,778,255			14,700,592
賃借料	16,683,769	9,240,628			25,924,397
広告費	3,874,200	2,211,322			6,085,522
支払利息	12,640,177				12,640,177
支払手数料	5,941,829	469,349			6,411,178
負担金	699,306	2,933,000			3,632,306
保険料	6,426	858,654			865,080
租税公課	20,298,570	11,019,300			31,317,870
委託費	55,385,493	26,756,371			82,141,864
諸謝金	257,620	468,000			725,620
助成金	30,182,727				30,182,727
交付金	116,375,000				116,375,000
雑費		114,410			114,410
雑損失		600			600
② 管理費			3,875,221		3,875,221
役員報酬			493,854		493,854
職員給与			272,788		272,788
嘱託報酬			196,492		196,492
法定福利費			492,344		492,344
福利厚生費			5,029		5,029
退職給付費用			27,987		27,987
賞与引当金繰入額			35,935		35,935
会議費			52,140		52,140
旅費交通費			44,560		44,560
通信運搬費			84,894		84,894
印刷製本費			273,900		273,900
消耗品費			329,811		329,811
修繕費			1,100		1,100
光熱水道費			139,312		139,312
賃借料			386,910		386,910
支払手数料			692,220		692,220
負担金			164,589		164,589
委託費			172,436		172,436
雑費			8,920		8,920
經常費用計	958,151,175	230,696,421	3,875,221		1,192,722,817
当期經常増減額	△ 143,997,510	7,008,431	△ 1,701,399		△ 138,690,478

(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	36,180,500				36,180,500
活力あふれる園芸産地整備事業費補助金	31,012,000				31,012,000
大規模リース団地整備緊急支援事業費補助金	5,168,500				5,168,500
② 引当金戻入額	19,000				19,000
貸倒引当金戻入額	19,000				19,000
③ 指定正味財産からの振替額	158,194,250				158,194,250
指定正味財産からの振替額	158,194,250				158,194,250
経常外収益計	194,393,750	0	0		194,393,750
(2) 経常外費用					
① 指定正味財産への振替額	25,000,000				25,000,000
指定正味財産への振替額	25,000,000				25,000,000
経常外費用計	25,000,000	0	0		25,000,000
当期経常外増減額	169,393,750	0	0		169,393,750
税引前当期一般正味財産増減額	25,396,240	7,008,431	△ 1,701,399		30,703,272
法人税、住民税及び事業税	0	693,300	0		693,300
他会計振替前当期一般正味財産増減額	25,396,240	6,315,131	△ 1,701,399		30,009,972
他会計振替額	2,781,571	△ 6,315,131	3,533,560		0
当期一般正味財産増減額	28,177,811	0	1,832,161		30,009,972
一般正味財産期首残高	1,525,611,450	0	118,754,062		1,644,365,512
一般正味財産期末残高	1,553,789,261	0	120,586,223		1,674,375,484
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	11,738,464				11,738,464
育成基金引当有価証券受取利息	11,227,481				11,227,481
大規模リース事業引当有価証券受取利息	507,834				507,834
大規模リース事業引当定期預金受取利息	3,149				3,149
③ 一般正味財産からの振替額	25,000,000				25,000,000
一般正味財産からの振替額	25,000,000				25,000,000
④ 一般正味財産への振替額	△ 175,101,214		△ 1,400,000		△ 176,501,214
一般正味財産への振替額	△ 175,101,214		△ 1,400,000		△ 176,501,214
当期指定正味財産増減額	△ 138,362,750	0	0		△ 138,362,750
指定正味財産期首残高	938,414,674	0	70,000,000		1,008,414,674
指定正味財産期末残高	800,051,924	0	70,000,000		870,051,924

(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			
Ⅲ 正味財産期末残高	2,353,841,185	0	190,586,223		2,544,427,408