

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	57,318,918	56,512,617	806,301
退職給付引当資産受取利息	1,465	1,442	23
貸倒引当資産受取利息	48	41	7
育成基金引当有価証券受取利息	11,522,593	11,227,481	295,112
育成基金引当定期預金受取利息	156	0	156
大規模リース事業引当有価証券受取利息	1,018,334	507,834	510,500
大規模リース事業引当定期預金受取利息	3,652	3,149	503
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	521,801,461	523,859,438	△ 2,057,977
農地中間管理事業賃貸料収入	210,186,152	192,269,704	17,916,448
売買支援事業用地売渡収入	103,061,800	127,495,000	△ 24,433,200
売買支援事業用地賃貸料収入	252,425	0	252,425
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	6,711,815	7,606,961	△ 895,146
手数料収入	3,655,416	3,523,450	131,966
リース料収入	88,109,603	87,268,148	841,455
固定資産税負担収入	10,451,932	10,769,066	△ 317,134
借入金利息負担収入	1,436,556	1,641,780	△ 205,224
工事雑費負担金収入	53,200	53,200	0
事務費負担金収入	720,000	660,000	60,000
物販収入	31,792,259	30,043,395	1,748,864
飲食収入	22,541,960	19,936,540	2,605,420
施設使用料収入	41,122,613	41,038,614	83,999
研修館使用料収入	490,100	446,150	43,950
講座受講料収入	1,215,630	1,107,430	108,200
⑤ 受取補助金等	364,256,771	331,818,621	32,438,150
農地中間管理事業補助金	166,760,570	129,363,923	37,396,647
売買支援事業業務費補助金	16,967,000	16,967,000	0
農業生産基盤強化推進事業費補助金	11,685,000	9,480,000	2,205,000
草地畜産基盤整備事業費補助金	72,641,000	22,264,000	50,377,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,790,106	8,693,116	96,990
新規就農促進事業費補助金	5,095,880	5,840,976	△ 745,096
研修体制整備促進事業費補助金	476,155	600,000	△ 123,845
豊の国農業人材育成基金事業助成金	2,000,000	2,000,000	0
新規就農者育成総合対策事業費補助金	29,550,000	0	29,550,000
新規就農促進研修支援事業費補助金	40,690,000	0	40,690,000
農業次世代人材投資事業費補助金	4,600,000	108,933,850	△ 104,333,850
就職氷河期世代の新規就農促進事業費補助金	0	17,975,000	△ 17,975,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
入植者負担軽減対策費補助金	5,001,060	4,750,756	250,304
二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金	0	4,950,000	△ 4,950,000
⑥ 受取受託料	140,145,020	137,994,100	2,150,920
大分県公共牧野整備調査業務受託料	950,000	0	950,000
おおいた農業経営・就農支援センター受託事業受託料	1,222,500	0	1,222,500
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	113,078,000	0
大分県都市農村交流研修館管理受託料	22,724,000	22,724,000	0
大分農業文化公園サービス改善提案事業受託料	1,070,520	892,100	178,420
別府大学棚田管理受託料	300,000	300,000	0
全国育樹祭クイズラリー運営業務受託料	0	200,000	△ 200,000
⑦ 雑収益	1,673,032	1,675,563	△ 2,531
出資金配当金	1,900	1,400	500
受取利息	2,190	2,362	△ 172
雑収入	1,668,942	1,671,801	△ 2,859
経常収益計	1,087,367,202	1,054,032,339	33,334,863
(2) 経常費用			
① 事業費	1,224,999,611	1,188,847,596	36,152,015
借受農地賃借料	219,610,571	193,754,857	25,855,714
用地売渡原価	102,043,430	126,234,839	△ 24,191,409
年払賃貸料原価	2,544,322	2,610,682	△ 66,360
前払賃貸料原価	3,908,917	4,737,703	△ 828,786
工事費	55,286,000	20,128,020	35,157,980
物品仕入高	22,869,642	21,561,646	1,307,996
飲食仕入高	9,845,336	9,104,156	741,180
役員報酬	6,163,236	4,444,686	1,718,550
職員給与	69,613,158	66,813,410	2,799,748
嘱託報酬	62,049,114	62,845,200	△ 796,086
臨時雇賃金	37,654,595	36,320,920	1,333,675
法定福利費	23,772,029	23,922,641	△ 150,612
福利厚生費	772,017	501,410	270,607
退職給付費用	3,004,597	1,431,244	1,573,353
賞与引当金繰入額	7,605,113	7,826,531	△ 221,418
貸倒引当金繰入額	262,500	413,985	△ 151,485
貸倒損失	145,750	0	145,750
減価償却費	234,344,582	232,834,221	1,510,361
会議費	1,184,540	872,650	311,890
旅費交通費	3,126,506	2,336,627	789,879
通信運搬費	3,652,143	3,696,739	△ 44,596
印刷製本費	379,170	232,045	147,125
消耗品費	17,802,427	18,831,992	△ 1,029,565
修繕費	7,164,940	12,649,722	△ 5,484,782
燃料費	3,796,571	3,624,327	172,244
光熱水道費	16,004,668	14,700,592	1,304,076
賃借料	26,481,628	25,924,397	557,231
広宣費	4,852,502	6,085,522	△ 1,233,020

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払利息	12,277,044	12,640,177	△ 363,133
支払手数料	6,657,743	6,411,178	246,565
負担金	4,137,216	3,632,306	504,910
保険料	799,196	865,080	△ 65,884
租税公課	33,088,660	31,317,870	1,770,790
委託費	124,488,895	82,141,864	42,347,031
諸謝金	912,115	725,620	186,495
助成金	32,076,113	30,182,727	1,893,386
交付金	64,500,000	116,375,000	△ 51,875,000
雑費	122,625	114,410	8,215
雑損失	0	600	△ 600
② 管理費	7,099,006	3,875,221	3,223,785
役員報酬	684,804	493,854	190,950
職員給与	285,699	272,788	12,911
嘱託報酬	195,058	196,492	△ 1,434
法定福利費	359,223	492,344	△ 133,121
福利厚生費	33,538	5,029	28,509
退職給付費用	70,811	27,987	42,824
賞与引当金繰入額	28,599	35,935	△ 7,336
会議費	86,900	52,140	34,760
旅費交通費	199,195	44,560	154,635
通信運搬費	91,978	84,894	7,084
印刷製本費	297,000	273,900	23,100
消耗品費	360,333	329,811	30,522
修繕費	0	1,100	△ 1,100
光熱水道費	115,781	139,312	△ 23,531
賃借料	733,111	386,910	346,201
支払手数料	1,126,832	692,220	434,612
負担金	217,189	164,589	52,600
保険料	37,500	0	37,500
租税公課	400	0	400
委託費	2,175,055	172,436	2,002,619
雑費	0	8,920	△ 8,920
経常費用計	1,232,098,617	1,192,722,817	39,375,800
当期経常増減額	△ 144,731,415	△ 138,690,478	△ 6,040,937
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金	0	36,180,500	△ 36,180,500
活力あふれる園芸産地整備事業費補助金	0	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	0	5,168,500	△ 5,168,500
② 引当金戻入額	0	19,000	△ 19,000
貸倒引当金戻入額	0	19,000	△ 19,000
③ 指定正味財産からの振替額	0	158,194,250	△ 158,194,250
指定正味財産からの振替額	0	158,194,250	△ 158,194,250
経常外収益計	0	194,393,750	△ 194,393,750

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常外費用			
① 用地評価損	4,520,750	0	4,520,750
合理化事業用地評価損	4,520,750	0	4,520,750
② 指定正味財産への振替額	25,000,000	25,000,000	0
指定正味財産への振替額	25,000,000	25,000,000	0
経常外費用計	29,520,750	25,000,000	4,520,750
当期経常外増減額	△ 29,520,750	169,393,750	△ 198,914,500
税引前当期一般正味財産増減額	△ 174,252,165	30,703,272	△ 204,955,437
法人税、住民税及び事業税	836,400	693,300	143,100
当期一般正味財産増減額	△ 175,088,565	30,009,972	△ 205,098,537
一般正味財産期首残高	1,674,375,484	1,644,365,512	30,009,972
一般正味財産期末残高	1,499,286,919	1,674,375,484	△ 175,088,565
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	11,524,631	11,738,464	△ 213,833
育成基金引当有価証券受取利息	11,522,593	11,227,481	295,112
育成基金引当定期預金受取利息	156	0	156
大規模リース事業引当有価証券受取利息	0	507,834	△ 507,834
大規模リース事業引当定期預金受取利息	1,882	3,149	△ 1,267
③ 一般正味財産からの振替額	25,000,000	25,000,000	0
一般正味財産からの振替額	25,000,000	25,000,000	0
④ 一般正味財産への振替額	△ 12,924,631	△ 176,501,214	163,576,583
一般正味財産への振替額	△ 12,924,631	△ 176,501,214	163,576,583
当期指定正味財産増減額	25,000,000	△ 138,362,750	163,362,750
指定正味財産期首残高	870,051,924	1,008,414,674	△ 138,362,750
指定正味財産期末残高	895,051,924	870,051,924	25,000,000
III 正味財産期末残高	2,394,338,843	2,544,427,408	△ 150,088,565

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	公 園 等 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	57,317,453		155		1,310		57,318,918
退職給付引当資産受取利息			155		1,310		1,465
貸倒引当資産受取利息	48						48
育成基金引当有価証券受取利息	11,522,593						11,522,593
育成基金引当定期預金受取利息	156						156
大規模リース事業引当有価証券受取利息	1,018,334						1,018,334
大規模リース事業引当定期預金受取利息	3,652						3,652
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	422,835,883		98,965,578				521,801,461
農地中間管理事業賃貸料収入	210,186,152						210,186,152
売買支援事業用地売渡収入	103,061,800						103,061,800
売買支援事業用地賃貸料収入	252,425						252,425
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	6,711,815						6,711,815
手数料収入	1,852,400		1,803,016				3,655,416
リース料収入	88,109,603						88,109,603
固定資産税負担収入	10,451,932						10,451,932
借入金利息負担収入	1,436,556						1,436,556
工事雑費負担金収入	53,200						53,200
事務費負担金収入	720,000						720,000
物販収入			31,792,259				31,792,259
飲食収入			22,541,960				22,541,960
施設使用料収入			41,122,613				41,122,613
研修館使用料収入			490,100				490,100
講座受講料収入			1,215,630				1,215,630
⑤ 受取補助金等	364,256,771						364,256,771
農地中間管理事業補助金	166,760,570						166,760,570
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	11,685,000						11,685,000
草地畜産基盤整備事業費補助金	72,641,000						72,641,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,790,106						8,790,106
新規就農促進事業費補助金	5,095,880						5,095,880
研修体制整備促進事業費補助金	476,155						476,155
豊の国農業人材育成基金事業助成金	2,000,000						2,000,000
新規就農者育成総合対策事業費補助金	29,550,000						29,550,000

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	農業振興事業	公園等事業			
新規就農促進研修支援事業費補助金	40,690,000				40,690,000
農業次世代人材投資事業費補助金	4,600,000				4,600,000
入植者負担軽減対策費補助金	5,001,060				5,001,060
⑥ 受取受託料	2,972,500	137,172,520			140,145,020
大分県公共牧野整備調査業務受託料	950,000				950,000
おおいた農業経営・就農支援センター受託事業受	1,222,500				1,222,500
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		1,070,520			1,070,520
別府大学棚田管理受託料		300,000			300,000
⑦ 雑収益	71,137	1,496,832	105,063		1,673,032
出資金配当金	1,900				1,900
受取利息	925	613	652		2,190
雑収入	68,312	1,496,219	104,411		1,668,942
経常収益計	847,453,744	237,635,085	2,278,373		1,087,367,202
(2) 経常費用					
① 事業費	994,383,797	230,615,814			1,224,999,611
借受農地賃借料	219,610,571				219,610,571
用地売渡原価	102,043,430				102,043,430
年払賃貸料原価	2,544,322				2,544,322
前払賃貸料原価	3,908,917				3,908,917
工事費	55,286,000				55,286,000
物品仕入高		22,869,642			22,869,642
飲食仕入高		9,845,336			9,845,336
役員報酬	4,451,226	1,712,010			6,163,236
職員給与	25,571,011	44,042,147			69,613,158
嘱託報酬	54,416,178	7,632,936			62,049,114
臨時雇賃金		37,654,595			37,654,595
法定福利費	14,586,486	9,185,543			23,772,029
福利厚生費	175,960	596,057			772,017
退職給付費用	2,354,774	649,823			3,004,597
賞与引当金繰入額	4,411,064	3,194,049			7,605,113
貸倒引当金繰入額	262,500				262,500
貸倒損失	145,750				145,750
減価償却費	234,344,582				234,344,582
会議費	1,180,662	3,878			1,184,540
旅費交通費	2,731,850	394,656			3,126,506
通信運搬費	2,148,912	1,503,231			3,652,143
印刷製本費	379,170				379,170
消耗品費	5,862,007	11,940,420			17,802,427
修繕費	30,800	7,134,140			7,164,940
燃料費	1,825,918	1,970,653			3,796,571
光熱水道費	765,489	15,239,179			16,004,668

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			
賃借料	17,322,676	9,158,952			26,481,628
広宣費	1,320,000	3,532,502			4,852,502
支払利息	12,277,044				12,277,044
支払手数料	6,156,213	501,530			6,657,743
負担金	599,306	3,537,910			4,137,216
保険料	2,176	797,020			799,196
租税公課	21,729,260	11,359,400			33,088,660
委託費	99,092,760	25,396,135			124,488,895
諸謝金	270,365	641,750			912,115
助成金	32,076,113				32,076,113
交付金	64,500,000				64,500,000
雑費	305	122,320			122,625
② 管理費			7,099,006		7,099,006
役員報酬			684,804		684,804
職員給与			285,699		285,699
嘱託報酬			195,058		195,058
法定福利費			359,223		359,223
福利厚生費			33,538		33,538
退職給付費用			70,811		70,811
賞与引当金繰入額			28,599		28,599
会議費			86,900		86,900
旅費交通費			199,195		199,195
通信運搬費			91,978		91,978
印刷製本費			297,000		297,000
消耗品費			360,333		360,333
光熱水道費			115,781		115,781
賃借料			733,111		733,111
支払手数料			1,126,832		1,126,832
負担金			217,189		217,189
保険料			37,500		37,500
租税公課			400		400
委託費			2,175,055		2,175,055
経常費用計	994,383,797	230,615,814	7,099,006		1,232,098,617
当期経常増減額	△ 146,930,053	7,019,271	△ 4,820,633		△ 144,731,415
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
① 用地評価損	4,520,750				4,520,750
合理化事業用地評価損	4,520,750				4,520,750
② 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	29,520,750	0	0		29,520,750

科 目	公益目的事業会計		法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
	農 業 振 興 事 業	公 園 等 事 業			
当期経常外増減額	△ 29,520,750	0	0		△ 29,520,750
税引前当期一般正味財産増減額	△ 176,450,803	7,019,271	△ 4,820,633		△ 174,252,165
法人税、住民税及び事業税	0	836,400	0		836,400
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 176,450,803	6,182,871	△ 4,820,633		△ 175,088,565
他会計振替額	2,424,129	△ 6,182,871	3,758,742		0
当期一般正味財産増減額	△ 174,026,674	0	△ 1,061,891		△ 175,088,565
一般正味財産期首残高	1,553,789,261	0	120,586,223		1,674,375,484
一般正味財産期末残高	1,379,762,587	0	119,524,332		1,499,286,919
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	11,524,631				11,524,631
育成基金引当有価証券受取利息	11,522,593				11,522,593
育成基金引当定期預金受取利息	156				156
大規模リース事業引当定期預金受取利息	1,882				1,882
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	△ 11,524,631		△ 1,400,000		△ 12,924,631
一般正味財産への振替額	△ 11,524,631		△ 1,400,000		△ 12,924,631
当期指定正味財産増減額	25,000,000	0	0		25,000,000
指定正味財産期首残高	800,051,924	0	70,000,000		870,051,924
指定正味財産期末残高	825,051,924	0	70,000,000		895,051,924
III 正味財産期末残高	2,204,814,511	0	189,524,332		2,394,338,843