

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	57,683,995	57,318,918	365,077
退職給付引当資産受取利息	1,443	1,465	△ 22
貸倒引当資産受取利息	47	48	△ 1
育成基金引当有価証券受取利息	11,893,898	11,522,593	371,305
育成基金引当定期預金受取利息	152	156	△ 4
大規模リース事業引当有価証券受取利息	1,012,755	1,018,334	△ 5,579
大規模リース事業引当定期預金受取利息	3,030	3,652	△ 622
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	1,035,667	772,000	263,667
投資有価証券受取利息	1,035,667	772,000	263,667
④ 事業収益	614,093,750	521,801,461	92,292,289
農地中間管理事業賃貸料収入	252,245,453	210,186,152	42,059,301
売買支援事業用地売渡収入	158,158,200	103,061,800	55,096,400
売買支援事業用地賃貸料収入	252,425	252,425	0
一般事業用地売渡収入	246,939	0	246,939
担い手支援農地保有合理化事業用地売渡収入	2,008,316	0	2,008,316
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	2,007,504	6,711,815	△ 4,704,311
手数料収入	3,814,904	3,655,416	159,488
リース料収入	78,705,155	88,109,603	△ 9,404,448
固定資産税負担収入	10,038,866	10,451,932	△ 413,066
借入金利息負担収入	1,245,654	1,436,556	△ 190,902
工事雑費負担金収入	53,200	53,200	0
事務費負担金収入	720,000	720,000	0
物販収入	38,526,670	31,792,259	6,734,411
飲食収入	25,482,270	22,541,960	2,940,310
施設使用料収入	38,557,852	41,122,613	△ 2,564,761
研修館使用料収入	698,000	490,100	207,900
講座受講料収入	1,332,342	1,215,630	116,712
⑤ 受取補助金等	313,993,989	364,256,771	△ 50,262,782
農地中間管理事業補助金	155,590,633	166,760,570	△ 11,169,937
売買支援事業業務費補助金	16,684,000	16,967,000	△ 283,000
農業生産基盤強化推進事業費補助金	12,279,000	11,685,000	594,000
草地畜産基盤整備事業費補助金	31,466,000	72,641,000	△ 41,175,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	9,416,717	8,790,106	626,611
新規就農促進事業費補助金	3,421,239	5,095,880	△ 1,674,641
研修体制整備促進事業費補助金	540,000	476,155	63,845

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	47,625,000	29,550,000	18,075,000
新規就農促進研修支援事業費補助金	0	40,690,000	△ 40,690,000
就農準備支援事業費補助金	11,625,000	0	11,625,000
就農準備・経営開始支援事業費補助金	11,125,000	0	11,125,000
農業次世代人材投資事業費補助金	9,098,000	4,600,000	4,498,000
入植者負担軽減対策費補助金	3,123,400	5,001,060	△ 1,877,660
⑥ 受取受託料	138,972,870	140,145,020	△ 1,172,150
大分県公共牧野整備調査業務受託料	0	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託料	970,350	1,222,500	△ 252,150
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	1,070,520	0
別府大学棚田管理受託料	330,000	300,000	30,000
⑦ 雑収益	1,679,734	1,673,032	6,702
出資金配当金	900	1,900	△ 1,000
受取利息	1,821	2,190	△ 369
雑収入	1,677,013	1,668,942	8,071
経常収益計	1,128,860,005	1,087,367,202	41,492,803
(2) 経常費用			
① 事業費	1,284,654,291	1,224,999,611	59,654,680
借受農地賃借料	257,526,887	219,610,571	37,916,316
用地売渡原価	159,690,377	102,043,430	57,646,947
年払賃貸料原価	1,403,600	2,544,322	△ 1,140,722
前払賃貸料原価	403,904	3,908,917	△ 3,505,013
工事費	27,874,000	55,286,000	△ 27,412,000
物品仕入高	28,342,107	22,869,642	5,472,465
飲食仕入高	10,317,926	9,845,336	472,590
役員報酬	6,644,430	6,163,236	481,194
職員給与	75,022,727	69,613,158	5,409,569
嘱託報酬	58,696,111	62,049,114	△ 3,353,003
臨時雇賃金	39,253,980	37,654,595	1,599,385
法定福利費	25,256,057	23,772,029	1,484,028
福利厚生費	806,919	772,017	34,902
退職給付費用	3,082,575	3,004,597	77,978
賞与引当金繰入額	11,278,687	7,605,113	3,673,574
貸倒引当金繰入額	1,777,660	262,500	1,515,160
貸倒損失	0	145,750	△ 145,750
減価償却費	225,471,761	234,344,582	△ 8,872,821
会議費	1,018,042	1,184,540	△ 166,498
旅費交通費	3,384,002	3,126,506	257,496
通信運搬費	3,659,483	3,652,143	7,340

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
印刷製本費	108,900	379,170	△ 270,270
消耗品費	16,828,450	17,802,427	△ 973,977
修繕費	6,824,574	7,164,940	△ 340,366
燃料費	3,901,210	3,796,571	104,639
光熱水道費	14,484,544	16,004,668	△ 1,520,124
賃借料	25,343,370	26,481,628	△ 1,138,258
広宣費	5,188,717	4,852,502	336,215
支払利息	12,170,454	12,277,044	△ 106,590
支払手数料	7,267,518	6,657,743	609,775
負担金	3,663,450	4,137,216	△ 473,766
保険料	896,818	799,196	97,622
租税公課	31,876,970	33,088,660	△ 1,211,690
委託費	92,050,468	124,488,895	△ 32,438,427
諸謝金	881,720	912,115	△ 30,395
助成金	51,812,310	32,076,113	19,736,197
交付金	70,375,000	64,500,000	5,875,000
雑費	68,233	122,625	△ 54,392
雑損失	350	0	350
② 管理費	3,926,087	7,099,006	△ 3,172,919
役員報酬	738,270	684,804	53,466
職員給与	476,534	285,699	190,835
嘱託報酬	0	195,058	△ 195,058
法定福利費	81,038	359,223	△ 278,185
福利厚生費	7,955	33,538	△ 25,583
退職給付費用	37,874	70,811	△ 32,937
賞与引当金繰入額	29,940	28,599	1,341
会議費	17,600	86,900	△ 69,300
旅費交通費	118,515	199,195	△ 80,680
通信運搬費	81,448	91,978	△ 10,530
印刷製本費	260,700	297,000	△ 36,300
消耗品費	159,298	360,333	△ 201,035
光熱水道費	59,850	115,781	△ 55,931
賃借料	1,045,927	733,111	312,816
支払手数料	642,074	1,126,832	△ 484,758
負担金	154,149	217,189	△ 63,040
保険料	0	37,500	△ 37,500
租税公課	5,100	400	4,700
委託費	9,815	2,175,055	△ 2,165,240
經常費用計	1,288,580,378	1,232,098,617	56,481,761
当期經常増減額	△ 159,720,373	△ 144,731,415	△ 14,988,958

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 用地評価損	0	4,520,750	△ 4,520,750
合理化事業用地評価損	0	4,520,750	△ 4,520,750
② 固定資産譲渡損	3	0	3
建物譲渡損	3	0	3
③ 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	25,000,003	29,520,750	△ 4,520,747
当期経常外増減額	△ 25,000,003	△ 29,520,750	4,520,747
税引前当期一般正味財産増減額	△ 184,720,376	△ 174,252,165	△ 10,468,211
法人税、住民税及び事業税	1,088,700	836,400	252,300
当期一般正味財産増減額	△ 185,809,076	△ 175,088,565	△ 10,720,511
一般正味財産期首残高	1,499,286,919	1,674,375,484	△ 175,088,565
一般正味財産期末残高	1,313,477,843	1,499,286,919	△ 185,809,076
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	11,895,938	11,524,631	371,307
育成基金引当有価証券受取利息	11,893,898	11,522,593	371,305
育成基金引当定期預金受取利息	152	156	△ 4
大規模リース事業引当定期預金受取利息	1,888	1,882	6
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	△ 13,295,938	△ 12,924,631	△ 371,307
一般正味財産への振替額	△ 13,295,938	△ 12,924,631	△ 371,307
当期指定正味財産増減額	25,000,000	25,000,000	0
指定正味財産期首残高	895,051,924	870,051,924	25,000,000
指定正味財産期末残高	920,051,924	895,051,924	25,000,000
III 正味財産期末残高	2,233,529,767	2,394,338,843	△ 160,809,076

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	57,682,552	83	1,360		57,683,995
退職給付引当資産受取利息		83	1,360		1,443
貸倒引当資産受取利息	47				47
育成基金引当有価証券受取利息	11,893,898				11,893,898
育成基金引当定期預金受取利息	152				152
大規模リース事業引当有価証券受取利息	1,012,755				1,012,755
大規模リース事業引当定期預金受取利息	3,030				3,030
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			1,035,667		1,035,667
投資有価証券受取利息			1,035,667		1,035,667
④ 事業収益	507,582,512	106,511,238			614,093,750
農地中間管理事業賃貸料収入	252,245,453				252,245,453
売買支援事業用地売渡収入	158,158,200				158,158,200
売買支援事業用地賃貸料収入	252,425				252,425
一般事業用地売渡収入	246,939				246,939
担い手支援農地保有合理化事業用地売渡収入	2,008,316				2,008,316
担い手支援農地保有合理化事業賃貸料収入	2,007,504				2,007,504
手数料収入	1,900,800	1,914,104			3,814,904
リース料収入	78,705,155				78,705,155
固定資産税負担収入	10,038,866				10,038,866
借入金利息負担収入	1,245,654				1,245,654
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		38,526,670			38,526,670
飲食収入		25,482,270			25,482,270
施設使用料収入		38,557,852			38,557,852
研修館使用料収入		698,000			698,000
講座受講料収入		1,332,342			1,332,342
⑤ 受取補助金等	313,993,989				313,993,989
農地中間管理事業補助金	155,590,633				155,590,633
売買支援事業業務費補助金	16,684,000				16,684,000
農業生産基盤強化推進事業費補助金	12,279,000				12,279,000
草地畜産基盤整備事業費補助金	31,466,000				31,466,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	9,416,717				9,416,717
新規就農促進事業費補助金	3,421,239				3,421,239
研修体制整備促進事業費補助金	540,000				540,000
豊の国農業人材育成基金事業助成金	2,000,000				2,000,000

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			
新規就農者育成総合対策事業費補助金	47,625,000				47,625,000
就農準備支援事業費補助金	11,625,000				11,625,000
就農準備・経営開始支援事業費補助金	11,125,000				11,125,000
農業次世代人材投資事業費補助金	9,098,000				9,098,000
入植者負担軽減対策費補助金	3,123,400				3,123,400
⑥ 受取受託料	1,770,350	137,202,520			138,972,870
おおいた農業経営・就農支援センター受託事業受託料	970,350				970,350
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		330,000			330,000
⑦ 雑収益	141,414	1,447,793	90,527		1,679,734
出資金配当金	900				900
受取利息	733	561	527		1,821
雑収入	139,781	1,447,232	90,000		1,677,013
経常収益計	881,170,817	245,161,634	2,527,554		1,128,860,005
(2) 経常費用					
① 事業費	1,047,648,132	237,006,159			1,284,654,291
借受農地賃借料	257,526,887				257,526,887
用地売渡原価	159,690,377				159,690,377
年払賃貸料原価	1,403,600				1,403,600
前払賃貸料原価	403,904				403,904
工事費	27,874,000				27,874,000
物品仕入高		28,342,107			28,342,107
飲食仕入高		10,317,926			10,317,926
役員報酬	4,798,755	1,845,675			6,644,430
職員給与	31,147,840	43,874,887			75,022,727
嘱託報酬	48,681,096	10,015,015			58,696,111
臨時雇賃金		39,253,980			39,253,980
法定福利費	15,829,113	9,426,944			25,256,057
福利厚生費	136,832	670,087			806,919
退職給付費用	2,429,473	653,102			3,082,575
賞与引当金繰入額	7,574,597	3,704,090			11,278,687
貸倒引当金繰入額	1,777,660				1,777,660
減価償却費	225,471,761				225,471,761
会議費	1,016,742	1,300			1,018,042
旅費交通費	2,978,805	405,197			3,384,002
通信運搬費	2,335,899	1,323,584			3,659,483
印刷製本費	108,900				108,900
消耗品費	4,407,663	12,420,787			16,828,450
修繕費		6,824,574			6,824,574
燃料費	1,883,900	2,017,310			3,901,210

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			
光熱水道費	400,539	14,084,005			14,484,544
賃借料	16,037,793	9,305,577			25,343,370
広宣費	1,221,000	3,967,717			5,188,717
支払利息	12,170,454				12,170,454
支払手数料	6,718,635	548,883			7,267,518
負担金	680,500	2,982,950			3,663,450
保険料	23,258	873,560			896,818
租税公課	19,892,770	11,984,200			31,876,970
委託費	70,589,921	21,460,547			92,050,468
諸謝金	247,720	634,000			881,720
助成金	51,812,310				51,812,310
交付金	70,375,000				70,375,000
雑費	428	67,805			68,233
雑損失		350			350
② 管理費			3,926,087		3,926,087
役員報酬			738,270		738,270
職員給与			476,534		476,534
法定福利費			81,038		81,038
福利厚生費			7,955		7,955
退職給付費用			37,874		37,874
賞与引当金繰入額			29,940		29,940
会議費			17,600		17,600
旅費交通費			118,515		118,515
通信運搬費			81,448		81,448
印刷製本費			260,700		260,700
消耗品費			159,298		159,298
光熱水道費			59,850		59,850
賃借料			1,045,927		1,045,927
支払手数料			642,074		642,074
負担金			154,149		154,149
租税公課			5,100		5,100
委託費			9,815		9,815
経常費用計	1,047,648,132	237,006,159	3,926,087		1,288,580,378
当期経常増減額	△ 166,477,315	8,155,475	△ 1,398,533		△ 159,720,373
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		

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) 経常外費用					
① 固定資産譲渡損	3				3
建物譲渡損	3				3
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	25,000,003	0	0		25,000,003
当期経常外増減額	△ 25,000,003	0	0		△ 25,000,003
税引前当期一般正味財産増減額	△ 191,477,318	8,155,475	△ 1,398,533		△ 184,720,376
法人税、住民税及び事業税	0	1,088,700	0		1,088,700
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 191,477,318	7,066,775	△ 1,398,533		△ 185,809,076
他会計振替額	3,172,188	△ 7,066,775	3,894,587		0
当期一般正味財産増減額	△ 188,305,130	0	2,496,054		△ 185,809,076
一般正味財産期首残高	1,379,762,587	0	119,524,332		1,499,286,919
一般正味財産期末残高	1,191,457,457	0	122,020,386		1,313,477,843
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	11,895,938				11,895,938
育成基金引当有価証券受取利息	11,893,898				11,893,898
育成基金引当定期預金受取利息	152				152
大規模リース事業引当定期預金受取利息	1,888				1,888
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	△ 11,895,938		△ 1,400,000		△ 13,295,938
一般正味財産への振替額	△ 11,895,938		△ 1,400,000		△ 13,295,938
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	825,051,924	0	70,000,000		895,051,924
指定正味財産期末残高	850,051,924	0	70,000,000		920,051,924
III 正味財産期末残高	2,041,509,381	0	192,020,386		2,233,529,767