

# 正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

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			
出資金引当有価証券受取利息	1,400,000	1,400,000	0
強化基金引当有価証券受取利息	5,760,000	5,760,000	0
育成基金引当有価証券受取利息	11,992,457	9,950,000	2,042,457
② 特定資産運用益			
定期預金受取利息	264,089	0	264,089
投資有価証券受取利息	4,565,151	0	4,565,151
退職給付引当資産受取利息	119,384	400,935	△ 281,551
合理化事業用地損失引当資産受取利息	8,505	41,825	△ 33,320
貸倒引当資産受取利息	2,105	3,406	△ 1,301
育成基金引当資産受取利息	99,906	1,186,789	△ 1,086,883
③ その他固定資産運用益			
定期預金受取利息	0	7,076	△ 7,076
投資有価証券受取利息	2,577,238	1,919,738	657,500
④ 合理化事業収入			
一般事業用地売渡収入	800,000	5,000,000	△ 4,200,000
担い手支援農地保有合理化事業用地売渡収入	72,951,500	161,557,200	△ 88,605,700
担い手支援農地保有合理化事業小作料収入	17,215,886	13,552,956	3,662,930
一般事業小作料収入	7,801,040	11,281,287	△ 3,480,247
手数料収入	1,577,690	1,673,700	△ 96,010
雑収入	289,810	1,810,517	△ 1,520,707
⑤ 大規模リース団地整備支援対策事業収入			
リース料収入	15,314,208	9,608,823	5,705,385
固定資産税負担収入	1,722,900	905,867	817,033
事業推進負担金	2,394,000	0	2,394,000
⑥ 管理運営事業収入			
物販収入	37,182,930	39,958,473	△ 2,775,543
飲食収入	16,978,700	19,340,850	△ 2,362,150
施設使用料収入	29,105,150	32,765,094	△ 3,659,944
⑦ 受取補助金等			
事業推進組織整備費補助金	1,809,000	2,841,000	△ 1,032,000
農地保有合理化促進対策組織体制強化費補助金	7,002,000	8,316,000	△ 1,314,000
農地保有合理化事業業務費補助金	12,009,000	15,332,000	△ 3,323,000
農地保有合理化事業事業費補助金	442,000	1,232,050	△ 790,050
推進体制強化費補助金	3,720,000	3,720,000	0
農地保有合理化法人機能強化事業費補助金	0	8,282,659	△ 8,282,659
企業等農業参入推進事業費補助金	2,882,000	3,167,000	△ 285,000
畜産担い手育成総合整備事業費補助金	0	68,722,000	△ 68,722,000
草地林地一体的利用総合整備事業費補助金	44,104,000	70,580,000	△ 26,476,000
新規就農者確保体制整備事業費補助金	8,487,000	9,873,000	△ 1,386,000
就農実践研修事業費補助金	3,710,000	3,775,000	△ 65,000
入植者負担軽減対策費補助金	3,083,500	452,933	2,630,567
生物多様性保全再生活動促進事業費補助金	1,337,600	0	1,337,600

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
⑧ 受取受託料			
耕作放棄地再生利用緊急対策事業受託料	84,602,000	0	84,602,000
農業法人等・就農希望者マッチング受託料	5,326,000	6,088,000	△ 762,000
大分農業文化公園管理運営受託料	128,509,000	128,027,000	482,000
緊急雇用大分農業文化公園整備事業受託料	5,251,000	9,971,000	△ 4,720,000
雇用再生大分農業文化公園サービス充実事業受託料	0	5,390,548	△ 5,390,548
瀬戸内オリーブ基金緑化業務受託料	981,730	671,000	310,730
大分県都市農村交流研修館管理受託料	23,663,000	23,654,000	9,000
⑨ 引当金戻入額			
合理化事業用地損失引当金戻入額	0	10,558,000	△ 10,558,000
⑩ 雑収入			
受取利息	26,204	47,079	△ 20,875
雑収入	1,275,183	3,058,678	△ 1,783,495
⑪ 他事業からの元入金			
担い手対策事業からの元入金	0	76,072,000	△ 76,072,000
⑫ 他事業からの繰入額			
合理化事業からの繰入額	660,446	704,490	△ 44,044
畜産公共等事業からの繰入額	63,023	1,288,785	△ 1,225,762
担い手対策事業からの繰入額	9,914	43,510	△ 33,596
大規模リース事業からの繰入額	443,184	607,530	△ 164,346
公園等管理運営事業からの繰入額	44,233	0	44,233
⑬ 指定正味財産からの振替額			
指定正味財産からの振替額	0	76,072,000	△ 76,072,000
経常収益計	569,563,666	856,671,798	△ 287,108,132
(2) 経常費用			
① 合理化事業費			
一般事業用地売渡原価	666,000	5,000,000	△ 4,334,000
担い手支援農地保有合理化事業用地売渡原価	72,229,850	159,958,750	△ 87,728,900
担い手支援農地保有合理化事業年払小作料原価	12,572,396	10,428,076	2,144,320
担い手支援農地保有合理化事業前払小作料原価	4,643,490	3,124,880	1,518,610
一般事業年払小作料原価	4,170,630	4,684,850	△ 514,220
一般事業前払小作料原価	3,630,410	6,596,437	△ 2,966,027
支払利息			
一般事業長期借入金利息支払	524,360	723,775	△ 199,415
担い手育成タイプ事業長期借入金利息支払	62,499	62,499	0
担い手支援農地保有合理化長期借入金利息支払	7,912	6,828	1,084
短期借入金利息	1,222,124	460,526	761,598
事業推進組織整備費			
臨時雇賃金	502,281	0	502,281
会議費	5,280	138,320	△ 133,040
旅費交通費	722,330	1,369,080	△ 646,750
通信運搬費	70,834	0	70,834
印刷製本費	396,312	900	395,412
消耗品費	455,950	946,300	△ 490,350
農地保有合理化促進対策組織体制強化費			
職員給与	7,002,000	8,316,000	△ 1,314,000
農地保有合理化事業業務費			
役員報酬	288,816	293,579	△ 4,763

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
職員給与	3,285,125	3,726,692	△ 441,567
臨時雇賃金	2,846,259	2,527,536	318,723
法定福利費	982,259	2,291,051	△ 1,308,792
福利厚生費	84,514	205,165	△ 120,651
退職給付引当金繰入額	660,446	704,490	△ 44,044
賞与引当金繰入額	980,197	0	980,197
旅費交通費	80,050	251,640	△ 171,590
通信運搬費	361,144	423,002	△ 61,858
印刷製本費	46,200	1,122,702	△ 1,076,502
消耗品費	915,376	2,453,247	△ 1,537,871
修繕費	71,310	7,814	63,496
燃料費	157,409	211,318	△ 53,909
光熱水道費	266,653	280,932	△ 14,279
賃借料	3,186,765	4,393,195	△ 1,206,430
支払手数料	24,435	662,617	△ 638,182
負担金	62,000	604,000	△ 542,000
租税公課	642,796	459,854	182,942
委託費	4,947,936	3,430,225	1,517,711
諸謝金	21,690	0	21,690
雑費	1,323,258	18,585	1,304,673
推進体制強化費			
職員給与	2,251,000	3,310,800	△ 1,059,800
法定福利費	1,469,000	409,200	1,059,800
農地保有合理化法人機能強化事業費	0	8,282,659	△ 8,282,659
農業用機械・施設リース事業費	0	652,050	△ 652,050
企業等農業参入推進事業費			
職員給与	1,926,720	1,089,309	837,411
法定福利費	284,020	523,124	△ 239,104
旅費交通費	38,700	82,560	△ 43,860
通信運搬費	66,743	89,007	△ 22,264
消耗品費	43,814	129,471	△ 85,657
修繕費	0	25,515	△ 25,515
燃料費	78,989	114,989	△ 36,000
賃借料	427,646	1,099,339	△ 671,693
雑費	21,301	0	21,301
合理化事業用地評価損	8,000	6,593,000	△ 6,585,000
貸倒引当金繰入額	566,155	1,680,963	△ 1,114,808
② 畜産担い手育成総合整備事業費			
工事費	0	60,732,000	△ 60,732,000
測量試験費	0	1,288,000	△ 1,288,000
工事雑費	0	1,472,249	△ 1,472,249
一般管理費	0	8,402,892	△ 8,402,892
事務費	0	1,779,624	△ 1,779,624
③ 草地林地一体の利用総合整備事業費			
工事費	39,606,000	57,036,000	△ 17,430,000
測量試験費			
消耗品費	31,880	21,995	9,885
印刷製本費	0	425	△ 425
委託費	365,120	6,957,580	△ 6,592,460

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
工事雑費			
通信運搬費	124,264	237,688	△ 113,424
印刷製本費	0	56,305	△ 56,305
消耗品費	141,238	320,439	△ 179,201
燃料費	86,570	138,990	△ 52,420
光熱水道費	117,387	93,354	24,033
賃借料	1,088,493	1,158,178	△ 69,685
保険料	0	73,840	△ 73,840
租税公課	4,000	0	4,000
委託費	0	97,720	△ 97,720
一般管理費			
役員報酬	144,408	293,579	△ 149,171
職員給与	2,094,976	7,765,969	△ 5,670,993
法定福利費	323,453	1,145,371	△ 821,918
福利厚生費	20,199	56,664	△ 36,465
退職給付引当金繰入額	31,511	155,187	△ 123,676
賞与引当金繰入額	81,131	0	81,131
旅費交通費	90,040	210,600	△ 120,560
印刷製本費	10,689	0	10,689
負担金	42,000	10,000	32,000
保険料	39,255	0	39,255
委託費	27,600	0	27,600
雑費	24,575	0	24,575
事務費			
職員給与	568,166	2,448,784	△ 1,880,618
法定福利費	85,083	342,022	△ 256,939
旅費交通費	33,410	38,570	△ 5,160
賃借料	0	1,700	△ 1,700
④ 新規就農者確保体制整備事業費			
農業人材確保対策事業費			
役員報酬	115,526	146,789	△ 31,263
職員給与	3,062,855	5,732,578	△ 2,669,723
法定福利費	475,743	406,449	69,294
福利厚生費	31,452	31,664	△ 212
退職給付引当金繰入額	9,914	21,755	△ 11,841
賞与引当金繰入額	166,543	0	166,543
会議費	79,275	30,000	49,275
旅費交通費	291,914	368,190	△ 76,276
通信運搬費	48,599	53,545	△ 4,946
印刷製本費	202,202	157,017	45,185
消耗品費	145,151	177,124	△ 31,973
修繕費	330	0	330
燃料費	8,589	9,222	△ 633
光熱水道費	29,669	31,274	△ 1,605
賃借料	314,485	379,084	△ 64,599
支払手数料	210	600	△ 390
委託費	1,382,400	0	1,382,400
諸謝金	85,000	15,000	70,000
雑費	600	18,818	△ 18,218
助成金	1,631,400	2,121,621	△ 490,221

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
農業人材育成対策事業費			
旅費交通費	18,100	7,600	10,500
通信運搬費	0	15,645	△ 15,645
消耗品費	86,547	62,889	23,658
支払手数料	3,465	0	3,465
保険料	13,250	28,550	△ 15,300
雑費	29,000	73,000	△ 44,000
助成金	4,658,729	7,143,683	△ 2,484,954
交流促進対策事業費			
助成金	340,560	852,050	△ 511,490
農業・農村啓発事業費			
通信運搬費	58,800	58,800	0
委託費	0	36,750	△ 36,750
就農支援資金貸付事業費			
役員報酬	0	146,790	△ 146,790
職員給与	2,367,360	2,830,578	△ 463,218
法定福利費	354,515	406,450	△ 51,935
福利厚生費	22,159	34,949	△ 12,790
退職給付引当金繰入額	0	21,755	△ 21,755
会議費	0	10,200	△ 10,200
旅費交通費	62,263	72,610	△ 10,347
通信運搬費	46,255	85,891	△ 39,636
印刷製本費	14,252	31,017	△ 16,765
消耗品費	142,027	174,782	△ 32,755
修繕費	330	0	330
燃料費	8,587	9,220	△ 633
光熱水道費	29,666	31,274	△ 1,608
賃借料	298,818	319,080	△ 20,262
支払手数料	675,753	643,520	32,233
委託費	29,739	0	29,739
諸謝金	11,989	0	11,989
雑費	400	18,818	△ 18,418
農業人材確保育成特別対策事業費			
助成金	150,000	200,000	△ 50,000
⑤ 就農実践研修事業費			
会議費	26,025	21,708	4,317
旅費交通費	7,613	51,530	△ 43,917
通信運搬費	47,121	60,411	△ 13,290
印刷製本費	25,802	92,967	△ 67,165
消耗品費	178,031	174,991	3,040
燃料費	8,591	9,220	△ 629
光熱水道費	29,668	31,275	△ 1,607
賃借料	422,955	319,081	103,874
委託費	18,400	0	18,400
諸謝金	2,950,890	2,995,000	△ 44,110
雑費	330	18,817	△ 18,487
⑥ 大規模リース団地整備支援対策事業費			
役員報酬	288,816	0	288,816
職員給与	10,090,250	1,472,458	8,617,792
法定福利費	1,550,157	263,672	1,286,485

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	75,550	25,821	49,729
退職給付引当金繰入額	443,184	0	443,184
賞与引当金繰入額	833,683	0	833,683
減価償却費	22,321,730	9,218,767	13,102,963
旅費交通費	8,400	5,100	3,300
通信運搬費	249,792	71,956	177,836
印刷製本費	110,659	46,526	64,133
消耗品費	503,605	64,803	438,802
修繕費	5,250	5,250	0
燃料費	121,445	0	121,445
光熱水道費	8,228	0	8,228
賃借料	632,448	21,651	610,797
負担金	2,394,000	0	2,394,000
保険料	103,818	25,819	77,999
租税公課	4,826,400	1,358,800	3,467,600
委託費	82,800	0	82,800
雑費	7,224	0	7,224
⑦ ブランドを育む園芸産地整備事業費			
ブランドを育む園芸産地整備事業費			
職員給与	102,887	0	102,887
法定福利費	13,240	0	13,240
旅費交通費	900	0	900
消耗品費	29,102	0	29,102
租税公課	20,000	0	20,000
⑧ 生物多様性保全再生活動促進事業費			
会議費	1,010	0	1,010
旅費交通費	458,760	0	458,760
通信運搬費	10,540	0	10,540
印刷製本費	81,900	0	81,900
消耗品費	392,270	0	392,270
燃料費	5,835	0	5,835
賃借料	67,135	0	67,135
広宣費	117,150	0	117,150
委託費	79,170	0	79,170
諸謝金	83,000	0	83,000
雑費	40,830	0	40,830
⑨ 管理運営事業費			
物品仕入高	26,290,894	28,422,850	△ 2,131,956
飲食仕入高	7,484,096	8,767,126	△ 1,283,030
昆虫館委託費	7,618,550	7,785,600	△ 167,050
修繕維持委託費	2,694,824	2,850,434	△ 155,610
清掃委託費	11,991,000	8,151,481	3,839,519
設備保守管理委託費	14,987,195	10,890,988	4,096,207
植栽管理費			
臨時雇賃金	16,351,508	15,671,739	679,769
法定福利費	14,518	15,624	△ 1,106
旅費交通費	37,460	0	37,460
消耗品費	6,993,258	6,620,643	372,615
修繕費	1,712,750	2,922,719	△ 1,209,969
燃料費	625,153	296,922	328,231

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水道費	37,527	213,751	△ 176,224
賃借料	0	259,765	△ 259,765
保険料	37,960	0	37,960
租税公課	17,400	0	17,400
委託費	375,430	467,444	△ 92,014
諸謝金	120,000	0	120,000
雑費	222,958	13,215	209,743
役員報酬	577,633	0	577,633
職員給与	50,550,882	53,383,908	△ 2,833,026
臨時雇賃金	17,985,300	17,833,850	151,450
法定福利費	8,042,930	7,324,530	718,400
福利厚生費	143,013	144,105	△ 1,092
退職給付引当金繰入額	1,714,932	916,713	798,219
賞与引当金繰入額	3,558,254	3,661,964	△ 103,710
減価償却費	1,038,870	1,057,610	△ 18,740
旅費交通費	333,840	566,130	△ 232,290
通信運搬費	1,686,782	2,302,894	△ 616,112
消耗品費	6,898,661	11,873,917	△ 4,975,256
修繕費	2,724,665	2,316,651	408,014
印刷製本費	162,855	9,975	152,880
交際費	17,500	20,500	△ 3,000
燃料費	540,065	618,989	△ 78,924
光熱水道費	17,193,977	15,715,683	1,478,294
清掃費	0	3,839,519	△ 3,839,519
設備保守費	0	4,079,954	△ 4,079,954
賃借料	1,477,755	3,460,705	△ 1,982,950
広宣費	9,142,171	6,160,961	2,981,210
支払手数料	30,780	63,755	△ 32,975
負担金	0	86,240	△ 86,240
保険料	676,200	608,400	67,800
租税公課	3,373,308	127,000	3,246,308
委託費	4,688,500	4,238,569	449,931
諸謝金	44,444	88,888	△ 44,444
雑損失	990	138,506	△ 137,516
雑費	439,065	1,599,946	△ 1,160,881
⑩ 研修関係事業費			
会議費	1,993	4,667	△ 2,674
旅費交通費	468,440	555,300	△ 86,860
通信運搬費	81,760	58,660	23,100
消耗品費	284,092	366,288	△ 82,196
新聞図書費	8,940	29,085	△ 20,145
広宣費	271,775	0	271,775
報償費	1,683,000	1,755,000	△ 72,000
委託費	0	20,000	△ 20,000
⑪ 受託事業費			
耕作放棄地再生利用緊急対策事業受託事業費			
工事費	71,904,000	0	71,904,000
測量試験費			
消耗品費	2,880	0	2,880

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
委託費	4,565,120	0	4,565,120
工事雑費			
通信運搬費	52,286	0	52,286
印刷製本費	10,689	0	10,689
消耗品費	149,013	0	149,013
燃料費	86,743	0	86,743
光熱水道費	59,992	0	59,992
賃借料	586,851	0	586,851
保険料	39,255	0	39,255
租税公課	1,000	0	1,000
委託費	6,930	0	6,930
諸謝金	21,690	0	21,690
一般管理費			
役員報酬	144,408	0	144,408
職員給与	5,961,652	0	5,961,652
法定福利費	929,932	0	929,932
福利厚生費	5,605	0	5,605
退職給付引当金繰入額	31,512	0	31,512
賞与引当金繰入額	81,131	0	81,131
旅費交通費	59,140	0	59,140
交際費	4,200	0	4,200
農業法人等・就農希望者マッチング受託事業費			
職員給与	3,519,000	4,254,720	△ 735,720
法定福利費	533,527	624,209	△ 90,682
福利厚生費	13,686	10,489	3,197
旅費交通費	167,330	243,530	△ 76,200
通信運搬費	49,445	0	49,445
消耗品費	131,024	42,730	88,294
燃料費	157,161	233,142	△ 75,981
賃借料	754,861	573,755	181,106
広宣費	0	99,750	△ 99,750
保険料	0	5,675	△ 5,675
租税公課	0	10,200	△ 10,200
緊急雇用大分農業文化公園整備受託事業費			
臨時雇賃金	4,800,000	7,728,000	△ 2,928,000
法定福利費	708,502	1,016,758	△ 308,256
消耗品費	571,876	901,792	△ 329,916
燃料費	96,872	0	96,872
賃借料	57,750	324,450	△ 266,700
雇用再生大分農業文化公園サービス充実受託事業費	0	5,390,548	△ 5,390,548
瀬戸内オーリーブ基金緑化業務受託事業費			
臨時雇賃金	330,415	143,400	187,015
消耗品費	579,915	463,550	116,365
賃借料	71,400	64,050	7,350
⑫ 管理費			
人件費			
役員報酬	3,761,729	4,110,106	△ 348,377
職員給与	700,347	4,512,190	△ 3,811,843
法定福利費	1,239,159	1,059,045	180,114
福利厚生費	3,326	12,186	△ 8,860

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
減価償却費	24,597	43,001	△ 18,404
支払利息	0	191,036	△ 191,036
退職給付引当金繰入額	1,260,454	3,103,738	△ 1,843,284
賞与引当金繰入額	19,857	3,385,341	△ 3,365,484
その他管理費			
会議費	121,680	14,510	107,170
旅費交通費	43,100	21,292	21,808
通信運搬費	44,415	72,820	△ 28,405
印刷製本費	336,682	353,094	△ 16,412
消耗品費	84,886	47,091	37,795
修繕費	20,916	0	20,916
交際費	4,368	48,288	△ 43,920
光熱水道費	262,715	275,018	△ 12,303
賃借料	592,860	558,720	34,140
支払手数料	610,445	678,769	△ 68,324
負担金	834,000	312,575	521,425
委託費	67,200	42,000	25,200
雑費	34,400	98,297	△ 63,897
⑬ 他事業への操出額			
法人会計への操出額	44,233	0	44,233
⑭ 他事業への元入金			
大規模リース事業への元入金	0	76,072,000	△ 76,072,000
経常費用計	590,677,862	799,087,244	△ 208,409,382
当期経常増減額	△ 21,114,196	57,584,554	△ 78,698,750
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金			
強化基金受取補助金	149,000,000	0	149,000,000
育成基金受取出捐金	393,907,000	0	393,907,000
② 固定資産売却益			
育成基金引当資産売却益	22,843,500	0	22,843,500
③ 引当金戻入額			
貸倒引当金戻入額	263,138	21,334	241,804
④ 他事業からの元入金			
担い手対策事業からの元入金	143,907,000	0	143,907,000
⑤ 指定正味財産からの振替額			
指定正味財産からの振替額	20,990,000	0	20,990,000
経常外収益計	730,910,638	21,334	730,889,304
(2) 経常外費用			
① 基金返還額			
強化基金返還額	149,000,000	0	149,000,000
育成基金返還額	250,000,000	0	250,000,000
② 固定資産除却損			
什器備品除却損	86,609	0	86,609
③ 他事業への元入金			
大規模リース事業への元入金	143,907,000	0	143,907,000
経常外費用計	542,993,609	0	542,993,609

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期経常外増減額	187,917,029	21,334	187,895,695
税引前当期一般正味財産増減額	166,802,833	57,605,888	109,196,945
法人税、住民税及び事業税	518,400	71,000	447,400
当期一般正味財産増減額	166,284,433	57,534,888	108,749,545
一般正味財産期首残高	303,939,794	246,404,906	57,534,888
一般正味財産期末残高	470,224,227	303,939,794	166,284,433
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等			
強い農業づくり交付金	532,139,000	228,218,000	303,921,000
ブランドを育む園芸産地整備事業費補助金	10,052,000	0	10,052,000
大規模リース団地整備緊急支援事業費補助金	0	500,000,000	△ 500,000,000
② 基本財産運用益			
出資金引当有価証券受取利息	1,400,000	1,400,000	0
強化基金引当有価証券受取利息	5,760,000	5,760,000	0
育成基金引当有価証券受取利息	11,992,457	9,950,000	2,042,457
③ 基本財産売却益			
育成基金有価証券売却益	22,843,500	0	22,843,500
④ 特定資産運用益			
育成基金引当資産受取利息	0	1,186,789	△ 1,186,789
定期預金受取利息	264,089	0	264,089
投資有価証券受取利息	6,280,000	0	6,280,000
⑤ 固定資産圧縮損			
建物圧縮損	△ 542,191,000	△ 228,218,000	△ 313,973,000
⑥ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 612,437,046	△ 94,368,789	△ 518,068,257
当期指定正味財産増減額	△ 563,897,000	423,928,000	△ 987,825,000
指定正味財産期首残高	1,661,907,000	1,237,979,000	423,928,000
指定正味財産期末残高	1,098,010,000	1,661,907,000	△ 563,897,000
III 正味財産期末残高	1,568,234,227	1,965,846,794	△ 397,612,567