

1 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	712,135	684,008	28,127
預金	274,153,201	406,580,448	△ 132,427,247
貸付留保金	9,398,340	24,688,800	△ 15,290,460
中間管理事業未収金	222,103,008	195,466,801	26,636,207
特例事業未収金	298,997,446	182,988,847	116,008,599
特例事業未収金貸倒引当金	△ 1,908,642	△ 1,998,642	90,000
中山間農地保全対策事業未収金	2,260,000	2,760,000	△ 500,000
担い手支援農作業受委託事業貸付金償還未収金	0	2,400,000	△ 2,400,000
担い手支援タイプ農作業受託促進事業貸付金償還未収金	1,000,000	1,000,000	0
未収補助金	68,413,626	0	68,413,626
未収利息	3,148,944	3,172,588	△ 23,644
未収金	841,138	57,538,595	△ 56,697,457
担い手支援農作業受委託事業貸付金	0	13,620,000	△ 13,620,000
担い手支援タイプ農作業受託促進事業貸付金	51,200,000	64,560,000	△ 13,360,000
就農支援資金貸付金	26,868,000	34,666,000	△ 7,798,000
商品	54,750	41,880	12,870
前払利息	0	30,789	△ 30,789
仮払金	4,744,964	14,163,263	△ 9,418,299
立替金	828,218	1,008,218	△ 180,000
前払費用	319,629	282,030	37,599
特例事業用地	257,010,014	302,816,925	△ 45,806,911
流動資産合計	1,220,144,771	1,306,470,550	△ 86,325,779
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金引当資産	35,145,000	35,145,000	0
基本財産合計	35,145,000	35,145,000	0
(2) 特定資産			
後継者基金引当特定資産	503,341,000	503,341,000	0
退職給付引当特定資産	95,864,255	89,756,431	6,107,824
新規就農支援事業積立資産	1,212,246	0	1,212,246
車両運搬具	2,627,808	2,627,808	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,839,466	△ 1,313,904	△ 525,562
ソフトウェア	5,386,500	7,233,300	△ 1,846,800
特定資産合計	606,592,343	601,644,635	4,947,708
(3) その他固定資産			
什器備品	4,953,750	4,953,750	0
什器備品減価償却累計額	△ 4,726,231	△ 4,599,364	△ 126,867
電話加入権	344,768	344,768	0
出資金	350,000	350,000	0
長期前払費用	22,460	22,460	0
その他固定資産合計	944,747	1,071,614	△ 126,867
固定資産合計	642,682,090	637,861,249	4,820,841
資 産 合 計	1,862,826,861	1,944,331,799	△ 81,504,938
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	584,898	565,892	19,006
中間管理事業未払金	222,321,933	195,466,801	26,855,132
特例事業用地買入未払金	35,022,013	93,227,340	△ 58,205,327
未払金	99,683,936	172,632,426	△ 72,948,490
短期借入金	0	12,568,417	△ 12,568,417
1年以内返済予定特例事業借入金	35,478,237	46,126,894	△ 10,648,657
未払消費税等	2,383,100	3,393,300	△ 1,010,200
前受金	5,080	0	5,080
預り金	1,500,211	6,112,227	△ 4,612,016
仮受金	4,815,307	14,199,533	△ 9,384,226
賞与引当金	4,306,291	4,802,159	△ 495,868
流動負債合計	406,101,006	549,094,989	△ 142,993,983
2. 固定負債			
特例事業借入金	577,634,031	504,533,643	73,100,388
就農支援資金貸付金借入金	78,439,000	91,745,000	△ 13,306,000
就農支援資金違約金預り金	2,589,033	2,413,799	175,234
退職給付引当金	95,864,255	89,756,431	6,107,824
固定負債合計	754,526,319	688,448,873	66,077,446
負 債 合 計	1,160,627,325	1,237,543,862	△ 76,916,537
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	6,174,842	8,547,204	△ 2,372,362
出捐金	29,545,000	29,545,000	0
出資金	504,553,246	503,341,000	1,212,246
指定正味財産合計	540,273,088	541,433,204	△ 1,160,116
(うち基本財産への充当額)	(29,545,000)	(29,545,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(510,728,088)	(511,888,204)	(△ 1,160,116)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(161,926,448)	(165,354,733)	(△ 3,428,285)
(うち特定資産への充当額)	(5,600,000)	(5,600,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	702,199,536	706,787,937	△ 4,588,401
負債及び正味財産合計	1,862,826,861	1,944,331,799	△ 81,504,938

2 貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	0	712,135	0		712,135
預金	186,511,016	21,843,832	65,798,353		274,153,201
貸付留保金	9,398,340	0	0		9,398,340
中間管理事業未収金	222,103,008	0	0		222,103,008
特例事業未収金	298,997,446	0	0		298,997,446
特例事業未収金貸倒引当金	△ 1,908,642	0	0		△ 1,908,642
中山間農地保全対策事業未収金	2,260,000	0	0		2,260,000
担い手支援タイプ農作業受委託促進事業貸付金償還未収金	1,000,000	0	0		1,000,000
未収補助金	68,413,626	0	0		68,413,626
未収利息	2,386,097	11	762,836		3,148,944
未収金	178,390	662,748	0		841,138
担い手支援タイプ農作業受託促進事業貸付金	51,200,000	0	0		51,200,000
就農支援資金貸付金	26,868,000	0	0		26,868,000
商品	0	54,750	0		54,750
仮払金	4,591,627	0	153,337		4,744,964
立替金	0	828,218	0		828,218
前払費用	119,481	50,348	149,800		319,629
特例事業用地等	257,010,014	0	0		257,010,014
内部会計貸付金	883,954	0	94,048,562	△ 94,932,516	-
流動資産合計	1,130,012,357	24,152,042	160,912,888	△ 94,932,516	1,220,144,771
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本引当資産	0	0	35,145,000		35,145,000
基本財産合計	0	0	35,145,000		35,145,000
(2) 特定資産					
後継者基金引当特定資産	402,672,800	0	100,668,200		503,341,000
退職給付引当特定資産	0	0	95,864,255		95,864,255
新規就農支援事業積立資産	1,212,246	0	0		1,212,246
車両運搬具	2,627,808	0	0		2,627,808
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,839,466	0	0		△ 1,839,466
ソフトウェア	5,386,500	0	0		5,386,500
特定資産合計	410,059,888	0	196,532,455		606,592,343
(3) その他固定資産					
什器備品	0	4,953,750	0		4,953,750
什器備品減価償却累計額	0	△ 4,726,231	0		△ 4,726,231
電話加入権	0	0	344,768		344,768
出資金	350,000	0	0		350,000
長期前払費用	22,460	0	0		22,460
その他固定資産合計	372,460	227,519	344,768		944,747
固定資産合計	410,432,348	227,519	232,022,223		642,682,090
資 産 合 計	1,540,444,705	24,379,561	392,935,111	△ 94,932,516	1,862,826,861
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	0	584,898	0		584,898
中間管理事業未払金	222,321,933	0	0		222,321,933
特例事業用地買入未払金	35,022,013	0	0		35,022,013
未払金	84,741,159	13,908,228	1,034,549		99,683,936
1年以内返済予定特例事業借入金	35,478,237	0	0		35,478,237
未払消費税等	631,000	1,920,100	△ 168,000		2,383,100
前受金	0	5,080	0		5,080
預り金	293,761	876,046	330,404		1,500,211
仮受金	4,700,827	114,480	0		4,815,307
賞与引当金	0	0	4,306,291		4,306,291
内部会計借入金	88,690,035	6,242,481	0	△ 94,932,516	-
流動負債合計	471,878,965	23,651,313	5,503,244	△ 94,932,516	406,101,006
2. 固定負債					
特例事業借入金	577,634,031	0	0		577,634,031
就農支援資金貸付金借入金	78,439,000	0	0		78,439,000
就農支援資金違約金預り金	2,589,033	0	0		2,589,033
退職給付引当金	0	0	95,864,255		95,864,255
固定負債合計	658,662,064	0	95,864,255		754,526,319
負 債 合 計	1,130,541,029	23,651,313	101,367,499	△ 94,932,516	1,160,627,325
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	6,174,842	0	0		6,174,842
出捐金	0	0	29,545,000		29,545,000
出資金	403,885,046	0	100,668,200		504,553,246
指定正味財産合計	410,059,888	0	130,213,200		540,273,088
(うち基本財産への充当額)	0	0	29,545,000		29,545,000
(うち特定資産への充当額)	408,847,642	0	100,668,200		509,515,842
2. 一般正味財産	△ 156,212	728,248	161,354,412		161,926,448
(うち基本財産への充当額)	0	0	5,600,000		5,600,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
正味財産合計	409,903,676	728,248	291,567,612		702,199,536
負債及び正味財産合計	1,540,444,705	24,379,561	392,935,111	△ 94,932,516	1,862,826,861

4 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	農業公園	受託事業等		小計				
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	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[236,051]		[236,051]	
基本財産受取利息	(0)	(0)	0	0	0	(236,051)		(236,051)	
基本金受取利息	0	0	0	0	0	236,051		236,051	
②特定資産運用益	[5,495,426]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,917,483]		[7,412,909]	
特定資産受取利息	(5,495,426)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,917,483)		(7,412,909)	
後継者基金受取利息	5,495,426	0	0	0	0	1,812,028		7,307,454	
退職給付引当資産受取利息	0	0	0	0	0	105,455		105,455	
③事業収益	[1,232,994,298]	[72,922,908]	[0]	[0]	[72,922,908]	[0]		[1,305,917,206]	
用地等売渡収益	907,436,677	0	0	0	0	0		907,436,677	
賃貸料収益	321,017,189	0	0	0	0	0		321,017,189	
一時貸付賃貸料収益	523,110	0	0	0	0	0		523,110	
手数料収益	3,922,222	0	0	0	0	0		3,922,222	
雑収益	95,100	0	0	0	0	0		95,100	
入園料収益	0	19,134,970	0	19,134,970	0	0		19,134,970	
使用料収益	0	11,118,360	0	11,118,360	0	0		11,118,360	
物産館販売事業収益	0	42,669,578	0	42,669,578	0	0		42,669,578	
④受託事業収益	[37,128,506]	[63,771,428]	[3,783,284]	[0]	[67,554,712]	[0]		[104,683,218]	
畜産基盤整備事業受託収益	35,032,506	0	0	0	0	0		35,032,506	
計画策定調査受託収益	0	0	3,554,000	3,554,000	0	0		3,554,000	
農業公園管理運営受託事業収益	0	63,771,428	0	63,771,428	0	0		63,771,428	
売買仲介事業受託収益	0	0	229,284	229,284	0	0		229,284	
受託事業収益	2,096,000	0	0	0	0	0		2,096,000	
⑤受取補助金等	[293,087,486]	[0]	[0]	[0]	[0]	[9,905,000]		[302,992,486]	
中間管理事業費補助金	152,992,653	0	0	0	0	0		152,992,653	
売買支援事業費補助金	69,130,833	0	0	0	0	9,905,000		79,035,833	
畜産基盤整備事業費補助金	51,964,000	0	0	0	0	0		51,964,000	
就農支援センター事業補助金	19,000,000	0	0	0	0	0		19,000,000	
⑥雑収益	[383,542]	[969,251]	[26]	[0]	[969,277]	[3,754]		[1,356,573]	
受取利息収益	22,791	1,551	26	0	1,577	4		24,372	
雑収益	360,751	967,700	0	0	967,700	3,750		1,332,201	
⑦引当金戻入額	[90,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[90,000]	
貸倒引当金戻入額	90,000	0	0	0	0	0		90,000	
経常収益計	1,569,179,258	137,663,587	3,783,310	141,446,897	12,062,288			1,722,688,443	
(2) 経常費用									
①事業費	[1,571,969,554]	[137,565,007]	[3,590,112]	[141,155,119]	[0]			[1,713,124,673]	
用地売渡原価	889,454,978	0	0	0	0	0		889,454,978	
賃貸料原価	321,396,729	0	0	0	0	0		321,396,729	
支払利息	1,053,329	0	0	0	0	0		1,053,329	
工事費	78,817,306	0	0	0	0	0		78,817,306	
特例事業用地評価損	1,199,999	0	0	0	0	0		1,199,999	
役員報酬	1,401,711	333,741	0	333,741	0	0		1,735,452	
給料手当	132,501,482	39,536,315	2,015,857	41,552,172	0	0		174,053,654	
臨時雇賃金	2,740,673	416,529	0	416,529	0	0		3,157,202	
退職給付費用	4,031,856	1,416,301	231,577	1,647,878	0	0		5,679,734	

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	農業公園	受託事業等	小計			
福利厚生費	24,045,719	5,763,858	390,823	6,154,681	0		30,200,400
会議費	1,573,910	0	0	0	0		1,573,910
旅費交通費	10,579,720	211,758	102,082	313,840	0		10,893,560
通信運搬費	2,898,455	723,901	50,753	774,654	0		3,673,109
減価償却費	2,372,362	126,867	0	126,867	0		2,499,229
消耗工具器具備品費	653,074	1,310,910	0	1,310,910	0		1,963,984
消耗品費	1,676,245	5,390,885	10,799	5,401,684	0		7,077,929
修繕費	214,490	6,417,753	39,950	6,457,703	0		6,672,193
印刷製本費	3,561,904	1,201,258	6,785	1,208,043	0		4,769,947
燃料費	238,817	438,396	34,133	472,529	0		711,346
光熱水料費	1,108,207	11,101,641	15,513	11,117,154	0		12,225,361
賃借料	4,760,858	1,660,140	132,143	1,792,283	0		6,553,141
諸謝金	2,492,000	845,263	0	845,263	0		3,337,263
保険料	280,979	937,440	61,260	998,700	0		1,279,679
租税公課	4,175,360	4,595,000	255,200	4,850,200	0		9,025,560
支払負担金	2,204,800	0	0	0	0		2,204,800
支払助成金	4,784,000	0	0	0	0		4,784,000
支払手数料	0	2,230,261	0	2,230,261	0		2,230,261
委託費	65,959,816	17,473,330	0	17,473,330	0		83,433,146
期首商品棚卸高	0	41,880	0	41,880	0		41,880
商品購入費	0	31,955,899	0	31,955,899	0		31,955,899
期末商品棚卸高	0	△ 54,750	0	△ 54,750	0		△ 54,750
雑費	3,008,275	2,464,931	50,310	2,515,241	0		5,523,516
賞与引当金繰入額	2,782,500	1,025,500	192,927	1,218,427	0		4,000,927
②管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[12,861,055]	[12,861,055]	
役員報酬	0	0	0	0	4,007,148		4,007,148
給料手当	0	0	0	0	3,843,437		3,843,437
退職給付費用	0	0	0	0	428,090		428,090
福利厚生費	0	0	0	0	1,796,443		1,796,443
会議費	0	0	0	0	69,588		69,588
旅費交通費	0	0	0	0	76,918		76,918
通信運搬費	0	0	0	0	22,906		22,906
消耗品費	0	0	0	0	6,026		6,026
印刷製本費	0	0	0	0	19,821		19,821
光熱水料費	0	0	0	0	76,013		76,013
賃借料	0	0	0	0	507,237		507,237
諸謝金	0	0	0	0	42,000		42,000
保険料	0	0	0	0	149,800		149,800
租税公課	0	0	0	0	△ 168,000		△ 168,000
支払負担金	0	0	0	0	68,040		68,040
委託費	0	0	0	0	1,441,800		1,441,800
雑費	0	0	0	0	168,424		168,424
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	305,364		305,364
經常費用計	1,571,969,554	137,565,007	3,590,112	141,155,119	12,861,055		1,725,985,728
当期經常増減額	△ 2,790,296	98,580	193,198	291,778	△ 798,767		△ 3,297,285

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	農業公園	受託事業等	小計			
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0		0
他会計振替額	0	△ 98,580	△ 193,198	△ 291,778	291,778		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,790,296	0	0	0	△ 506,989		△ 3,297,285
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	131,000		131,000
当期一般正味財産増減額	△ 2,790,296	0	0	0	△ 637,989		△ 3,428,285
一般正味財産期首残高	2,634,084	728,248	0	728,248	161,992,401		165,354,733
一般正味財産期末残高	△ 156,212	728,248	0	728,248	161,354,412		161,926,448
II 指定正味財産増減の部							
①基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[229,288]		[229,288]
基本財産受取利息	(0)	(0)	(0)	(0)	(229,288)		(229,288)
基本金受取利息	0	0	0	0	229,288		229,288
②特定資産運用益	[6,707,672]	[0]	[0]	[0]	[1,812,028]		[8,519,700]
特定資産受取利息	(6,707,672)	(0)	(0)	(0)	(1,812,028)		(8,519,700)
後継者基金受取利息	6,707,672	0	0	0	1,812,028		8,519,700
③一般正味財産への振替額	[△ 7,867,788]	[0]	[0]	[0]	[△ 2,041,316]		[△ 9,909,104]
一般正味財産への振替額	△ 7,867,788	0	0	0	△ 2,041,316		△ 9,909,104
当期指定正味財産増減額	△ 1,160,116	0	0	0	0		△ 1,160,116
指定正味財産期首残高	411,220,004	0	0	0	130,213,200		541,433,204
指定正味財産期末残高	410,059,888	0	0	0	130,213,200		540,273,088
III 正味財産期末残高	409,903,676	728,248	0	728,248	291,567,612		702,199,536

4 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	農業公園	受託事業等		小計				
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	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[236,051]		[236,051]	
基本財産受取利息	(0)	(0)	0	0	0	(236,051)		(236,051)	
基本金受取利息	0	0	0	0	0	236,051		236,051	
②特定資産運用益	[5,495,426]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,917,483]		[7,412,909]	
特定資産受取利息	(5,495,426)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,917,483)		(7,412,909)	
後継者基金受取利息	5,495,426	0	0	0	0	1,812,028		7,307,454	
退職給付引当資産受取利息	0	0	0	0	0	105,455		105,455	
③事業収益	[1,232,994,298]	[72,922,908]	[0]	[0]	[72,922,908]	[0]		[1,305,917,206]	
用地等売渡収益	907,436,677	0	0	0	0	0		907,436,677	
賃貸料収益	321,017,189	0	0	0	0	0		321,017,189	
一時貸付賃貸料収益	523,110	0	0	0	0	0		523,110	
手数料収益	3,922,222	0	0	0	0	0		3,922,222	
雑収益	95,100	0	0	0	0	0		95,100	
入園料収益	0	19,134,970	0	19,134,970	0	0		19,134,970	
使用料収益	0	11,118,360	0	11,118,360	0	0		11,118,360	
物産館販売事業収益	0	42,669,578	0	42,669,578	0	0		42,669,578	
④受託事業収益	[37,128,506]	[63,771,428]	[3,783,284]	[67,554,712]	[0]	[0]		[104,683,218]	
畜産基盤整備事業受託収益	35,032,506	0	0	0	0	0		35,032,506	
計画策定調査受託収益	0	0	3,554,000	3,554,000	0	0		3,554,000	
農業公園管理運営受託事業収益	0	63,771,428	0	63,771,428	0	0		63,771,428	
売買仲介事業受託収益	0	0	229,284	229,284	0	0		229,284	
受託事業収益	2,096,000	0	0	0	0	0		2,096,000	
⑤受取補助金等	[293,087,486]	[0]	[0]	[0]	[9,905,000]	[0]		[302,992,486]	
中間管理事業費補助金	152,992,653	0	0	0	0	0		152,992,653	
売買支援事業費補助金	69,130,833	0	0	0	9,905,000	0		79,035,833	
畜産基盤整備事業費補助金	51,964,000	0	0	0	0	0		51,964,000	
就農支援センター事業補助金	19,000,000	0	0	0	0	0		19,000,000	
⑥雑収益	[383,542]	[969,251]	[26]	[969,277]	[3,754]	[4]		[1,356,573]	
受取利息収益	22,791	1,551	26	1,577	0	0		24,372	
雑収益	360,751	967,700	0	967,700	3,750	0		1,332,201	
⑦引当金戻入額	[90,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[90,000]	
貸倒引当金戻入額	90,000	0	0	0	0	0		90,000	
経常収益計	1,569,179,258	137,663,587	3,783,310	141,446,897	12,062,288	0		1,722,688,443	
(2) 経常費用									
①事業費	[1,571,969,554]	[137,565,007]	[3,590,112]	[141,155,119]	[0]	[0]		[1,713,124,673]	
用地売渡原価	889,454,978	0	0	0	0	0		889,454,978	
賃貸料原価	321,396,729	0	0	0	0	0		321,396,729	
支払利息	1,053,329	0	0	0	0	0		1,053,329	
工事費	78,817,306	0	0	0	0	0		78,817,306	
特例事業用地評価損	1,199,999	0	0	0	0	0		1,199,999	
役員報酬	1,401,711	333,741	0	333,741	0	0		1,735,452	
給料手当	132,501,482	39,536,315	2,015,857	41,552,172	0	0		174,053,654	
臨時雇賃金	2,740,673	416,529	0	416,529	0	0		3,157,202	
退職給付費用	4,031,856	1,416,301	231,577	1,647,878	0	0		5,679,734	

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	農業公園	受託事業等	小計			
福利厚生費	24,045,719	5,763,858	390,823	6,154,681	0		30,200,400
会議費	1,573,910	0	0	0	0		1,573,910
旅費交通費	10,579,720	211,758	102,082	313,840	0		10,893,560
通信運搬費	2,898,455	723,901	50,753	774,654	0		3,673,109
減価償却費	2,372,362	126,867	0	126,867	0		2,499,229
消耗工具器具備品費	653,074	1,310,910	0	1,310,910	0		1,963,984
消耗品費	1,676,245	5,390,885	10,799	5,401,684	0		7,077,929
修繕費	214,490	6,417,753	39,950	6,457,703	0		6,672,193
印刷製本費	3,561,904	1,201,258	6,785	1,208,043	0		4,769,947
燃料費	238,817	438,396	34,133	472,529	0		711,346
光熱水料費	1,108,207	11,101,641	15,513	11,117,154	0		12,225,361
賃借料	4,760,858	1,660,140	132,143	1,792,283	0		6,553,141
諸謝金	2,492,000	845,263	0	845,263	0		3,337,263
保険料	280,979	937,440	61,260	998,700	0		1,279,679
租税公課	4,175,360	4,595,000	255,200	4,850,200	0		9,025,560
支払負担金	2,204,800	0	0	0	0		2,204,800
支払助成金	4,784,000	0	0	0	0		4,784,000
支払手数料	0	2,230,261	0	2,230,261	0		2,230,261
委託費	65,959,816	17,473,330	0	17,473,330	0		83,433,146
期首商品棚卸高	0	41,880	0	41,880	0		41,880
商品購入費	0	31,955,899	0	31,955,899	0		31,955,899
期末商品棚卸高	0	△ 54,750	0	△ 54,750	0		△ 54,750
雑費	3,008,275	2,464,931	50,310	2,515,241	0		5,523,516
賞与引当金繰入額	2,782,500	1,025,500	192,927	1,218,427	0		4,000,927
②管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[12,861,055]	[12,861,055]	
役員報酬	0	0	0	0	4,007,148		4,007,148
給料手当	0	0	0	0	3,843,437		3,843,437
退職給付費用	0	0	0	0	428,090		428,090
福利厚生費	0	0	0	0	1,796,443		1,796,443
会議費	0	0	0	0	69,588		69,588
旅費交通費	0	0	0	0	76,918		76,918
通信運搬費	0	0	0	0	22,906		22,906
消耗品費	0	0	0	0	6,026		6,026
印刷製本費	0	0	0	0	19,821		19,821
光熱水料費	0	0	0	0	76,013		76,013
賃借料	0	0	0	0	507,237		507,237
諸謝金	0	0	0	0	42,000		42,000
保険料	0	0	0	0	149,800		149,800
租税公課	0	0	0	0	△ 168,000		△ 168,000
支払負担金	0	0	0	0	68,040		68,040
委託費	0	0	0	0	1,441,800		1,441,800
雑費	0	0	0	0	168,424		168,424
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	305,364		305,364
經常費用計	1,571,969,554	137,565,007	3,590,112	141,155,119	12,861,055		1,725,985,728
当期經常増減額	△ 2,790,296	98,580	193,198	291,778	△ 798,767		△ 3,297,285

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	農業公園	受託事業等	小計			
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0		0
他会計振替額	0	△ 98,580	△ 193,198	△ 291,778	291,778		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,790,296	0	0	0	△ 506,989		△ 3,297,285
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	131,000		131,000
当期一般正味財産増減額	△ 2,790,296	0	0	0	△ 637,989		△ 3,428,285
一般正味財産期首残高	2,634,084	728,248	0	728,248	161,992,401		165,354,733
一般正味財産期末残高	△ 156,212	728,248	0	728,248	161,354,412		161,926,448
II 指定正味財産増減の部							
①基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[229,288]		[229,288]
基本財産受取利息	(0)	(0)	(0)	(0)	(229,288)		(229,288)
基本金受取利息	0	0	0	0	229,288		229,288
②特定資産運用益	[6,707,672]	[0]	[0]	[0]	[1,812,028]		[8,519,700]
特定資産受取利息	(6,707,672)	(0)	(0)	(0)	(1,812,028)		(8,519,700)
後継者基金受取利息	6,707,672	0	0	0	1,812,028		8,519,700
③一般正味財産への振替額	[△ 7,867,788]	[0]	[0]	[0]	[△ 2,041,316]		[△ 9,909,104]
一般正味財産への振替額	△ 7,867,788	0	0	0	△ 2,041,316		△ 9,909,104
当期指定正味財産増減額	△ 1,160,116	0	0	0	0		△ 1,160,116
指定正味財産期首残高	411,220,004	0	0	0	130,213,200		541,433,204
指定正味財産期末残高	410,059,888	0	0	0	130,213,200		540,273,088
III 正味財産期末残高	409,903,676	728,248	0	728,248	291,567,612		702,199,536

5 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・移動平均法による原価法を採用している。ただし、債券金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法（定額法）によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品及び車両運搬具の減価償却は、定率法を採用している。ソフトウェアの減価償却は定額法を採用している。

なお、固定資産の主な耐用年数は次のとおりである。

什器備品 2年～15年、車両運搬具 5年、ソフトウェア 5年

(4) 引当金の計上基準

特例事業未収金貸倒引当金・・・債権の貸倒による損失に備えるため、個々の債権の回収可能性を勘案して計上する。

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2 表示方法の変更

地方税は従来、租税公課で表示していたが、今年度より法人税、住民税及び事業税として表示することとした。

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本金引当資産	35,145,000	192	192	35,145,000
小計	35,145,000	192	192	35,145,000
特定資産				
後継者基金引当特定資産	503,341,000	25,600,400	25,600,400	503,341,000
退職給付引当特定資産	89,756,431	68,374,290	62,266,466	95,864,255
新規就農支援事業積立資産	0	1,212,246	0	1,212,246
車両運搬具	2,627,808	0	0	2,627,808
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,313,904	0	525,562	△ 1,839,466
ソフトウェア	7,233,300	0	(注) 1,846,800	5,386,500
小計	601,644,635	95,186,936	90,239,228	606,592,343
合計	636,789,635	95,187,128	90,239,420	641,737,343

(注) 減価償却相当額

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
基本金引当資産	35,145,000	(29,545,000)	(5,600,000)	—
小計	35,145,000	(29,545,000)	(5,600,000)	—
特定資産				
後継者基金引当特定資産	503,341,000	(503,341,000)	(0)	—
退職給付引当特定資産	95,864,255	(0)	(0)	(95,864,255)
新規就農支援事業積立資産	1,212,246	(1,212,246)	(0)	—
車両運搬具	788,342	(788,342)	(0)	—
ソフトウェア	5,386,500	(5,386,500)	(0)	—
小計	606,592,343	(510,728,088)	(0)	(95,864,255)
合計	641,737,343	(540,273,088)	(5,600,000)	(95,864,255)

- 5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。
 (単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
基本金引当資産			
熊本県債(10年) 21年度第2回	10,000,000	10,351,000	351,000
熊本県債(10年) 27年度第2回	20,000,000	20,530,000	530,000
後継者基金引当特定資産			
長期国債(30年) 第8回	469,203,444	571,027,910	101,824,466
合 計	499,203,444	601,908,910	102,705,466

- 6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
農地中間管理機構事業補助金	熊本県	0	150,620,291	150,620,291	0	指定正味財産
農地中間管理機構事業補助金	熊本県	8,547,204	0	2,372,362	6,174,842	
農地集積・集約化対策事業費補助金	熊本県	0	28,414,833	28,414,833	0	
農地集積加速化事業費補助金	熊本県	0	50,621,000	50,621,000	0	
農業競争力強化基盤整備事業	熊本県	0	51,964,000	51,964,000	0	
就農支援センター機能強化事業補助金	熊本県	0	19,000,000	19,000,000	0	
合計		8,547,204	300,620,124	302,992,486	6,174,842	

- 7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。
 (単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	
基本金受取利息の振替額	229,288
特定資産受取利息	
後継者基金受取利息の振替額	7,307,454
減価償却費計上による振替額	2,372,362
合 計	9,909,104

6 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
特例事業未収金 貸倒引当金	1,998,642	0		90,000	1,908,642
賞与引当金	4,802,159	4,306,291	4,802,159	0	4,306,291
退職給付引当金	89,756,431	6,107,824	0	0	95,864,255

7 財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)			
現金	別紙明細	別紙明細	712,135
普通預金	別紙明細	別紙明細	274,153,201
貸付留保金	別紙明細	別紙明細	9,398,340
中間管理事業未収金	別紙明細	別紙明細	222,103,008
中間管理事業未収金	別紙明細	別紙明細	222,103,008
特例事業未収金	別紙明細	別紙明細	298,997,446
一般事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	68,027,916
一般事業未収賃借料	別紙明細	別紙明細	1,907,284
担い手支援事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	14,975,680
担い手支援タイプ事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	213,486,566
担い手支援事業未収賃借料	別紙明細	別紙明細	600,000
特例事業未収金貸倒引当金			△ 1,908,642
一般事業未収賃借料貸倒引当金			△ 1,308,642
担い手支援事業未収賃借料貸倒引当金			△ 600,000
中山間農地保全対策事業未収金	別紙明細	別紙明細	2,260,000
中山間農地保全対策事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	2,260,000
担い手支援タイプ農作業受託促進事業貸付金償還未収金	別紙明細	別紙明細	1,000,000
未収補助金	別紙明細	別紙明細	68,413,626
未収利息	別紙明細	別紙明細	3,148,944
未収金	別紙明細	別紙明細	841,138
担い手支援タイプ農作業受委託事業貸付金	別紙明細	別紙明細	51,200,000
就農支援資金貸付金	別紙明細	別紙明細	26,868,000
就農研修資金(青年)貸付金	別紙明細	別紙明細	15,992,000
就農研修資金(中高年)貸付金	別紙明細	別紙明細	2,432,000
就農研修資金(経営体)貸付金	別紙明細	別紙明細	180,000
就農準備資金(青年)貸付金	別紙明細	別紙明細	6,390,000
就農準備資金(中高年)貸付金	別紙明細	別紙明細	1,874,000
商品	別紙明細	別紙明細	54,750
仮払金	別紙明細	別紙明細	4,744,964
立替金	別紙明細	別紙明細	828,218
前払費用	別紙明細	別紙明細	319,629
特例事業用地	別紙明細	別紙明細	257,010,014
一般事業用地	別紙明細	別紙明細	26,983,140
担い手支援タイプ事業用地	別紙明細	別紙明細	230,026,874
流動資産合計			1,220,144,771
(固定資産)			
基本財産			
基本基金引当資産	別紙明細	別紙明細	35,145,000
後継者基金引当特定資産	別紙明細	別紙明細	503,341,000
退職給付引当特定資産	別紙明細	別紙明細	95,864,255
新規就農支援事業積立資産	別紙明細	別紙明細	1,212,246
車両運搬具	別紙明細	別紙明細	2,627,808
車両運搬具減価償却累計額	別紙明細	別紙明細	△ 1,839,466
ソフトウェア	別紙明細	別紙明細	5,386,500
その他固定資産			
什器備品	別紙明細	別紙明細	4,953,750
什器備品減価償却累計額	別紙明細	別紙明細	△ 4,726,231
電話加入権	別紙明細	別紙明細	344,768
出資金	別紙明細	別紙明細	350,000
長期前払費用	別紙明細	別紙明細	22,460
固定資産合計			642,682,090
資産合計			1,862,826,861
(流動負債)			
買掛金	別紙明細	別紙明細	584,898
中間管理事業未払金	別紙明細	別紙明細	222,321,933
特例事業事業用地買入未払金	別紙明細	別紙明細	35,022,013
一般事業用地買入未払金	別紙明細	別紙明細	9,398,340
担い手支援タイプ事業用地買入未払金	別紙明細	別紙明細	25,623,673
未払金	別紙明細	別紙明細	99,683,936
1年以内返済予定特例事業借入金	別紙明細	別紙明細	35,478,237
未払消費税等	別紙明細	別紙明細	2,383,100
前受金	別紙明細	別紙明細	5,080
預り金	別紙明細	別紙明細	1,500,211
仮受金	別紙明細	別紙明細	4,815,307
賞与引当金	別紙明細	別紙明細	4,306,291
流動負債合計			406,101,006
(固定負債)			
特例事業借入金	別紙明細	別紙明細	577,634,031
一般事業買入資金借入金	別紙明細	別紙明細	88,460,240
担い手支援事業資金借入金	別紙明細	別紙明細	8,301,460
担い手支援タイプ事業資金借入金	別紙明細	別紙明細	454,172,331
担い手支援タイプ農作業受託促進事業借入金	別紙明細	別紙明細	26,700,000
就農支援資金貸付金借入金	別紙明細	別紙明細	78,439,000
就農支援資金違約金預り金	別紙明細	別紙明細	2,589,033
退職給付引当金	別紙明細	別紙明細	95,864,255
固定負債合計			754,526,319
負債合計			1,160,627,325
正味財産			702,199,536

財産目録別紙明細

(流動資産)

現金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
手元保管（農業公園）	農業公園管理運営の運転資金	712,135

預金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
普通預金		
肥後銀行合志支店	農地売買等事業、農地中間管理事業、受託事業、法人会計の運転資金	5,033,897
菊池地域農協合志中央支所	農地売買等事業、新規就農支援事業、畜産基盤整備事業、受託事業、法人会計の運転資金	94,484,693
肥後銀行合志支店	農地売買等事業、畜産基盤整備事業、受託事業の運転資金	130,271
菊池地域農協合志中央支所	農地売買等事業、畜産基盤整備事業、受託事業の運転資金	12,250,295
農林中央金庫熊本支店	新規就農支援事業の運転資金	54,700,046
肥後銀行県庁支店	新規就農支援事業、受託事業、法人会計の運転資金	18,460,351
菊池地域農協合志中央支所	新規就農支援事業の運転資金	380,228
熊本市農協中央支店	新規就農支援事業の運転資金	352,789
肥後銀行合志支店	農地売買等事業、公園管理事業、法人事業の運転資金	38,223,087
菊池地域農協合志中央支所	公園管理事業の運転資金	15,873
肥後銀行合志支店	物産館事業の運転資金	5,213,935
菊池地域農協合志中央支所	〃	7,078,804
肥後銀行県庁支店	農地中間管理事業の運転資金	28,459,371
菊池地域農協合志中央支所	〃	9,369,561
合計		274,153,201

貸付留保金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
菊池地域農協合志中央支所	農地売買等事業における農地の買入経費支払いに充てるための借入金留保分	9,398,340

中間管理事業未収金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
中間管理事業未収金 574件	農地中間管理事業における賃貸料未収分	222,103,008

特例事業未収金

(単位：円)

事業・物量等	使用目的等	金額	
一般事業売却未収金 13件 61,076㎡	農地売買等事業における農地売却代金未収分	68,027,916	
一般事業未収賃借料 5件	農地売買等事業における農地賃貸料未収分	1,907,284	
担い手支援事業売却未収金 9件 66,123㎡	農地売買等事業における農地売却代金未収分（分割払い型）	14,975,680	
担い手支援タイプ 事業売却未収金	9件 76,348㎡	農地売買等事業における農地売却代金未収分（分割払い型）	27,699,505
	42件 229,967㎡	農地売買等事業における農地売却代金未収分	185,787,061
	計 51件 306,315㎡		213,486,566
担い手支援事業未収賃借料 2件	農地売買等事業における農地賃貸料未収分	600,000	
合計		298,997,446	

特例事業未収金貸倒引当金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
一般事業未収賃借料貸倒引当金	農地売買等事業における農地賃借料貸倒引当金	△ 1,308,642
担い手支援事業未収賃借料貸倒引当金	〃	△ 600,000
合計		△ 1,908,642

中山間農地保全対策事業未収金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
1件 13,924㎡	農地売買等事業における農地売却代金未収分	2,260,000

担い手支援タイプ農作業受託促進事業貸付金償還未収金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
1件	農地売買等事業における担い手支援タイプ農作業受託促進事業貸付金償還未収分	1,000,000

未収補助金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
1件	農地中間管理事業における補助金未収分	68,413,626

未収利息

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
菊池地域農協合志中央支所	4件 農地売買等事業に供する普通預金の期日未到来受取利息	113
菊池地域農協合志中央支所	4件 法人会計に供する退職給付引当資産の期日未到来受取利息	11,988
菊池地域農協合志中央支所	1件 法人会計に供する基本金の期日未到来受取利息	4,307
S M B C 日興証券株	2件 "	96,197
野村証券株	1件 法人会計に供する後継者基金引当資産の期日未到来受取利息	650,344
野村証券株	1件 新規就農支援事業に供する後継者基金引当資産の期日未到来受取利息	2,385,984
菊池地域農協合志中央支所	1件 物産館事業に供する普通預金の期日未到来受取利息	11
合 計	14件	3,148,944

未収金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
20件	農地売買等事業における農地買入に係る経費未収分	178,390
4件	公園管理事業における入園料・使用料収入他未収分	251,620
3件	物産館事業における自動販売機売上手数料	181,844
1件	受託事業における28年度凍結精液奨励金未収分	229,284
合 計	28件	841,138

担い手支援タイプ農作業受託促進事業貸付金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
28件	農地売買等事業における農作業受託促進事業貸付金	51,200,000

就農支援資金貸付金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
就農研修資金（青年）貸付金		
延48名	新規就農支援事業における就農研修資金貸付金（青年）	15,992,000
就農研修資金（中高齢）貸付金		
5名	新規就農支援事業における就農研修資金貸付金（中高齢）	2,432,000
就農研修資金（経営体）貸付金		
1名	新規就農支援事業における就農研修資金貸付金（経営体）	180,000
就農準備資金（青年）貸付金		
11名	新規就農支援事業における就農準備資金貸付金（青年）	6,390,000
就農準備資金（中高齢）貸付金		
5名	新規就農支援事業における就農準備資金貸付金（中高齢）	1,874,000
合 計		26,868,000

商品

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
期末棚卸商品	物産館事業に供する商品	54,750

仮払金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
中間管理事業	53件 中間管理事業における物納・基盤整備物納仮払金	4,591,627
法人事業	1件 法人会計における労働保険料	153,337
合 計	54件	4,744,964

立替金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
正舟	公園管理事業におけるテナント分電気料金及び下水道料金の立替払い分	828,218

前払費用

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
富士火災海上保険㈱	農地中間管理事業H29.4～H29.10公用車任意保険料	98,421
全国公益法人協会(㈱ライフゲート)	法人会計における役員賠償責任保険(H29.4～H30.3)	149,800
AIG富士インシュアランスサービス㈱熊本支店	公園管理事業H29動産総合保険料	31,200
日立キャピタル㈱	公園管理事業H29.4～12非常放送設備リース料	19,148
アクロス福岡	新規就農支援事業における相談会会議室料	21,060
合 計	5件	319,629

特例事業用地

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
一般事業用地 19件 63,345㎡	農地売買等事業における一般事業用地保有物件	26,983,140
担い手支援タイプ事業用地 77件 333,126㎡	農地売買等事業における担い手支援タイプ事業用地保有物件	230,026,874
合 計		257,010,014

(固定資産)

基本財産

基本金引当資産

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
SMBC日興証券 熊本県債(10年)	満期保有目的で保有し、運用益を管理費の財源として使用している。	30,000,000
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(732日)	〃	5,145,000
合 計	3件	35,145,000

特定資産

後継者基金引当特定資産

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
野村證券㈱ 利付国債(30年)	公益目的保有財産であり運用益を新規就農支援事業の財源として使用している。	368,535,244
	運用益を管理費の財源として使用している。	100,668,200
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(2年)	公益目的保有財産であり運用益を新規就農支援事業の財源として使用している。	24,753,000
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(732日)	〃	8,588,000
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(367日)	〃	796,556
合 計	4件	503,341,000

退職給付引当特定資産

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(731日)	法人会計にて職員に対する退職金の支払いに備えたもの	50,000,000
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(731日)	〃	18,374,290
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(732日)	〃	21,500,000
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(732日)	〃	5,989,965
合 計	4件	95,864,255

新規就農支援事業積立資産

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
肥後銀行 普通預金 1件	公益目的保有財産であり新規就農支援事業のための積立資産	1,212,246

車両運搬具 (帳簿価額)

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
貨物自動車	公益目的保有財産であり農地中間管理事業に使用している	394,171
貨物自動車	〃	394,171
合 計	2台	788,342

ソフトウェア

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
ソフトウェア	公益目的保有財産であり農地中間管理事業に使用している	5,386,500

(その他固定資産)

什器備品 (帳簿価額)

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
ハンマーナイフモア芝刈機	物産館事業に使用している。	6,841
電気溶接機	〃	6,980
乗用芝刈機	〃	794
中古トラクター	〃	1
歩行用トラクター	〃	605
冷凍ショーケース	〃	70,114
冷蔵ショーケース	〃	68,700
乗用芝刈機	〃	73,484
合計	8件	227,519

電話加入権

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
電話 5回線	事務所代表電話他4回線	344,768

出資金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
公益社団法人全国農地保有合理化協会	農地保有合理化法人債務保証事業に係る出資金	350,000

長期前払費用

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
熊本日産自動車(株)	農地中間管理事業公用車分自動車リサイクル料2台分	22,460

(流動負債)

買掛金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
樹永農園他51件	物産館事業に供する商品仕入代金未払い分	584,898

中間管理事業未払金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
中間管理事業未払金 3111件	農地中間管理事業における賃借料未払分	222,321,933

特例事業用地買入未払金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
一般事業用地買入 6件 29,343㎡	農地売買等事業における農地買入代金未払い分	9,398,340
担い手支援タイプ事業用地買入 14件 69,999㎡	〃	25,623,673
合計 20件 99,342㎡		35,022,013

未払金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
23件	農地売買等事業における経費未払	1,061,390
2件	農地売買等事業における補助金返還	1,200,167
30件	農地売買等事業(加速化事業)における経費未払	3,422,207
2件	畜産基盤整備事業における経費未払	57,000
17件	新規就農支援事業における経費未払	1,585,441
32件	農地中間管理事業における経費未払	3,601,821
1件	農地中間管理事業における委託費未払	38,640,258
1件	農地中間管理事業における補助金返還	35,172,875
83件	公園管理事業における経費未払	13,571,351
8件	物産館事業における経費未払	314,645
7件	受託事業における経費未払	22,232
3件	法人会計における経費未払	1,034,549
合計	209件	99,683,936

1年以内返済予定特例事業借入金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
担い手支援事業資金借入金		
公益社団法人全国農地保有合理化協会	特例事業用地の買入れに要する資金の借入れ	5,579,590
担い手育成農作業受託促進事業資金借入金		
公益社団法人全国農地保有合理化協会	特例事業用地の買入れに要する資金の借入れ	5,398,647
担い手支援タイプ農作業受託促進事業資金借入金		
公益社団法人全国農地保有合理化協会	農作業受託促進事業貸付に要する資金の借入れ	24,500,000
合計		35,478,237

未払消費税等

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
熊本西税務署	農地売買等事業における28年度分消費税	467,000
〃	畜産基盤整備事業における28年度分消費税	173,000
〃	新規就農支援事業における28年度分消費税	△ 9,000
〃	受託事業における28年度分消費税	247,500
〃	公園管理事業における28年度分消費税	1,019,100
〃	物産館事業における28年度分消費税	653,500
	法人事業における28年度分消費税	△ 168,000
合 計		2,383,100

前受金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
1件	公園管理事業における利用料	5,080

預り金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
3件	農地売買等事業における源泉所得税他	165,803
2件	農地中間管理事業における源泉所得税他	12,852
5件	新規就農支援事業における源泉所得税他	115,106
5件	公園管理事業における源泉所得税他	876,046
2件	法人会計における源泉所得税他	330,404
合 計	17件	1,500,211

仮受金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
91件	農地中間管理事業における物納・基盤整備物納他	4,700,827
1件	受託事業における凍結精液代	114,480
合 計	92件	4,815,307

賞与引当金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
職員	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	4,306,291

(固定負債)

特例事業借入金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
一般事業買入資金借入金		
菊池地域農協合志中央支所	特例事業用地の買入れに要する資金の借入れ	88,460,240
担い手支援事業資金借入金		
公益社団法人全国農地保有合理化協会	特例事業用地の買入れに要する資金の借入れ	8,301,460
担い手支援タイプ事業資金借入金		
公益社団法人全国農地保有合理化協会	特例事業用地の買入れに要する資金の借入れ	454,172,331
担い手支援タイプ農作業受託促進事業資金借入金		
公益社団法人全国農地保有合理化協会	農作業受託促進事業貸付に要する資金の借入れ	26,700,000
合 計		577,634,031

就農支援資金貸付金借入金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
熊本県	新規就農支援事業の就農支援資金貸付金借入金	78,439,000

就農支援資金違約金預り金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
	新規就農支援事業の資金違約金預り金	2,589,033

退職給付引当金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	95,864,255

監査報告書

公益財団法人 熊本県農業公社
理事長 鷹尾 雄二 様

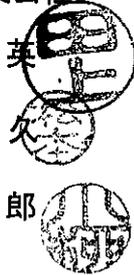
平成 29 年 6 月 2 日

公益財団法人 熊本県農業公社

監事 田上 正 英

監事 松本 和 久

監事 小柳 倫太郎



私たち監事は、平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの事業年度における会計及び理事の職務執行の監査を行った結果、下記のとおり報告いたします。

記

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る財務諸表（貸借対照表、正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録は、当法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上