

貸借対照表

平成30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	600,000	712,135	△ 112,135
預金	523,719,738	274,153,201	249,566,537
貸付留保金	0	9,398,340	△ 9,398,340
中間管理事業未収金	267,487,574	222,103,008	45,384,566
特例事業未収金	258,475,360	298,997,446	△ 40,522,086
特例事業未収金貸倒引当金	△ 1,818,642	△ 1,908,642	90,000
中山間農地保全対策事業未収金	0	2,260,000	△ 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	1,000,000	1,000,000	0
未収補助金	7,756,898	68,413,626	△ 60,656,728
未収利息	3,175,206	3,148,944	26,262
未収金	76,117,554	841,138	75,276,416
担い手支援農作業受委託事業貸付金	0	0	0
担い手支援タイプ農作業受託促進事業貸付金	58,700,000	51,200,000	7,500,000
就農支援資金貸付金	20,287,000	26,868,000	△ 6,581,000
商品	37,985	54,750	△ 16,765
仮払金	26,533,867	4,744,964	21,788,903
立替金	588,218	828,218	△ 240,000
前払費用	433,163	319,629	113,534
特例事業用地	128,265,761	257,010,014	△ 128,744,253
流動資産合計	1,371,359,682	1,220,144,771	151,214,911
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本基金引当資産	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	503,391,844	503,341,000	50,844
退職給付引当特定資産	95,864,255	95,864,255	0
新規就農支援事業積立資産	2,458,645	1,212,246	1,246,399
車両運搬具	2,627,808	2,627,808	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,154,802	△ 1,839,466	△ 315,336
ソフトウェア	3,539,700	5,386,500	△ 1,846,800
特定資産合計	605,727,450	606,592,343	△ 864,893
(3) その他固定資産			
什器備品	6,462,190	4,953,750	1,508,440
什器備品減価償却累計額	△ 4,967,280	△ 4,726,231	△ 241,049
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	2,212,138	944,747	1,267,391
固定資産合計	643,084,588	642,682,090	402,498
資 産 合 計	2,014,444,270	1,862,826,861	151,617,409
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	540,593	584,898	△ 44,305
中間管理事業未払金	267,706,499	222,321,933	45,384,566
特例事業用地買入未払金	0	35,022,013	△ 35,022,013
未払利息	207,940	0	207,940
未払金	116,192,318	99,683,936	16,508,382
短期借入金	0	0	0
1年以内返済予定特例事業借入金	33,668,595	35,478,237	△ 1,809,642
未払消費税等	2,270,500	2,383,100	△ 112,600
前受金	278,428,770	5,080	278,423,690
預り金	1,092,702	1,500,211	△ 407,509
仮受金	33,306,037	4,815,307	28,490,730
賞与引当金	4,757,942	4,306,291	451,651
流動負債合計	738,171,896	406,101,006	332,070,890
2. 固定負債			
特例事業借入金	405,736,316	577,634,031	△ 171,897,715
就農支援資金貸付金借入金	64,501,000	78,439,000	△ 13,938,000
就農支援資金違約金預り金	4,052,055	2,589,033	1,463,022
退職給付引当金	100,157,703	95,864,255	4,293,448
固定負債合計	574,447,074	754,526,319	△ 180,079,245
負 債 合 計	1,312,618,970	1,160,627,325	151,991,645
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	4,012,706	6,174,842	△ 2,162,136
出捐金	29,545,000	29,545,000	0
出資金	505,799,645	504,553,246	1,246,399
指定正味財産合計	539,357,351	540,273,088	△ 915,737
(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)	(509,863,195)	(510,728,088)	(△ 864,893)
2. 一般正味財産	162,467,949	161,926,448	541,501
(うち基本財産への充当額)	(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	701,825,300	702,199,536	△ 374,236
負債及び正味財産合計	2,014,444,270	1,862,826,861	151,617,409

2 貸借対照表内訳表

平成30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	600,000	0		600,000
預金	215,711,747	246,062,437	61,945,554		523,719,738
中間管理事業未収金	267,487,574	0	0		267,487,574
特例事業未収金	258,475,360	0	0		258,475,360
特例事業未収金貸倒引当金	△ 1,818,642	0	0		△ 1,818,642
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	7,756,898	0	0		7,756,898
未収利息	2,386,085	10	789,111		3,175,206
未収金	5,959,000	70,158,554	0		76,117,554
担い手支援タイプ農作業受託促進事業貸付金	58,700,000	0	0		58,700,000
就農支援資金貸付金	20,287,000	0	0		20,287,000
商品	0	37,985	0		37,985
仮払金	26,533,867	0	0		26,533,867
立替金	0	588,218	0		588,218
前払費用	135,965	147,398	149,800		433,163
特例事業用地等	128,265,761	0	0		128,265,761
内部会計貸付金	117,381	0	103,533,973	△ 103,651,354	-
流動資産合計	990,997,996	317,594,602	166,418,438	△ 103,651,354	1,371,359,682
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本金引当資産	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	402,723,644	0	100,668,200		503,391,844
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	2,458,645	0	0		2,458,645
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	△ 2,154,802	0	0		△ 2,154,802
ソフトウェア	3,539,700	0	0		3,539,700
特定資産合計	409,194,995	0	196,532,455		605,727,450
(3) その他固定資産					
什器備品	0	6,462,190	0		6,462,190
什器備品減価償却累計額	0	△ 4,967,280	0		△ 4,967,280
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	1,494,910	344,768		2,212,138
固定資産合計	409,567,455	1,494,910	232,022,223		643,084,588
資 産 合 計	1,400,565,451	319,089,512	398,440,661	△ 103,651,354	2,014,444,270
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	0	540,593	0		540,593
中間管理事業未払金	267,706,499	0	0		267,706,499
未払利息	207,940	0	0		207,940
未払金	61,046,922	53,665,367	1,480,029		116,192,318
1年以内返済予定特例事業借入金	33,668,595	0	0		33,668,595
未払消費税等	329,000	2,121,500	△ 180,000		2,270,500
前受金	24,000,000	254,428,770	0		278,428,770
預り金	212,442	222,885	657,375		1,092,702
仮受金	33,306,037	0	0		33,306,037
賞与引当金	0	0	4,757,942		4,757,942
内部会計借入金	97,082,481	6,568,873	0	△ 103,651,354	-
流動負債合計	517,559,916	317,547,988	6,715,346	△ 103,651,354	738,171,896
2. 固定負債					
特例事業借入金	405,736,316	0	0		405,736,316
就農支援資金貸付金借入金	64,501,000	0	0		64,501,000
就農支援資金違約金預り金	4,052,055	0	0		4,052,055
退職給付引当金	0	0	100,157,703		100,157,703
固定負債合計	474,289,371	0	100,157,703		574,447,074
負 債 合 計	991,849,287	317,547,988	106,873,049	△ 103,651,354	1,312,618,970
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	4,012,706	0	0		4,012,706
出捐金	0	0	29,545,000		29,545,000
出資金	405,131,445	0	100,668,200		505,799,645
指定正味財産合計	409,144,151	0	130,213,200		539,357,351
(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)	409,144,995	0	100,668,200		509,863,195
2. 一般正味財産	△ 427,987	1,541,524	161,354,412		162,467,949
(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	408,716,164	1,541,524	291,567,612		701,825,300
負債及び正味財産合計	1,400,565,451	319,089,512	398,440,661	△ 103,651,354	2,014,444,270

3 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	[233,698]	[236,051]	[△ 2,353]
基本財産受取利息	(233,698)	(236,051)	(△ 2,353)
基本金受取利息	233,698	236,051	△ 2,353
② 特定資産運用益	[7,381,542]	[7,412,909]	[△ 31,367]
特定資産受取利息	(7,381,542)	(7,412,909)	(△ 31,367)
後継者基金受取利息	7,282,514	7,307,454	△ 24,940
退職給付引当資産受取利息	99,028	105,455	△ 6,427
③ 事業収益	[1,697,583,563]	[1,305,917,206]	[391,666,357]
用地等売渡収益	1,173,133,890	907,436,677	265,697,213
賃貸料収益	432,818,129	321,017,189	111,800,940
一時貸付賃貸料収益	224,262	523,110	△ 298,848
手数料収益	5,196,047	3,922,222	1,273,825
雑収益	1,050,528	95,100	955,428
入園料収益	32,827,100	19,134,970	13,692,130
使用料収益	9,855,890	11,118,360	△ 1,262,470
物産館販売事業収益	42,477,717	42,669,578	△ 191,861
④ 受託事業収益	[175,504,484]	[104,683,218]	[70,821,266]
畜産基盤整備事業受託収益	110,021,400	35,032,506	74,988,894
計画策定調査受託収益	0	3,554,000	△ 3,554,000
農業公園管理運営受託事業収益	65,000,000	63,771,428	1,228,572
売買仲介事業受託収益	483,084	229,284	253,800
受託事業収益	0	2,096,000	△ 2,096,000
⑤ 受取補助金等	[287,367,724]	[302,992,486]	[△ 15,624,762]
中間管理事業費補助金	177,962,136	152,992,653	24,969,483
果樹経営支援対策事業補助金	3,224,870	0	3,224,870
売買支援事業費補助金	75,012,718	79,035,833	△ 4,023,115
畜産基盤整備事業費補助金	12,168,000	51,964,000	△ 39,796,000
就農支援センター事業補助金	19,000,000	19,000,000	0
⑥ 雑収益	[856,422]	[1,356,573]	[△ 500,151]
受取利息	10,584	24,372	△ 13,788
過怠金収益	48	0	48
雑収益	845,790	1,332,201	△ 486,411
⑦ 引当金戻入額	[90,000]	[90,000]	[0]
貸倒引当金戻入額	90,000	90,000	0
経常収益計	2,169,017,433	1,722,688,443	446,328,990
(2) 経常費用			
① 事業費	[2,155,643,736]	[1,713,124,673]	[442,519,063]
用地売渡原価	1,149,234,831	889,454,978	259,779,853
賃貸料原価	433,830,599	321,396,729	112,433,870
支払利息	1,078,485	1,053,329	25,156
工事費	68,990,400	78,817,306	△ 9,826,906
測量試験費	27,972,000	0	27,972,000
特例事業用地評価損	0	1,199,999	△ 1,199,999
役員報酬	1,809,035	1,735,452	73,583
給料手当	205,796,651	174,053,654	31,742,997
臨時雇賃金	4,048,715	3,157,202	891,513
退職給付費用	4,110,685	5,679,734	△ 1,569,049
福利厚生費	34,062,901	30,200,400	3,862,501
会議費	1,116,392	1,573,910	△ 457,518
旅費交通費	12,799,641	10,893,560	1,906,081
通信運搬費	4,738,930	3,673,109	1,065,821
減価償却費	2,403,185	2,499,229	△ 96,044
消耗工具器具備品費	4,629,239	1,963,984	2,665,255
消耗品費	10,660,452	7,077,929	3,582,523
修繕費	7,385,602	6,672,193	713,409
印刷製本費	4,520,961	4,769,947	△ 248,986
燃料費	1,021,199	711,346	309,853
光熱水料費	12,358,249	12,225,361	132,888
賃借料	6,703,005	6,553,141	149,864
諸謝金	4,453,802	3,337,263	1,116,539
保険料	1,277,138	1,279,679	△ 2,541

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	13,570,530	9,025,560	4,544,970
支払負担金	2,188,000	2,204,800	△ 16,800
支払助成金	4,695,000	4,784,000	△ 89,000
支払手数料	1,977,236	2,230,261	△ 253,025
委託費	86,962,321	83,433,146	3,529,175
期首商品棚卸高	54,750	41,880	12,870
商品購入費	30,484,756	31,955,899	△ 1,471,143
期末商品棚卸高	△ 37,985	△ 54,750	16,765
雑費	6,383,227	5,523,516	859,711
賞与引当金繰入額	4,363,804	4,000,927	362,877
貸倒引当金繰入額	0	0	0
② 管理費	[12,701,196]	[12,861,055]	[△ 159,859]
役員報酬	4,065,525	4,007,148	58,377
給料手当	3,638,468	3,843,437	△ 204,969
退職給付費用	299,743	428,090	△ 128,347
福利厚生費	1,750,106	1,796,443	△ 46,337
会議費	39,680	69,588	△ 29,908
旅費交通費	87,256	76,918	10,338
通信運搬費	39,524	22,906	16,618
消耗品費	10,789	6,026	4,763
印刷製本費	5,991	19,821	△ 13,830
光熱水料費	64,453	76,013	△ 11,560
賃借料	464,026	507,237	△ 43,211
諸謝金	42,000	42,000	0
保険料	149,800	149,800	0
租税公課	△ 177,600	△ 168,000	△ 9,600
支払負担金	68,040	68,040	0
委託費	1,605,960	1,441,800	164,160
雑費	153,297	168,424	△ 15,127
賞与引当金繰入額	394,138	305,364	88,774
経常費用計	2,168,344,932	1,725,985,728	442,359,204
当期経常増減額	672,501	△ 3,297,285	3,969,786
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 畜産基盤整備事業返還金収入	[0]	[0]	[0]
畜産基盤整備事業返還金収入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 畜産基盤整備事業返還金	[0]	[0]	[0]
畜産基盤整備事業返還金	0	0	0
② 過年度修正損	[0]	[0]	[0]
過年度修正損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	672,501	△ 3,297,285	3,969,786
法人税、住民税及び事業税	131,000	131,000	0
当期一般正味財産増減額	541,501	△ 3,428,285	3,969,786
一般正味財産期首残高	161,926,448	165,354,733	△ 3,428,285
一般正味財産期末残高	162,467,949	161,926,448	541,501
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	[223,786]	[229,288]	[△ 5,502]
基本財産受取利息	223,786	229,288	△ 5,502
基本金受取利息	223,786	229,288	△ 5,502
② 特定資産運用益	[8,528,913]	[8,519,700]	[9,213]
特定資産受取利息	8,528,913	8,519,700	9,213
後継者基金受取利息	8,528,913	8,519,700	9,213
③ 一般正味財産への振替額	[△ 9,668,436]	[△ 9,909,104]	[240,668]
一般正味財産への振替額	△ 9,668,436	△ 9,909,104	240,668
当期指定正味財産増減額	△ 915,737	△ 1,160,116	244,379
指定正味財産期首残高	540,273,088	541,433,204	△ 1,160,116
指定正味財産期末残高	539,357,351	540,273,088	△ 915,737
Ⅲ 正味財産期末残高	701,825,300	702,199,536	△ 374,236

4 正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表

平成29年4月1日から平成30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]	[233,698]			[233,698]
基本財産受取利息	(0)	(0)	0	0	(233,698)			(233,698)
基本金受取利息	0	0	0	0	233,698			233,698
②特定資産運用益	[5,470,486]	[0]	[0]	[0]	[1,911,056]			[7,381,542]
特定資産受取利息	(5,470,486)	(0)	(0)	(0)	(1,911,056)			(7,381,542)
後継者基金受取利息	5,470,486	0	0	0	1,812,028			7,282,514
退職給付引当資産受取利息	0	0	0	0	99,028			99,028
③事業収益	[1,612,422,856]	[85,160,707]	[0]	[85,160,707]	[0]			[1,697,583,563]
用地等売渡収益	1,173,133,890	0	0	0	0			1,173,133,890
賃貸料収益	432,818,129	0	0	0	0			432,818,129
一時貸付賃貸料収益	224,262	0	0	0	0			224,262
手数料収益	5,196,047	0	0	0	0			5,196,047
雑収益	1,050,528	0	0	0	0			1,050,528
入園料収益	0	32,827,100	0	32,827,100	0			32,827,100
使用料収益	0	9,855,890	0	9,855,890	0			9,855,890
物産館販売事業収益	0	42,477,717	0	42,477,717	0			42,477,717
④受託事業収益	[8,512,000]	[65,000,000]	[101,992,484]	[166,992,484]	[0]			[175,504,484]
畜産基盤整備事業受託収益	8,512,000	0	101,509,400	101,509,400	0			110,021,400
農業公園管理運営受託事業収益	0	65,000,000	0	65,000,000	0			65,000,000
売買仲介事業受託収益	0	0	483,084	483,084	0			483,084
⑤受取補助金等	[277,370,724]	[0]	[0]	[0]	[9,997,000]			[287,367,724]
中間管理事業費補助金	177,962,136	0	0	0	0			177,962,136
果樹経営支援対策事業補助金	3,224,870	0	0	0	0			3,224,870
売買支援事業費補助金	65,015,718	0	0	0	9,997,000			75,012,718
畜産基盤整備事業費補助金	12,168,000	0	0	0	0			12,168,000
就農支援センター事業補助金	19,000,000	0	0	0	0			19,000,000
⑥雑収益	[49,924]	[806,293]	[2]	[806,295]	[203]			[856,422]
受取利息収益	10,086	493	2	495	3			10,584
過怠金収益	48	0	0	0	0			48
雑収益	39,790	805,800	0	805,800	200			845,790
⑦引当金戻入額	[90,000]	[0]	[0]	[0]	[0]			[90,000]
貸倒引当金戻入額	90,000	0	0	0	0			90,000
経常収益計	1,903,915,990	150,967,000	101,992,486	252,959,486	12,141,957			2,169,017,433
(2) 経常費用								
①事業費	[1,904,209,815]	[148,355,347]	[103,078,574]	[251,433,921]	[0]			[2,155,643,736]
用地売渡原価	1,149,234,831	0	0	0	0			1,149,234,831
賃貸料原価	433,830,599	0	0	0	0			433,830,599
支払利息	1,078,485	0	0	0	0			1,078,485
工事費	0	0	68,990,400	68,990,400	0			68,990,400
測量試験費	0	0	27,972,000	27,972,000	0			27,972,000
役員報酬	1,469,841	339,194	0	339,194	0			1,809,035
給料手当	157,536,857	45,603,960	2,655,834	48,259,794	0			205,796,651
臨時雇賃金	3,786,108	262,607	0	262,607	0			4,048,715
退職給付費用	2,902,202	1,208,483	0	1,208,483	0			4,110,685

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	26,771,770	6,829,986	461,145	7,291,131	0		34,062,901	
会議費	1,116,392	0	0	0	0		1,116,392	
旅費交通費	12,486,268	189,727	123,646	313,373	0		12,799,641	
通信運搬費	3,997,016	697,164	44,750	741,914	0		4,738,930	
減価償却費	2,162,136	241,049	0	241,049	0		2,403,185	
消耗工具器具備品費	1,157,108	3,340,803	131,328	3,472,131	0		4,629,239	
消耗品費	1,570,956	8,803,680	285,816	9,089,496	0		10,660,452	
修繕費	238,266	7,147,336	0	7,147,336	0		7,385,602	
印刷製本費	3,220,060	1,289,813	11,088	1,300,901	0		4,520,961	
燃料費	205,223	778,132	37,844	815,976	0		1,021,199	
光熱水料費	1,075,799	11,245,499	36,951	11,282,450	0		12,358,249	
賃借料	4,945,862	1,390,249	366,894	1,757,143	0		6,703,005	
諸謝金	2,488,100	1,965,702	0	1,965,702	0		4,453,802	
保険料	268,703	1,008,435	0	1,008,435	0		1,277,138	
租税公課	6,680,530	5,304,400	1,585,600	6,890,000	0		13,570,530	
支払負担金	2,188,000	0	0	0	0		2,188,000	
支払助成金	4,695,000	0	0	0	0		4,695,000	
支払手数料	0	1,977,236	0	1,977,236	0		1,977,236	
委託費	73,163,984	13,798,337	0	13,798,337	0		86,962,321	
期首商品棚卸高	0	54,750	0	54,750	0		54,750	
商品購入費	0	30,484,756	0	30,484,756	0		30,484,756	
期末商品棚卸高	0	△ 37,985	0	△ 37,985	0		△ 37,985	
雑費	2,678,301	3,329,648	375,278	3,704,926	0		6,383,227	
賞与引当金繰入額	3,261,418	1,102,386	0	1,102,386	0		4,363,804	
②管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[12,701,196]		[12,701,196]	
役員報酬	0	0	0	0	4,065,525		4,065,525	
給料手当	0	0	0	0	3,638,468		3,638,468	
退職給付費用	0	0	0	0	299,743		299,743	
福利厚生費	0	0	0	0	1,750,106		1,750,106	
会議費	0	0	0	0	39,680		39,680	
旅費交通費	0	0	0	0	87,256		87,256	
通信運搬費	0	0	0	0	39,524		39,524	
消耗品費	0	0	0	0	10,789		10,789	
印刷製本費	0	0	0	0	5,991		5,991	
光熱水料費	0	0	0	0	64,453		64,453	
賃借料	0	0	0	0	464,026		464,026	
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	△ 177,600		△ 177,600	
支払負担金	0	0	0	0	68,040		68,040	
委託費	0	0	0	0	1,605,960		1,605,960	
雑費	0	0	0	0	153,297		153,297	
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	394,138		394,138	
経常費用計	1,904,209,815	148,355,347	103,078,574	251,433,921	12,701,196		2,168,344,932	
当期経常増減額	△ 293,825	2,611,653	△ 1,086,088	1,525,565	△ 559,239		672,501	

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	22,050	△ 712,289	0	△ 712,289	690,239		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 271,775	1,899,364	△ 1,086,088	813,276	131,000		672,501
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	△ 271,775	1,899,364	△ 1,086,088	813,276	0		541,501
一般正味財産期首残高	△ 156,212	728,248	0	728,248	161,354,412		161,926,448
一般正味財産期末残高	△ 427,987	2,627,612	△ 1,086,088	1,541,524	161,354,412		162,467,949
II 指定正味財産増減の部							
①基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[223,786]		[223,786]
基本財産受取利息	(0)	(0)	(0)	(0)	(223,786)		(223,786)
基本金受取利息	0	0	0	0	223,786		223,786
②特定資産運用益	[6,716,885]	[0]	[0]	[0]	[1,812,028]		[8,528,913]
特定資産受取利息	(6,716,885)	(0)	(0)	(0)	(1,812,028)		(8,528,913)
後継者基金受取利息	6,716,885	0	0	0	1,812,028		8,528,913
③一般正味財産への振替額	[△ 7,632,622]	[0]	[0]	[0]	[△ 2,035,814]		[△ 9,668,436]
一般正味財産への振替額	△ 7,632,622	0	0	0	△ 2,035,814		△ 9,668,436
当期指定正味財産増減額	△ 915,737	0	0	0	0		△ 915,737
指定正味財産期首残高	410,059,888	0	0	0	130,213,200		540,273,088
指定正味財産期末残高	409,144,151	0	0	0	130,213,200		539,357,351
III 正味財産期末残高	408,716,164	2,627,612	△ 1,086,088	1,541,524	291,567,612		701,825,300

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 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	5,145,192	5,145,192	35,145,000
小 計	35,145,000	5,145,192	5,145,192	35,145,000
特定資産				
後継者基金引当特定資産	503,341,000	50,844	0	503,391,844
退職給付引当特定資産	95,864,255	21,500,000	21,500,000	95,864,255
新規就農支援事業積立資産	1,212,246	1,246,399	0	2,458,645
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	315,336	△ 2,154,802
ソフトウェア	5,386,500	0 (注)	1,846,800	3,539,700
小 計	606,592,343	22,797,243	23,662,136	605,727,450
合 計	641,737,343	27,942,435	28,807,328	640,872,450

(注) 減価償却相当額

3 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	503,391,844	(503,391,844)	(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	2,458,645	(2,458,645)	(0)	—
車両運搬具	473,006	(473,006)	(0)	—
ソフトウェア	3,539,700	(3,539,700)	(0)	—
小 計	605,727,450	(509,863,195)	(0)	(95,864,255)
合 計	640,872,450	(539,408,195)	(5,600,000)	(95,864,255)

- 4 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	10,213,000	213,000
熊本県債（10年） 27年度第2回	20,000,000	20,558,000	558,000
後継者基金引当特定資産			
長期国債（30年） 第8回	469,254,288	574,497,920	105,243,632
合 計	499,254,288	605,268,920	106,014,632

- 5 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	175,800,000	175,800,000	0	指定正味財産
農地中間管理機構事業補助金	熊本県	6,174,842	0	2,162,136	4,012,706	
果樹経営支援対策事業補助金	一社) 熊本県果実生産出荷安定基金協会	0	3,224,870	3,224,870	0	
農地集積・集約化対策事業費補助金	熊本県	0	27,672,718	27,672,718	0	
農地集積加速化事業費補助金	熊本県	0	47,340,000	47,340,000	0	
公社営畜産基地建設事業補助金	熊本県	0	12,168,000	12,168,000	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		6,174,842	285,205,588	287,367,724	4,012,706	

- 6 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	223,786
特定資産受取利息	
後継者基金受取利息の振替額	7,282,514
減価償却費計上による振替額	2,162,136
合 計	9,668,436

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	1,908,642	0		90,000	1,818,642
賞 与 引 当 金	4,306,291	4,757,942	4,306,291	0	4,757,942
退職給付引当金	95,864,255	4,410,428	116,980	0	100,157,703

7 財 産 目 録

平成30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	600,000
	普通預金	別紙明細	別紙明細	523,719,738
	中間管理事業未収金	別紙明細	別紙明細	267,487,574
	中間管理事業未収金	別紙明細	別紙明細	267,487,574
	特例事業未収金	別紙明細	別紙明細	258,475,360
	一般事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	20,346,793
	一般事業未収賃借料	別紙明細	別紙明細	1,727,284
	担い手支援事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	9,497,880
	担い手支援タイプ事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	226,303,403
	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			△ 1,818,642
	一般事業未収賃借料貸倒引当金			△ 1,218,642
	担い手支援事業未収賃借料貸倒引当金			△ 600,000
	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	7,756,898
	未収利息	別紙明細	別紙明細	3,175,206
	未収金	別紙明細	別紙明細	76,117,554
	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	58,700,000
	就農支援資金貸付金	別紙明細	別紙明細	20,287,000
	就農研修資金（青年）貸付金	別紙明細	別紙明細	12,206,000
	就農研修資金（中高年）貸付金	別紙明細	別紙明細	1,805,914
	就農準備資金（青年）貸付金	別紙明細	別紙明細	4,991,000
	就農準備資金（中高年）貸付金	別紙明細	別紙明細	1,284,086
	商品	別紙明細	別紙明細	37,985
	仮払金	別紙明細	別紙明細	26,533,867
	立替金	別紙明細	別紙明細	588,218
	前払費用	別紙明細	別紙明細	433,163
	特例事業用地	別紙明細	別紙明細	128,265,761
	一般事業用地	別紙明細	別紙明細	42,576,960
	担い手支援タイプ事業用地	別紙明細	別紙明細	85,688,801
流動資産合計				1,371,359,682
(固定資産)				
基本財産				
特定資産				
	基本金引当資産	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	503,391,844
	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	2,458,645
	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	△ 2,154,802
	ソフトウェア	別紙明細	別紙明細	3,539,700
その他固定資産				
	什器備品	別紙明細	別紙明細	6,462,190
	什器備品減価償却累計額	別紙明細	別紙明細	△ 4,967,280
	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				643,084,588
資産合計				2,014,444,270
(流動負債)				
	買掛金	別紙明細	別紙明細	540,593
	中間管理事業未払金	別紙明細	別紙明細	267,706,499
	未払利息	別紙明細	別紙明細	207,940
	未払金	別紙明細	別紙明細	116,192,318
	1年以内返済予定特例事業借入金	別紙明細	別紙明細	33,668,595
	未払消費税等	別紙明細	別紙明細	2,270,500
	前受金	別紙明細	別紙明細	278,428,770
	預り金	別紙明細	別紙明細	1,092,702
	仮受金	別紙明細	別紙明細	33,306,037
	賞与引当金	別紙明細	別紙明細	4,757,942
流動負債合計				738,171,896
(固定負債)				
	特例事業借入金	別紙明細	別紙明細	405,736,316
	一般事業買入資金借入金	別紙明細	別紙明細	63,370,660
	担い手支援事業資金借入金	別紙明細	別紙明細	4,528,940
	担い手支援タイプ事業資金借入金	別紙明細	別紙明細	300,436,716
	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	37,400,000
	就農支援資金貸付金借入金	別紙明細	別紙明細	64,501,000
	就農支援資金連約金預り金	別紙明細	別紙明細	4,052,055
	退職給付引当金	別紙明細	別紙明細	100,157,703
固定負債合計				574,447,074
負債合計				1,312,618,970
正味財産				701,825,300

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	600,000

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(331645)	農地売買等事業、公園管理事業、法人会計の運転資金	3,006,121
肥後銀行合志支店(331856)	畜産基盤整備事業、受託事業の運転資金	146,128
肥後銀行合志支店(329630)	農地中間管理事業、公園管理事業、法人会計の運転資金	11,188,518
肥後銀行合志支店(330440)	公園管理事業の運転資金	5,349,741
肥後銀行県庁支店(1594398)	新規就農支援事業の運転資金	9,045,397
肥後銀行県庁支店(1625749)	農地中間管理事業の運転資金	80,224,507
菊池地域農協合志中央支所(0002464)	農地売買等事業、法人会計の運転資金	3
菊池地域農協合志中央支所(0002475)	農地売買等事業、受託事業、法人会計の運転資金	24,066,122
菊池地域農協合志中央支所(0002486)	農地売買等事業の運転資金	22,240,661
菊池地域農協合志中央支所(0002549)	農地売買等事業の運転資金	2,660,015
菊池地域農協合志中央支所(0002550)	受託事業の運転資金	2
菊池地域農協合志中央支所(0002594)	畜産基盤整備事業、受託事業の運転資金	263,965,722
菊池地域農協合志中央支所(0018720)	農地売買等事業、法人会計の運転資金	40,022,753
菊池地域農協合志中央支所(0002602)	公園管理事業の運転資金	551,017
菊池地域農協合志中央支所(0014664)	公園管理事業の運転資金	7,741,617
菊池地域農協合志中央支所(0037257)	農地売買等事業、農地中間管理事業の運転資金	4,173,313
菊池地域農協合志中央支所(0040268)	新規就農支援事業の運転資金	531,489
農林中央金庫熊本支店(3482980)	新規就農支援事業の運転資金	48,806,612
合 計		523,719,738

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 857件	農地中間管理事業における賃貸料未収分	267,487,574

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		7件 22,613㎡	農地売買等事業における農地売却代金未収分	20,346,793
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	1,727,284
担い手支援事業売却未収金		4件 35,080㎡	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）	9,497,880
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）	21,283,900
	47件	273,055㎡	農地売買等事業における農地売却代金未収分	205,019,503
	計56件	349,403㎡		226,303,403
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				258,475,360

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	△ 1,218,642
担い手支援事業未収賃借料貸倒引当金	〃	△ 600,000
合 計		△ 1,818,642

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	7,756,898

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	101
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	42,335
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	235
S M B C 日興証券㈱ 2件	〃	96,197
野村證券㈱ 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
	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	公園管理事業に供する普通預金の期日未到来受取利息	10
合 計 13件		3,175,206

未収金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
1件	畜産基盤整備事業における29年度事業負担金未収分	5,959,000
5件	公園管理事業における入園料・使用料収入他未収分	227,930
3件	受託事業等（畜産環境総合整備事業）における29年度事業参加者負担金未収分	69,447,540
1件	受託事業等における29年度凍結精液奨励金未収分	483,084
合 計 10件		76,117,554

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
23件	農地売買等事業における農作業受託促進事業貸付金	58,700,000

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41名	新規就農支援事業における就農研修資金貸付金（青年）	12,206,000
就農研修資金（中高年）貸付金		
4名	新規就農支援事業における就農研修資金貸付金（中高年）	1,805,914
就農準備資金（青年）貸付金		
10名	新規就農支援事業における就農準備資金貸付金（青年）	4,991,000
就農準備資金（中高年）貸付金		
4名	新規就農支援事業における就農準備資金貸付金（中高年）	1,284,086
合 計		20,287,000

商品

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
期末棚卸商品	公園管理事業に供する商品	37,985

仮払金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
中間管理事業 245件	中間管理事業における物納・基盤整備物納仮払金	26,533,867

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	588,218

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(株)	農地中間管理事業における公用車任意保険料 (H30. 4～10)	89, 188
貯蔵品	農地中間管理事業における切手残高	46, 777
全国公益法人協会 (株)ライフゲート)	法人会計における役員賠償責任保険 (H30. 4～H31. 3)	149, 800
三井住友海上火災保険(株)	公園管理事業における履行保証保険料 (H30. 4. 1～H34. 3. 31)	97, 050
AIG損害保険(株)代理店 AIG/パートナーズ	公園管理事業における動産総合保険料 (H30. 4. 1～H31. 3. 31)	31, 200
日立キャピタル(株)	公園管理事業における非常放送設備リース料 (H30. 4～12)	19, 148
合 計	6件	433, 163

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 27件 85, 375m ²	農地売買等事業における一般事業用地保有物件	42, 576, 960
担い手支援タイプ事業用地 21件 102, 263m ²	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	85, 688, 801
合 計		128, 265, 761

(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
S M B C日興証券(株) 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 (2年)	〃	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(株) 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, 586, 088
	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, 391, 844

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 (2年)	〃	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	2, 458, 645

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	236, 503
貨物自動車	〃	236, 503
合 計	2台	473, 006

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	3, 539, 700

(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	公園管理事業に使用している。	4, 317
電気溶接機	〃	4, 796
乗用芝刈機	〃	397
中古トラクター	〃	1
歩行用トラクター	〃	303
冷凍ショーケース	〃	40, 877
冷蔵ショーケース	〃	40, 053
乗用芝刈機	〃	36, 742
自走式草刈機	〃	121, 590
中古トラクター	〃	1, 245, 834
合 計 10件		1, 494, 910

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
愛す村 甲斐律子 他58件	物産館事業に供する商品仕入代金未払い分	540, 593

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 3, 946 件	農地中間管理事業における賃借料未払分	267, 706, 499

未払利息

(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 16件	農地売買等事業一般事業買入資金借入金にかかる未払利息	207, 940

未払金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
40件	農地売買等事業における経費未払、補助金返還	4, 931, 212
7件	畜産基盤整備事業における経費未払	79, 447
22件	新規就農支援事業における経費未払	2, 410, 390
45件	農地中間管理事業における経費、委託費未払	53, 625, 873
108件	公園管理事業における経費未払	12, 140, 477
4件	受託事業における経費未払	41, 524, 890
10件	法人会計における経費未払	1, 480, 029
合 計 236件		116, 192, 318

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	3,568,940
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	8,799,655
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けに要する資金の借入れ	21,300,000
合 計		33,668,595

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29年度分消費税	343,000
"	新規就農支援事業における29年度分消費税	△ 14,000
"	公園管理事業における29年度分消費税	1,286,500
"	受託事業における29年度分消費税	835,000
"	法人事業における29年度分消費税	△ 180,000
合 計		2,270,500

前受金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
熊本市	畜産基盤整備事業における事業参加者負担金前受け	24,000,000
(株)キョードー西日本 他1件	公園管理事業における使用料前受け	2,036,170
熊本市	受託事業における事業負担金前受け	252,392,600
合 計		278,428,770

預り金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
6件	農地売買等事業における源泉所得税他	160,756
2件	農地中間管理事業における源泉所得税他	34,498
3件	新規就農支援事業における源泉所得税他	17,188
5件	公園管理事業における源泉所得税他	222,885
5件	法人会計における源泉所得税他	657,375
合 計	21件	1,092,702

仮受金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
2件	農地売買等事業における担い手支援タイプ事業売却未収金仮受け	6,406,602
612件	農地中間管理事業における物納・基盤整備物納他	26,899,435
合 計	614件	33,306,037

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	4,757,942

(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	63,370,660
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	4,528,940
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	300,436,716
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けに要する資金の借入れ	37,400,000
合 計		405,736,316

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	64,501,000

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違約金預り金	4,052,055

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	100,157,703