

令和5年度 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	5年度	4年度	増減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金・預金	18,995,298	20,154,151	△ 1,158,853
(2) 未収金	6,185,471	5,797,552	387,919
(3) 農地売買支援事業用地等	33,156,600	0	33,156,600
(4) 預託金	1,541,030	111,457	1,429,573
流動資産計	59,878,399	26,063,160	33,815,239
2. 固定資産			
(1) 基本財産	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産	13,132,800	12,177,000	955,800
(3) その他の固定資産	5,709,047	2,190,590	3,518,457
固定資産計	118,841,847	114,367,590	4,474,257
資産合計	178,720,246	140,430,750	38,289,496
II. 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金	13,424,409	11,642,155	1,782,254
(2) 預り金	2,462,450	1,501,234	961,216
(3) 引当金	0	267,163	△ 267,163
流動負債計	15,886,859	13,410,552	2,476,307
2. 固定負債			
(1) 入会預り金	50,000,000	50,000,000	0
(2) 長期借入金	33,156,600	0	33,156,600
(3) 引当金	13,132,800	12,177,000	955,800
固定負債計	96,289,400	62,177,000	34,112,400
負債合計	112,176,259	75,587,552	36,588,707
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産の部			
出資金	50,000,000	50,000,000	0
地方公共団体等補助金	350,000	350,000	0
指定正味財産計	50,350,000	50,350,000	0
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産の部			
一般正味財産	16,193,987	14,493,198	1,700,789
一般正味財産計	16,193,987	14,493,198	1,700,789
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	66,543,987	64,843,198	1,700,789
負債及び正味財産合計	178,720,246	140,430,750	38,289,496

令和5年度

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I. 資産の部				
1. 流動資産				
(1) 現金・預金	13,650,629	5,344,669	0	18,995,298
預金	13,650,629	5,344,669	0	18,995,298
(2) 未収金	6,185,471	0	0	6,185,471
未収補助金	130,462			130,462
未収受託料	3,730,000			3,730,000
その他未収金	2,325,009			2,325,009
(3) 農地売買支援事業用地等	33,156,600	0	0	33,156,600
農地売買事業用地等	33,156,600			33,156,600
(4) 預託金	35,490	1,505,540	0	1,541,030
供託金	35,490			35,490
敷金		1,505,540		1,505,540
流動資産計	53,028,190	6,850,209	0	59,878,399
2. 固定資産				
(1) 基本財産	0	100,000,000	0	100,000,000
預金	0	50,000,000	0	50,000,000
有価証券	0	50,000,000	0	50,000,000
(2) 特定資産	0	13,132,800	0	13,132,800
特定資産預金	0	13,132,800	0	13,132,800
退職給与引当資産	0	13,132,800	0	13,132,800
(3) その他の固定資産	884,488	4,824,559	0	5,709,047
有形固定資産	409,310	5,667,915	0	6,077,225
備品	409,310	4,293,465		4,702,775
建物付属設備		1,374,450		1,374,450
無形固定資産	358,222	1,070,414	0	1,428,636
電話加入権	358,222	238,814		597,036
ソフトウェア	0	831,600		831,600
投資その他の資産	350,000	0	0	350,000
債務保証事業出資金	350,000			350,000
減価償却累計額	△ 233,044	△ 1,913,770	0	△ 2,146,814
減価償却累計額	△ 233,044	△ 1,913,770		△ 2,146,814
固定資産計	884,488	117,957,359	0	118,841,847
資産合計	53,912,678	124,807,568	0	178,720,246

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
II. 負債の部				
1. 流動負債				
(1) 未払金	12,835,624	588,785		13,424,409
(2) 預り金	240	2,462,210		2,462,450
(3) 引当金	0	0		0
流動負債計	12,835,864	3,050,995	0	15,886,859
2. 固定負債				
(1) 入会預り金	0	50,000,000		50,000,000
(2) 長期借入金	33,156,600	0	0	33,156,600
担い手支援資金借入金	33,156,600			33,156,600
(3) 引当金	0	13,132,800	0	13,132,800
退職給与引当金		13,132,800		13,132,800
固定負債計	33,156,600	63,132,800	0	96,289,400
負債合計	45,992,464	66,183,795	0	112,176,259
III. 正味財産の部				
1. 指定正味財産の部				
出資金	0	50,000,000	0	50,000,000
地方公共団体等補助金	350,000	0	0	350,000
指定正味財産計	350,000	50,000,000	0	50,350,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(50,000,000)		(50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産の部				
一般正味財産	7,570,214	8,623,773	0	16,193,987
一般正味財産	7,570,214	8,623,773		16,193,987
一般正味財産計	7,570,214	8,623,773	0	16,193,987
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)		(0)
正味財産合計	7,920,214	58,623,773	0	66,543,987
負債及び正味財産合計	53,912,678	124,807,568	0	178,720,246

令和5年度 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	5 年度	4 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 基本財産運用収益	126,000	126,000	0
② 事業収益	411,421,908	386,284,558	25,137,350
③ 補助金等収益	218,562,462	219,351,848	△ 789,386
④ 受託料収益	31,236,000	41,742,000	△ 10,506,000
⑤ 雑収益	77,221	46,240	30,981
経常収益計	661,423,591	647,550,646	13,872,945
(2) 経常費用			
① 事業費	403,847,917	382,338,238	21,509,679
② 業務費	240,739,875	249,111,734	△ 8,371,859
③ 一般管理費	15,135,010	14,398,138	736,872
経常費用計	659,722,802	645,848,110	13,874,692
当期経常増減額	1,700,789	1,702,536	△ 1,747
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 事業外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 事業外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減	1,700,789	1,702,536	△ 1,747
一般正味財産期首残高	14,493,198	12,790,662	1,702,536
一般正味財産期末残高	16,193,987	14,493,198	1,700,789
II. 指定正味財産増減の部			
① 一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減	0	0	0
指定正味財産期首残高	50,350,000	50,350,000	0
指定正味財産期末残高	50,350,000	50,350,000	0
III. 正味財産期末残高	66,543,987	64,843,198	1,700,789

令和5年度 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	法人会計	内部取引消去	合 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 基本財産運用収益	0	126,000	0	126,000
基本財産運用利息		126,000		126,000
② 事業収益	411,421,908	0	0	411,421,908
農地売買支援事業等収益	39,437,000			39,437,000
農地売買事業用地売却収益	39,437,000			39,437,000
農地集積事業用地売却収益	0			0
農地中間管理事業貸付等収益	361,889,919			361,889,919
遊休農地解消緊急対策事業負担金収益	156,874			156,874
農地買入等手数料収益	9,938,115		0	9,938,115
③ 補助金等収益	204,862,462	13,700,000	0	218,562,462
担い手育成総合対策事業補助金	203,362,462	13,700,000		217,062,462
農地中間管理事業補助金	196,439,000			196,439,000
農地売買支援事業補助金	6,793,000	13,700,000		20,493,000
遊休農地解消緊急対策事業補助金	130,462			130,462
農業新人材確保育成事業助成金	1,500,000			1,500,000
④ 受託料収益	30,626,000	610,000	0	31,236,000
青年農業者等育成センター事業受託料	6,800,000	481,000		7,281,000
がんばる新農業人支援事業受託料	7,275,000			7,275,000
就農支援農業者組織等支援事業受託料	3,000,000			3,000,000
人・農地プラン支援事業受託料	1,821,000	129,000		1,950,000
農業経営・就農支援センター運営業務受託料	11,730,000			11,730,000
⑤ 雑収益	70,889	6,332	0	77,221
受取利息	889	6,332		7,221
雑収益	70,000			70,000
経常収益計	646,981,259	14,442,332	0	661,423,591

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
(2) 経常費用				
① 事業費	403,847,917	0	0	403,847,917
農地売買支援事業等費用	39,054,000			39,054,000
農地売買支援事業用地費	39,054,000			39,054,000
農地中間管理機構事業費	364,520,842			364,520,842
借受農地等賃借料	364,415,407			364,415,407
借受農地等管理事業費	105,435			105,435
遊休農地解消緊急対策事業費	273,075			273,075
② 業務費	240,739,875	0	0	240,739,875
報酬給与費	80,552,156			80,552,156
賃金	15,545,392			15,545,392
法定福利費	14,928,669			14,928,669
福利厚生費	132,174			132,174
報償費	4,745,611			4,745,611
旅費交通費	3,349,102			3,349,102
消耗備品費	3,353,948			3,353,948
印刷製本費	2,011,773			2,011,773
光熱水費	1,248,232			1,248,232
修繕費	50,000			50,000
通信運搬費	4,562,770			4,562,770
保険料	363,160			363,160
委託料	75,867,142			75,867,142
人材派遣料	5,274,818			5,274,818
使用料及び賃借料	12,722,718			12,722,718
広告宣伝費	1,370,000			1,370,000
負担金、補助金及び交付金	6,860,541			6,860,541
支払利子	6,119			6,119
公課費	2,320,370			2,320,370
雑費	5,411,908			5,411,908
減価償却費	63,272			63,272
③ 一般管理費	0	15,135,010	0	15,135,010
報酬給与費		7,024,760		7,024,760
法定福利費		1,070,392		1,070,392
福利厚生費		48,847		48,847
旅費交通費		115,746		115,746
事業推進費		51,000		51,000
消耗備品費		1,163,439		1,163,439
印刷製本費		45,333		45,333
光熱水費		158,463		158,463
通信運搬費		306,371		306,371
保険料		70,526		70,526
委託料		238,920		238,920
使用料及び賃借料		839,619		839,619
工事請負費		14,850		14,850
負担金、補助金及び交付金		919,440		919,440

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
公課費		26,790		26,790
雑費		1,555,633		1,555,633
減価償却費		529,081		529,081
退職給与引当金繰入		955,800		955,800
経常費用計	644,587,792	15,135,010	0	659,722,802
当期経常増減額	2,393,467	△ 692,678	0	1,700,789
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 事業外収益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
① 事業外費用	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減	2,393,467	△ 692,678	0	1,700,789
一般正味財産期首残高	5,176,747	9,316,451		14,493,198
一般正味財産期末残高	7,570,214	8,623,773	0	16,193,987
II. 指定正味財産増減の部				
① 一般正味財産への振替額	0	0	0	0
当期指定正味財産増減	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	350,000	50,000,000		50,350,000
指定正味財産期末残高	350,000	50,000,000	0	50,350,000
III. 正味財産期末残高	7,920,214	58,623,773		66,543,987

令和5年度 財産目録

令和6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)			
(1) 現金・預金 預金/普通預金	静岡銀行県庁支店他	運転資金として	18,995,298
(2) 未収金	静岡県	受託料等未収分	6,185,471
(3) 農地売買支援事業用地等	富士宮市人穴598他10筆	公益目的事業である農地売買等事業用地	33,156,600
(4) 預託金 供託金	静岡市及び東伊豆町の相続人不明農地	公益目的事業である農地中間管理事業の利用権に係る補償金	35,490
敷金		賃借事務所及び倉庫の敷金	1,505,540
流動資産計			59,878,399
(固定資産)			
(1) 基本財産 預金/定期預金	静岡県信連本店	運用益を法人の管理運営の財源として使用	50,000,000
有価証券	静岡県債	運用益を法人の管理運営の財源として使用	50,000,000
(2) 特定資産 退職給与引当預金		退職手当の資金として保有	13,132,800
(3) その他の固定資産 有形固定資産	備品他	公益目的保有財産で、公益目的事業及び法人の管理運営に使用	6,077,225
無形固定資産	電話加入権他	公益目的保有財産で、公益目的事業及び法人の管理運営に使用	1,428,636
投資その他の資産	債務保証事業出資金	公益目的事業のための出資金等	350,000
減価償却累計額		備品等の減価償却額の累計	△ 2,146,814
固定資産計			118,841,847
資産合計			178,720,246
(流動負債)			
(1) 未払金	日本年金機構他	職員3月分社会保険料未払分等	13,424,409
(2) 預り金	静岡税務署他	3月分源泉所得税等	2,462,450
(3) 引当金			
流動負債計			15,886,859
(固定負債)			
(1) 入会預り金	静岡県経済連他	入会預り金	50,000,000
(2) 長期借入金 担い手支援資金借入金	全国農地保有合理化協会	農地売買等支援事業に係る原資借入れ	33,156,600
(3) 引当金 退職給与引当金		職員1名に対する退職金支払いに備えたもの	13,132,800
固定負債計			96,289,400
負債合計			112,176,259
正味財産合計			66,543,987

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

取得価額を評価基準とする。

(2) 固定資産の減価償却について

定額法を基本とし、財務会計事務取扱要領に基づき計上する。

(3) 引当金の計上基準について

退職給与引当金、賞与引当金及び貸倒引当金は、財務会計事務取扱要領に基づき計上する。

(4) リース取引の処理方法

賃貸借処理とする。

(5) 消費税等の会計処理

税込処理とする。

2. 会計方針の変更

令和5年度は、会計方針の変更無し。

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				
預金				
普通預金	0	0	0	0
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
有価証券				
公共債	50,000,000	0	0	50,000,000
小計	100,000,000	0	0	100,000,000
退職給与引当資産				
定期預金	12,177,000	955,800	0	13,132,800
小計	12,177,000	955,800	0	13,132,800
合計	112,177,000	955,800	0	113,132,800

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				
預金				
普通預金	0	0	0	0
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
有価証券				
公共債	50,000,000	50,000,000	0	0
小計	100,000,000	50,000,000	0	50,000,000
退職給与引当資産				
定期預金	13,132,800	0	0	13,132,800
小計	13,132,800	0	0	13,132,800
合計	113,132,800	50,000,000	0	113,132,800

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
備品	4,702,775	1,273,776	3,428,999
建物付属設備	1,374,450	41,438	1,333,012
電話加入権	597,036	0	597,036
ソフトウェア	831,600	831,600	0
計	7,505,861	2,146,814	5,359,047

6. 債券の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債券の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	6,185,471	0	6,185,471
貸倒引当金	0	0	0
計	6,185,471	0	6,185,471

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額は次のとおりである。

(単位:円)

債券内訳	帳簿価額	時価	評価損益
静岡県債 29-13	50,000,000	49,705,000	△295,000

8. 補助金等内訳並びに交付者、当期の増減額並びに残高

補助金等内訳並びに交付者、当期の増減額並びに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
担い手育成総合対策事業補助金	静岡県	0	217,062,462	217,062,462	0	一般正味財産
農業新人材確保育成事業助成金	(公社)静岡県農業振興基金協会	0	1,500,000	1,500,000	0	一般正味財産
計		0	218,562,462	218,562,462	0	

9. その他

令和5年10月事務所移転に伴い電力量計盤等を整備したため、固定資産に建物付属設備の科目を設定した。あわせて、固定資産は取得原価を記載し、減価償却は減価償却累計額を計上することとした。

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	預金/定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
	有価証券/公共債	50,000,000	0	0	50,000,000
	基本財産計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産	退職給与引当資産	12,177,000	955,800	0	13,132,800
	特定資産計	12,177,000	955,800	0	13,132,800

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	
貸倒引当金	0	0	0	0	0
賞与引当金	267,163	0	267,163	0	0
退職給与引当金	12,177,000	955,800	0	0	13,132,800