

正味財産増減計算書（総括）

令和2年4月1日から令和3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	[31]	[100]	[△ 69]
ア 基本金引当資産受取利息	31	100	△ 69
② 特定資産運用益	[81,814]	[348,549]	[△ 266,735]
ア 強化拡充基金引当資産受取利息	81,814	348,549	△ 266,735
③ 事業収益	[57,616,639]	[50,548,324]	[7,068,315]
ア 農用地等貸付収入	9,037,007	8,015,472	1,021,535
イ 用地等売渡収入	47,523,632	41,630,000	5,893,632
ウ 手数料収入	1,056,000	899,000	157,000
エ 雑収入		3,852	△ 3,852
⑤ 受取補助金等	[64,524,123]	[47,938,408]	[16,585,715]
ア 県補助金	64,524,123	47,938,408	16,585,715
⑥ 雑収入	[4,546]	[0]	[4,546]
ア 雑収入	4,546	0	4,546
経常収益計	122,227,153	98,835,381	23,391,772
(2) 経常費用			
① 事業費	[123,144,283]	[101,250,124]	[21,894,159]
ア 農用地等借入費	9,202,063	8,139,482	1,062,581
イ 農用地等管理費	331,925	1,026,664	△ 694,739
ウ 用地等売渡原価	47,523,632	41,630,000	5,893,632
エ 支払利息	34,847	0	34,847
オ 人件費	15,086,959	13,614,315	1,472,644
カ 旅費交通費	611,097	1,526,120	△ 915,023
キ 事務費	8,286,324	7,360,147	926,177
ク 光熱費	308,587	276,141	32,446
ケ 賃借料	4,585,743	2,457,253	2,128,490
コ 業務委託費	36,952,761	24,625,286	12,327,475
サ その他業務費	157,133	287,214	△ 130,081
シ 諸会費	0	300,000	△ 300,000
ス 減価償却費	63,212	7,502	55,710

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	[1,949,543]	[1,270,206]	[679,337]
ア 人件費	556,561	528,108	28,453
イ 旅費交通費	59,020	66,380	△ 7,360
ウ 事務費	480,994	401,402	79,592
エ 光熱費	26,495	20,373	6,122
オ 賃借料	110,328	69,730	40,598
サ 業務委託費	220,000	0	220,000
キ その他業務費	32,074	20,142	11,932
カ 諸会費	463,800	163,800	300,000
ク 減価償却費	271	271	0
経常費用計	125,093,826	102,520,330	22,573,496
評価損益調整前当期増減額	△ 2,866,673	△ 3,684,949	818,276
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,866,673	△ 3,684,949	818,276
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 違約金収入	2,515,324	0	2,515,324
経常外収益計	2,515,324	0	2,515,324
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	[0]	[0]	[0]
強化拡充基金運用益返還金	[0]	[0]	[0]
固定資産除去損	[0]	[3]	[△ 3]
有価証券償還差損	[0]	[160,000]	[△ 160,000]
貸倒損失	[0]	[6,920,000]	[△ 6,920,000]
経常外費用計	0	7,080,003	△ 7,080,003
当期経常外増減額	2,515,324	△ 7,080,003	9,595,327
当期一般正味財産増減額	△ 351,349	△ 10,764,952	10,413,603
一般正味財産期首残高	△ 2,371,321	8,393,631	△ 10,764,952
一般正味財産期末残高	△ 2,722,670	△ 2,371,321	△ 351,349
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[0]	[0]	[0]
受取国庫補助金減少額	0	0	0
就農支援事業補助金	0	0	0
就農奨励金返還金	[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額	0	0	0
指定正味財産期首残高	151,000,000	151,000,000	0
指定正味財産期末残高	151,000,000	151,000,000	0
III 正味財産期末残高	148,277,330	148,628,679	△ 351,349

正味財産増減計算書（内訳表）

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

公益財団法人和歌山県農業公社

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	公益目的事業1			公益目的事業2		
	農地中間管理事業 （貸借事業）	特例事業 （売買等事業）	遊休農地リフォー ム化支援事業	青年農業者等 就農支援事業		
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	[0]	[31]	[0]	[0]	[0]	[31]
ア 基本金引当資産受取利息		31				31
② 特定資産運用益	[0]	[81,814]	[0]	[0]	[0]	[81,814]
ア 強化拡充基金引当資産受取利息		81,814				81,814
③ 事業収益	[9,037,007]	[48,579,632]	[0]	[0]	[0]	[57,616,639]
ア 農用地等貸付収入	9,037,007					9,037,007
イ 用地等売渡収入		47,523,632				47,523,632
ウ 手数料収入		1,056,000				1,056,000
エ 雑収入		0				0
④ 受取補助金等	[44,607,276]	[2,556,847]	[12,497,542]	[3,127,140]	[1,735,318]	[64,524,123]
ア 県補助金	44,607,276	2,556,847	12,497,542	3,127,140	1,735,318	64,524,123
⑤ 雑収入	[4,546]	[0]	[0]	[0]	[0]	[4,546]
ア 雑収入	4,546					4,546
経常収益計	53,648,829	51,218,324	12,497,542	3,127,140	1,735,318	122,227,153
(2) 経常費用						
① 事業費	[57,006,893]	[50,451,933]	[12,497,542]	[3,187,915]	[0]	[123,144,283]
ア 農用地等借入費	9,202,063					9,202,063
イ 農用地等管理費	331,925					331,925
ウ 用地等売渡原価		47,523,632				47,523,632
エ 支払利息		34,847				34,847
オ 人件費	13,900,153	219,806		967,000		15,086,959
カ 旅費交通費	428,321	141,300	41,476	0		611,097
キ 事務費	4,946,157	2,062,212	4,207	1,273,748		8,286,324
ク 光熱費	189,391	115,687	3,509			308,587
ケ 賃借料	4,222,784	349,488	13,471			4,585,743
コ 業務委託費	23,633,509		12,432,860	886,392		36,952,761
サ その他業務費	152,590	2,524	2,019			157,133
シ 減価償却費		2,437	0	60,775		63,212
② 管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,949,543]	[1,949,543]
ア 人件費					556,561	556,561
イ 旅費交通費					59,020	59,020
ウ 事務費					480,994	480,994
エ 光熱費					26,495	26,495
オ 賃借料					110,328	110,328
カ 業務委託費					220,000	220,000
キ その他業務費					32,074	32,074
ク 諸会費					463,800	463,800
ケ 減価償却費					271	271
経常費用計	57,006,893	50,451,933	12,497,542	3,187,915	1,949,543	125,093,826
評価損益調整前当期増減額	△ 3,358,064	766,391	0	△ 60,775	△ 214,225	△ 2,866,673
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,358,064	766,391	0	△ 60,775	△ 214,225	△ 2,866,673
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
① 違約金収入	0			2,515,324		2,515,324
経常外収益計	0	0	0	2,515,324	0	2,515,324
(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	2,515,324	0	2,515,324
当期一般正味財産増減額	△ 3,358,064	766,391	0	2,454,549	△ 214,225	△ 351,349
一般正味財産期首残高	△ 15,164,471	20,431,800	0	△ 6,655,561	△ 983,089	△ 2,371,321
一般正味財産期末残高	△ 18,522,535	21,198,191	0	△ 4,201,012	△ 1,197,314	△ 2,722,670
II 指定正味財産増減の部						
(1) 受取補助金等	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
就農支援事業補助金				0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	151,000,000	0	0	0	151,000,000
指定正味財産期末残高	0	151,000,000	0	0	0	151,000,000
III 正味財産期末残高	△ 18,522,535	172,198,191	0	△ 4,201,012	△ 1,197,314	148,277,330

貸借対照表（総括）

令和3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			
①現金預金	15,727,763	16,825,254	△ 1,097,491
②農地中間管理事業未収金	176,812	280,493	△ 103,681
③就農支援事業未収金	0	0	0
④未収補助金等	16,340,136	14,511,307	1,828,829
⑤基本金引当資産運用収入未収金	17	86	△ 69
⑥強化拡充基金引当資産運用収入未収金	3,040	8,701	△ 5,661
⑦その他未収金	2,110	6,806	△ 4,696
⑧立替金	0	46,248	△ 46,248
⑨特例事業用地	20,807,000	10,000,000	10,807,000
流動資産合計	53,056,878	41,678,895	11,377,983
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
①基本金引当預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(2) 特定資産			
①強化拡充基金引当預金	50,000,000	150,000,000	△ 100,000,000
②強化拡充基金引当有価証券	100,000,000	0	100,000,000
③就農支援資金引当預金	27,096,324	17,480,000	9,616,324
④就農支援資金違約金等引当預金	1,996	2,515,324	△ 2,513,328
特定資産合計	177,098,320	169,995,324	7,102,996
(3) その他固定資産			
①工具器具備品	1,792,935	1,792,935	0
②ソフトウェア	703,500	703,500	0
③減価償却累計額	△ 2,292,766	△ 2,229,283	△ 63,483
④就農支援資金貸付金	20,839,000	33,998,000	△ 13,159,000
⑤債務保証出資金	350,000	350,000	0
その他固定資産合計	21,392,669	34,615,152	△ 13,222,483
固定資産合計	199,490,989	205,610,476	△ 6,119,487
資産合計	252,547,867	247,289,371	5,258,496
II 負債の部			
1. 流動負債			
①短期借入金	20,807,000	10,000,000	10,807,000
②農地中間管理事業未払金	24,818,346	25,609,764	△ 791,418
③特例事業未払金	405,098	276,820	128,278
④就農支援事業未払金	958,363	1,583,923	△ 625,560
⑤その他未払金	742,878	145,127	597,751
⑥賃借料前受金	4,057,388	0	4,057,388
⑦前受金	0	23,650	△ 23,650
⑧預り金	139,468	108,084	31,384
流動負債合計	51,928,541	37,747,368	14,181,173
2. 固定負債			
①長期借入金	52,340,000	58,398,000	△ 6,058,000
②仮受金	1,996	2,515,324	△ 2,513,328
固定負債合計	52,341,996	60,913,324	△ 8,571,328
負債合計	104,270,537	98,660,692	5,609,845
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
①県補助金	150,000,000	150,000,000	0
②県出資金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	151,000,000	151,000,000	0
（うち基本財産への充当額）	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(150,000,000)	(150,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	△ 2,722,670	△ 2,371,321	△ 351,349
正味財産合計	148,277,330	148,628,679	△ 351,349
負債及び正味財産合計	252,547,867	247,289,371	5,258,496

貸借対照表（内訳表）

令和3年3月31日現在

公益財団法人和歌山県農業公社

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計		法人会計	合 計
	公益目的事業1	公益目的事業2		
	農地中間管理事業 特例事業 リフォーム化支援事業 (貸借事業及び売買等事業)	青年農業者等 就農支援事業		
I 資産の部				
1. 流動資産				
①現金預金	14,435,650	1,292,113		15,727,763
②農地中間管理事業未収金	176,812			176,812
③就農支援事業未収金		0		0
④未収補助金等	16,340,136	0		16,340,136
⑤基本金引当資産運用収入未収金	17			17
⑥強化拡充基金引当資産運用収入未収金	3,040			3,040
⑦その他未収金	0	2,110		2,110
⑧立替金	0	0		0
⑨特例事業用地	20,807,000	0		20,807,000
流動資産合計	51,762,655	1,294,223	—	53,056,878
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
①基本金引当預金	1,000,000	0		1,000,000
基本財産合計	1,000,000	0	—	1,000,000
(2) 特定資産				
①強化拡充基金引当預金	50,000,000			50,000,000
②強化拡充基金引当有価証券	100,000,000			100,000,000
③就農支援資金引当預金		27,096,324		27,096,324
④就農支援資金違約金等引当預金		1,996		1,996
特定資産合計	150,000,000	27,098,320	—	177,098,320
(3) その他固定資産				
①工具器具備品	775,520	1,017,415		1,792,935
②ソフトウェア	703,500			703,500
③減価償却累計額	△ 1,479,015	△ 813,751		△ 2,292,766
④就農支援資金貸付金		20,839,000		20,839,000
⑤債務保証出資金	350,000			350,000
その他固定資産合計	350,005	21,042,664	—	21,392,669
固定資産合計	151,350,005	48,140,984	—	199,490,989
資産合計	203,112,660	49,435,207	—	252,547,867
II 負債の部				
1. 流動負債				
①短期借入金	20,807,000			20,807,000
②農地中間管理事業未払金	24,818,346			24,818,346
③特例事業未払金	405,098			405,098
④就農支援事業未払金		958,363		958,363
⑤その他未払金	407,018	335,860		742,878
⑥貸借料前受金	4,057,388			4,057,388
⑦前受金	0	0		0
⑧預り金	139,468	0		139,468
流動負債合計	50,634,318	1,294,223	—	51,928,541
2. 固定負債				
①長期借入金		52,340,000		52,340,000
②仮受金		1,996		1,996
固定負債合計	0	52,341,996	—	52,341,996
負債合計	50,634,318	53,636,219	—	104,270,537
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
①県補助金	150,000,000			150,000,000
②県出資金	1,000,000			1,000,000
指定正味財産合計	151,000,000	0	—	151,000,000
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	()	()	(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(150,000,000)	()	()	(150,000,000)
2. 一般正味財産	1,478,342	△ 4,201,012	—	△ 2,722,670
正味財産合計	152,478,342	△ 4,201,012	—	148,277,330
負債及び正味財産合計	203,112,660	49,435,207	—	252,547,867

財産目録（総括）

令和3年3月31日現在

公益財団法人和歌山県農業公社

(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	手元保管（公社事務所金庫）	前渡資金	[30,520]
預金	普通預金		[15,697,243]
	紀陽銀行	日常の収支資金（公益目的事業1）	8,471,420
	県信用農業協同組合連合会	農地の売買、貸借収支資金	4,621,332
	紀南農業協同組合	農地の貸付料受入等	188,000
	紀州農業協同組合	農地の貸付料受入等	25,305
	紀の里農業協同組合	農地の貸付料受入等	557,348
	紀北川上農業協同組合	農地の貸付料受入等	87,780
	ありだ農業協同組合	農地の貸付料受入等	153,010
	わかやま農業協同組合	農地の貸付料受入等	935
	ながみね農業協同組合	農地の貸付料受入等	300,000
	紀陽銀行	運転資金（公益目的事業2）	1,292,113
農地中間管理事業費未収金	農家3件分	農用地貸付料、農用地借入料	[176,812]
農地中間管理事業未収補助金	農地中間管理事業の補助金未収分	機関業務費及びJA等業務委託費として	[14,607,276]
リフォーム化支援事業未収補助金	リフォーム化支援事業の補助金未収分	リフォーム化支援事業業務費及び運営補助費として	[1,732,860]
基本金引当資産運用収入未収金	紀陽銀行定期預金の利息未収分	事業費および業務費として	[17]
強化拡充基金運用収入未収金	定期預金（紀陽、野村證券）の利息未収分	事業費および業務費として	[3,040]
特例事業用地	御坊市、みなべ町、印南町、湯浅町	年度末保有農地	[20,807,000]
その他未収金		（公益目的事業2）	[2,110]
流動資産合計			53,056,878
(固定資産)			
基本財産			
基本金引当預金			[1,000,000]
紀陽銀行定期預金	紀陽銀行	公益目的保有財産であり、基本金を定期預金で運用	1,000,000
特定資産			
強化拡充基金引当預金			[50,000,000]
紀陽銀行定期預金	紀陽銀行	公益目的保有財産であり、強化基金の一部を定期預金で運用	20,000,000
県信連定期預金	県信用農業協同組合連合会	公益目的保有財産であり、強化基金の一部を定期預金で運用	30,000,000
強化拡充基金引当有価証券			[100,000,000]
地方債	野村證券（北海道債）	公益目的保有財産であり、強化基金の一部を地方債で運用	100,000,000
就農支援資金引当預金	県信用農業協同組合連合会	公益目的保有財産であり就農支援資金貸付金及び償還金等として管理されている預金	[27,096,324]
就農支援資金連約金等引当預金	県信用農業協同組合連合会	公益目的保有財産であり、就農支援資金連約金及び利息として管理されている預金	[1,996]
その他固定資産			
工具器具備品	公社事務所（パソコン、書庫等）	公益目的保有財産であり、90%を農地中間管理機構事業に使用	[1,792,935]
ソフトウェア	育成センター事務所	公益目的保有財産であり、青年農業者等就農支援事業に使用	775,520
	公社事務所（農地貸借の管理ソフト）	公益目的保有財産であり、農地貸借の管理事務用	1,017,415
			[703,500]
減価償却累計額			[Δ 2,292,766]
工具器具備品原価償却累計額	公社事務所	パソコン、書庫等の償却額の累計	Δ 775,516
ソフトウェア減価償却累計額	公社事務所	農地貸借以外の償却額の累計	Δ 703,499
工具器具備品原価償却累計額	育成センター事務所	パソコン、シュレッダー等の減価償却に使用	Δ 813,751
就農支援資金等貸付金			[20,839,000]
就農支援資金貸付金	就農支援資金借受者	公益目的保有財産であり、就農支援資金の貸付金に使用	20,839,000
債務保証出資金	全国農地保有合理化協会	債務保証事業に係る出資	[350,000]
固定資産合計			199,490,989
資産合計			252,547,867
(流動負債)			
短期借入金			[20,807,000]
全国農地保有合理化協会	全国農地保有合理化協会	国費対象事業の農地買入資金	20,807,000
農地中間管理事業未払金	取引業者等、県内各JA等	業務費（中間）、業務委託費に係る未払金	[24,818,346]
特例事業未払金	取引業者等	業務費（特例）に係る未払金	[405,098]
就農支援事業未払金	臨時職員、業務委託先等	人件費、委託費等の支払に使用	[958,363]
その他未払金	取引業者等、和歌山県に対する未払い額	管理費（法人会計）等に係る未払金、補助金の戻入に使用	[742,878]
貸借料前受金	中間管理事業貸付農家	中間管理事業の貸付料前受金	[4,057,388]
預り金			[139,468]
源泉税	議員、司法書士等	所得税（個人負担分）の預かり分等	31,265
住民税	議員	住民税	27,000
保険料	議員	健康保険、厚生年金保険、児童手当拠出金	66,462
パソコン使用料	リース会社	パソコン使用料（農業会議）	14,741
流動負債合計			51,928,541
(固定負債)			
長期借入金			[52,340,000]
和歌山県	県信用農業協同組合連合会	就農支援資金及び就農安定貸付金を貸し付けるための借入れ	52,340,000
仮受金	県信用農業協同組合連合会	連約金収入及び利息を管理	1,996
固定負債合計			52,341,996
負債合計			104,270,537
正味財産			148,277,330