

## 正味財産増減計算書（総括）

令和4年4月1日から令和5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	[ 20 ]	[ 20 ]	[ 0 ]
ア 基本金引当資産受取利息	20	20	0
② 特定資産運用益	[ 141,000 ]	[ 141,000 ]	[ 0 ]
ア 強化拡充基金引当資産受取利息	141,000	141,000	0
③ 事業収益	[ 94,087,062 ]	[ 87,298,707 ]	[ 6,788,355 ]
ア 農用地等貸付収入	16,667,508	11,905,707	4,761,801
イ 違約金収入	6,554	0	6,554
イ 用地等売渡収入	75,810,000	73,693,000	2,117,000
ウ 手数料収入	1,603,000	1,700,000	△ 97,000
エ 雑収入	0	0	0
⑤ 受取補助金等	[ 91,099,852 ]	[ 94,441,123 ]	[ △ 3,341,271 ]
ア 県補助金	91,099,852	94,441,123	△ 3,341,271
⑥ 雑収入	[ 104,580 ]	[ 0 ]	[ 104,580 ]
ア 雑収入	104,580	0	104,580
経常収益計	185,432,514	181,880,850	3,551,664
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 183,106,792 ]	[ 179,098,725 ]	[ 4,008,067 ]
ア 農用地等借入費	16,718,012	12,026,872	4,691,140
イ 賃料原価	2,000	0	2,000
ウ 農用地等管理費	207,196	101,935	105,261
エ 農用地等管理作業委託費	764,450	1,444,793	△ 680,343
オ 用地等売渡原価	75,810,000	73,693,000	2,117,000
カ 支払利息	28,294	3,479	24,815
キ 人件費	14,651,816	13,974,248	677,568
ク 旅費交通費	1,066,158	694,796	371,362
ケ 事務費	6,729,241	5,828,294	900,947
コ 光熱費	361,400	320,564	40,836
サ 賃借料	4,944,385	4,863,814	80,571
シ 業務委託費	61,322,277	65,557,904	△ 4,235,627
ス その他業務費	384,622	528,251	△ 143,629
セ 諸会費	0	0	0
ソ 減価償却費	116,941	60,775	56,166

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	[ 2,325,722 ]	[ 2,130,661 ]	[ 195,061 ]
ア 人件費	1,163,119	1,001,192	161,927
イ 旅費交通費	70,050	45,420	24,630
ウ 事務費	425,898	425,272	626
エ 光熱費	35,533	24,788	10,745
オ 賃借料	151,584	118,620	32,964
カ 業務委託費	0	0	0
キ その他業務費	15,738	51,569	△ 35,831
ク 諸会費	463,800	463,800	0
ケ 減価償却費	0	0	0
経常費用計	185,432,514	181,229,386	4,203,128
評価損益調整前当期増減額	0	651,464	△ 651,464
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	651,464	△ 651,464
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 違約金収入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 貸倒損失	137,282	0	137,282
② 固定資産除去損	0	2	△ 2
経常外費用計	137,282	2	137,280
当期経常外増減額	△ 137,282	△ 2	△ 137,280
当期一般正味財産増減額	△ 137,282	651,462	△ 788,744
一般正味財産期首残高	△ 2,071,208	△ 2,722,670	651,462
一般正味財産期末残高	△ 2,208,490	△ 2,071,208	△ 137,282
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	148,791,510	148,928,792	△ 137,282

# 正味財産増減計算書（内訳表）

令和4年4月1日から令和5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 ム加速化事業	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 ]	[ 20 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 20 ]
ア 基本金引当資産受取利息		20				20
② 特定資産運用益	[ 0 ]	[ 141,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 141,000 ]
ア 強化拡充基金引当資産受取利息		141,000				141,000
③ 事業収益	[ 16,674,062 ]	[ 76,340,430 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,072,570 ]	[ 94,087,062 ]
ア 農用地等貸付収入	16,667,508					16,667,508
イ 違約金収入	6,554					6,554
ウ 用地等売渡収入		75,810,000				75,810,000
エ 手数料収入		530,430			1,072,570	1,603,000
オ 雑収入		0				0
④ 受取補助金等	[ 54,137,010 ]	[ 2,047,000 ]	[ 31,215,400 ]	[ 2,447,290 ]	[ 1,253,152 ]	[ 91,099,852 ]
ア 県補助金	54,137,010	2,047,000	31,215,400	2,447,290	1,253,152	91,099,852
⑤ 雑収入	[ 91,580 ]	[ 13,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 104,580 ]
ア 雑収入	91,580	13,000				104,580
経常収益計	70,902,652	78,541,450	31,215,400	2,447,290	2,325,722	185,432,514
(2) 経常費用						
① 事業費	[ 70,959,771 ]	[ 78,423,556 ]	[ 31,215,400 ]	[ 2,508,065 ]	[ 0 ]	[ 183,106,792 ]
ア 農用地等借入費	16,718,012					16,718,012
イ 賃料原価	2,000					2,000
ウ 農用地等管理費	207,196					207,196
エ 農用地等管理作業委託費	764,450					764,450
オ 用地等売渡原価		75,810,000				75,810,000
カ 支払利息		28,294				28,294
キ 人件費	13,781,153	386,663		484,000		14,651,816
ク 旅費交通費	585,988	145,414	80,534	254,222		1,066,158
ケ 事務費	4,421,622	1,409,948	42,394	855,277		6,729,241
コ 光熱費	203,896	149,536	7,968			361,400
サ 賃借料	4,408,790	486,629	48,966			4,944,385
シ 業務委託費	29,438,442		31,030,044	853,791		61,322,277
ス その他業務費	372,056	7,072	5,494			384,622
セ 減価償却費	56,166			60,775		116,941
② 管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 2,325,722 ]	[ 2,325,722 ]
ア 人件費					1,163,119	1,163,119
イ 旅費交通費					70,050	70,050
ウ 事務費					425,898	425,898
エ 光熱費					35,533	35,533
オ 賃借料					151,584	151,584
カ 業務委託費						0
キ その他業務費					15,738	15,738
ク 諸会費					463,800	463,800
ケ 減価償却費						0
経常費用計	70,959,771	78,423,556	31,215,400	2,508,065	2,325,722	185,432,514
評価損益調整前当期増減額	△ 57,119	117,894	0	△ 60,775	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 57,119	117,894	0	△ 60,775	0	0
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						
① 貸倒損失	137,282					137,282
経常外費用計	137,282	0	0	0	0	137,282
当期経常外増減額	△ 137,282	0	0	0	0	△ 137,282
当期一般正味財産増減額	△ 194,401	117,894	0	△ 60,775	0	△ 137,282
一般正味財産期首残高	△ 18,808,451	22,735,125	0	△ 4,261,789	△ 1,736,093	△ 2,071,208
一般正味財産期末残高	△ 19,002,852	22,853,019	0	△ 4,322,564	△ 1,736,093	△ 2,208,490
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						
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		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	△ 19,002,852	173,853,019	0	△ 4,322,564	△ 1,736,093	148,791,510

## 貸借対照表（総括）

令和5年3月31日現在

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
①現金預金	38,021,344	26,486,333	11,535,011
②農地中間管理事業未収金	128,092	194,902	△ 66,810
③特例事業未収金	78,000	0	78,000
④就農支援事業未収金	0	0	0
⑤未収補助金等	10,878,852	14,703,501	△ 3,824,649
⑥基本金引当資産運用収入未収金	17	17	0
⑦強化拡充基金引当資産運用収入未収金	3,037	3,040	△ 3
⑧立替金	200	0	200
⑨仮払金	3,700	0	3,700
⑩特例事業用地	17,961,000	33,300,000	△ 15,339,000
流動資産合計	67,074,242	74,687,793	△ 7,613,551
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	50,000,000	0
②強化拡充基金引当有価証券	100,000,000	100,000,000	0
③就農支援資金引当預金	33,371,324	31,973,324	1,398,000
④就農支援資金違約金等引当預金	344,079	124,985	219,094
⑤供託金	38,000	0	38,000
特定資産合計	183,753,403	182,098,309	1,655,094
(3) その他固定資産			
①工具器具備品	1,243,470	1,243,470	0
②ソフトウェア	703,500	703,500	0
③車両運搬具	1,348,000	0	1,348,000
④減価償却累計額	△ 1,921,019	△ 1,804,078	△ 116,941
⑤就農支援資金貸付金	3,660,000	10,510,000	△ 6,850,000
⑥債務保証出資金	350,000	350,000	0
その他固定資産合計	5,383,951	11,002,892	△ 5,618,941
固定資産合計	190,137,354	194,101,201	△ 3,963,847
資産合計	257,211,596	268,788,994	△ 11,577,398
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
①短期借入金	17,961,000	33,300,000	△ 15,339,000
②農地中間管理事業費未払金	45,820	0	45,820
③農地中間管理事業業務費未払金	26,770,307	27,820,495	△ 1,050,188
④特例事業費未払金	7,875,000	0	7,875,000
⑤特例事業業務費未払金	368,554	367,079	1,475
⑥遊休農地リフォーム加速化事業未払金	26,088	13,098	12,990
⑦就農支援事業未払金	878,568	941,169	△ 62,601
⑧その他未払金	126,839	512,029	△ 385,190
⑨賃借料前受金	12,376,066	9,717,780	2,658,286
⑩前受金	0	0	0
⑪預り金	211,765	175,567	36,198
流動負債合計	66,640,007	72,847,217	△ 6,207,210
2. 固定負債			
①長期借入金	41,436,000	46,888,000	△ 5,452,000
②仮受金	344,079	124,985	219,094
固定負債合計	41,780,079	47,012,985	△ 5,232,906
負債合計	108,420,086	119,860,202	△ 11,440,116
<b>III 正味財産の部</b>			
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	△ 2,208,490	△ 2,071,208	△ 137,282
正味財産合計	148,791,510	148,928,792	△ 137,282
負債及び正味財産合計	257,211,596	268,788,994	△ 11,577,398

貸借対照表（内訳表）

令和5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 リフォーム加速化事業 〔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	37,437,066	584,278		38,021,344
②農地中間管理事業未収金	128,092			128,092
③特例事業未収金	78,000			78,000
④就農支援事業未収金				0
⑤未収補助金等	10,584,562	294,290		10,878,852
⑥基本金引当資産運用収入未収金	17			17
⑦強化拡充基金引当資産運用収入未収金	3,037			3,037
⑧立替金	200			200
⑨仮払金	3,700			3,700
⑩特例事業用地	17,961,000			17,961,000
流動資産合計	66,195,674	878,568	—	67,074,242
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		33,371,324		33,371,324
④就農支援資金違約金等引当預金		344,079		344,079
⑤供託金	38,000			38,000
特定資産合計	150,038,000	33,715,403	—	183,753,403
(3) その他固定資産				
①工具器具備品	775,520	467,950		1,243,470
②ソフトウェア	703,500			703,500
③車両運搬具	1,348,000			1,348,000
④減価償却累計額	△ 1,535,181	△ 385,838		△ 1,921,019
⑤就農支援資金貸付金		3,660,000		3,660,000
⑥債務保証出資金	350,000			350,000
その他固定資産合計	1,641,839	3,742,112	—	5,383,951
固定資産合計	152,679,839	37,457,515	—	190,137,354
資産合計	218,875,513	38,336,083	—	257,211,596
II 負債の部				
1. 流動負債				
①短期借入金	17,961,000			17,961,000
②農地中間管理事業費未払金	45,820			45,820
③農地中間管理事業業務費未払金	26,770,307			26,770,307
④特例事業費未払金	7,875,000			7,875,000
⑤特例事業業務費未払金	368,554			368,554
⑥遊休農地リフォーム加速化事業未払金	26,088			26,088
⑦就農支援事業未払金		878,568		878,568
⑧その他未払金	126,839			126,839
⑨賃借料前受金	12,376,066			12,376,066
⑩前受金	0			0
⑪預り金	211,765			211,765
流動負債合計	65,761,439	878,568	—	66,640,007
2. 固定負債				
①長期借入金		41,436,000		41,436,000
②仮受金		344,079		344,079
固定負債合計	0	41,780,079	—	41,780,079
負債合計	65,761,439	42,658,647	—	108,420,086
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	2,114,074	△ 4,322,564	—	△ 2,208,490
正味財産合計	153,114,074	△ 4,322,564	—	148,791,510
負債及び正味財産合計	218,875,513	38,336,083	—	257,211,596

財産目録（総括）

令和5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
<b>(流動資産)</b>				
流動資産	現金	手元保管（公社事務所金庫）	前渡資金	[ 13,986 ]
	預金	普通預金		[ 38,007,358 ]
		紀陽銀行	日常の収支資金（公益目的事業1）	26,984,264
		県信用農業協同組合連合会	農地の売買、貸借収支資金	4,328,581
		紀南農業協同組合	農地の貸付料受入等	523,676
		紀州農業協同組合	農地の貸付料受入等	706,975
		紀の里農業協同組合	農地の貸付料受入等	2,077,494
		紀北川上農業協同組合	農地の貸付料受入等	1,465,996
		ありだ農業協同組合	農地の貸付料受入等	377,450
		わかやま農業協同組合	農地の貸付料受入等	647,724
		ながみね農業協同組合	農地の貸付料受入等	310,920
		紀陽銀行	運転資金（公益目的事業2）	584,278
		農家4件分	農用地貸付料、農用地借入料	[ 128,092 ]
		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	[ 9,156,010 ]
		特別事業未収金	土地所有者2名	[ 78,000 ]
		特別事業未収補助金	特別事業の補助金未収分	[ 0 ]
		リフォーム加速化事業未収補助金	リフォーム加速化事業の補助金未収分	[ 175,400 ]
		就農支援事業未収補助金	就農支援事業の補助金未収分	[ 294,290 ]
		その他未収補助金	リフォーム加速化事業の補助金未収分	[ 1,253,152 ]
	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	[ 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	[ 3,037 ]	
	立替金	和歌山県庁人事課	[ 200 ]	
	仮払金	紀北県税事務所	[ 3,700 ]	
	特別事業用地	紀の川市、橋本市、広川町、みなべ町	[ 17,961,000 ]	
流動資産合計				67,074,242
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
特定資産	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
	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	[ 33,371,324 ]
	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	[ 344,079 ]
	供託金	和歌山地方法務局	所有者不明農地の供託金	[ 38,000 ]
その他固定資産	工具器具備品			[ 1,243,470 ]
		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	775,520
		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	467,950
	ソフトウェア	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	[ 703,500 ]
	車両運搬具	公社事務所（軽トラック）	公益目的保有財産であり、農地中間管理機構事業に使用	[ 1,348,000 ]
	減価償却累計額			[ △ 1,921,019 ]
	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	△ 775,516
	ソフトウェア減価償却累計額	公社事務所	農地貸借ソフトの償却額の累計	△ 703,499
	車両運搬具減価償却累計額	公社事務所	軽トラックの減価償却に使用	△ 56,166
	工具器具備品原価償却累計額	育成センター事務所	パソコン等の減価償却に使用	△ 385,838
就農支援資金等貸付金			[ 3,660,000 ]	
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	3,660,000	
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				190,137,354
資産合計				257,211,596
<b>(流動負債)</b>				
流動負債	短期借入金			[ 17,961,000 ]
	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	8,620,000
	県信用農業協同組合連合会	県信用農業協同組合連合会	国費対象事業の農地買入資金	9,341,000
	農地中間管理事業費未払金	土地所有者1名	農地賃借料	[ 45,820 ]
	農地中間管理事業業務費未払金	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	[ 26,770,307 ]
	特別事業費未払金	土地所有者2名	用地買入に係る未払金	[ 7,875,000 ]
	特別事業業務費未払金	取引業者等	業務費（特別）に係る未払金	[ 368,554 ]
	遊休農地リフォーム加速化事業未払金	取引業者等	業務費（リフォーム）、運営補助に係る未払金	[ 28,088 ]
	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	[ 878,568 ]
	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	[ 126,839 ]
	買付前受金	中間管理事業貸付農家	中間管理事業の買付前受金	[ 12,376,066 ]
	預り金			[ 211,765 ]
	源泉税	職員、司法書士等	所得税（個人負担分）の預り分等	56,043
	住民税	職員	住民税	47,800
	保険料	職員	健康保険、厚生年金保険、児童手当拠出金	107,922
	流動負債合計			
<b>(固定負債)</b>				
固定負債	長期借入金			[ 41,436,000 ]
	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	41,436,000
	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	344,079
固定負債合計				41,780,079
負債合計				108,420,086
正味財産				148,791,510