

II 平成26年度決算報告書

1 貸借対照表

平成27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			
現金預金	205,257,770	149,316,970	55,940,800
普通預金	205,257,770	149,316,970	55,940,800
未収金	151,091,798	165,696,184	△ 14,604,386
合理化事業未収金	50,949,025	57,989,397	△ 7,040,372
用地代金未収金	34,465,194	34,595,194	△ 130,000
合理化事業その他未収金	412,200	465,500	△ 53,300
未収延滞金	22,606,854	25,680,693	△ 3,073,839
未収支払利息	144	1,673	△ 1,529
未収補助金	39,463,579	46,713,727	△ 7,250,148
未収返還金	0	250,000	△ 250,000
その他未収金	3,194,802	0	3,194,802
貸倒引当金	△ 86,232,000	△ 88,460,000	2,228,000
前払小作料	13,179,100	22,189,300	△ 9,010,200
担い手支援事業前払小作料	13,179,100	22,189,300	△ 9,010,200
新規就農未収補助金	8,686,000	15,115,000	△ 6,429,000
就農準備資金未収補助金	6,155,000	6,126,000	29,000
新規就農奨励資金未収補助金	642,000	3,285,000	△ 2,643,000
新規就農促進資金未収補助金	1,889,000	5,704,000	△ 3,815,000
用地	382,386,000	401,861,000	△ 19,475,000
農地売買一般事業用地	400,000	0	400,000
農地売買特別事業用地	123,589,000	0	123,589,000
合理化一般事業用地	0	10,753,000	△ 10,753,000
中山間事業用地	6,664,000	11,706,000	△ 5,042,000
担い手支援事業用地	238,195,000	365,702,000	△ 127,507,000
長期貸付事業用地	13,538,000	13,700,000	△ 162,000
貯蔵品	397,599	319,660	77,939
貯蔵品	397,599	319,660	77,939
貸付金	54,264,000	70,816,000	△ 16,552,000
就農研修資金貸付金	36,528,000	47,583,000	△ 11,055,000
就農準備資金貸付金	3,301,000	5,567,000	△ 2,266,000
新規就農奨励資金貸付金	747,500	1,189,000	△ 441,500
新規就農促進資金貸付金	13,687,500	16,477,000	△ 2,789,500
仮払金	68,304	90,437	△ 22,133
流動資産合計	729,098,571	736,944,551	△ 7,845,980
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
基金造成資産	1,840,000	1,840,000	0
役員退職引当資産	781,200	781,200	0
退職給付引当資産	16,004,375	14,083,718	1,920,657
小作料減額引当資産	13,616,100	13,616,100	0
貸倒引当資産	2,572,713	2,572,713	0
減価償却積立資産	4,796,297	4,796,297	0
担い手育成事業積立資産	2,552,800	3,853,800	△ 1,301,000
担い手支援事業積立資産	52,348,000	66,627,100	△ 14,279,100
農地売買等事業積立資産	8,271,800	0	8,271,800
特定資産合計	102,783,285	108,170,928	△ 5,387,643
(2) その他固定資産			
車両運搬具	10,126,399	2	10,126,397
工具器具備品	213,673	230,919	△ 17,246

科 目	当年度	前年度	増 減
電話加入権	393,780	393,780	0
保証金	164,540	19,000	145,540
ソフトウェア	289,800	2,034,900	△ 1,745,100
出資金	350,000	350,000	0
その他固定資産合計	11,538,192	3,028,601	8,509,591
固定資産合計	114,321,477	111,199,529	3,121,948
資産合計	843,420,048	848,144,080	△ 4,724,032
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	175,886,110	127,461,495	48,424,615
短期借入金	400,000	10,453,000	△ 10,053,000
農用地買入資金借入金	400,000	10,453,000	△ 10,053,000
前受金	4,220,973	4,220,973	0
預り金	408,920	388,773	20,147
流動負債合計	180,916,003	142,524,241	38,391,762
2. 固定負債			
長期借入金	420,300,100	458,827,500	△ 38,527,400
担い手支援事業小作料前払資金借入金	13,179,100	22,189,300	△ 9,010,200
中山間事業農用地買入資金借入金	0	2,388,000	△ 2,388,000
担い手支援事業農用地買入資金借入金	293,239,300	299,993,200	△ 6,753,900
特別事業資金償還借入金	42,718,700	31,119,000	11,599,700
就農支援資金借入金	49,413,000	68,753,000	△ 19,340,000
新規就農奨励資金借入金	2,018,000	8,050,000	△ 6,032,000
新規就農促進資金借入金	19,732,000	26,335,000	△ 6,603,000
役員退職引当金	781,200	781,200	0
退職給付引当金	16,004,375	14,083,718	1,920,657
小作料減額引当金	13,616,100	13,616,100	0
長期預り金	63,172,600	70,480,900	△ 7,308,300
長期未払金	10,126,397	1,600,200	8,526,197
固定負債合計	524,000,772	559,389,618	△ 35,388,846
負債合計	704,916,775	701,913,859	3,002,916
III 正味財産の部			
1. 基金			
基金	1,840,000	1,840,000	0
(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)	(1,840,000)	(1,840,000)	(0)
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	136,663,273	144,390,221	△ 7,726,948
一般正味財産合計	136,663,273	144,390,221	△ 7,726,948
(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)	(4,796,297)	(4,796,297)	(0)
正味財産合計	138,503,273	146,230,221	△ 7,726,948
負債及び正味財産合計	843,420,048	848,144,080	△ 4,724,032

2 貸借対照表内訳表

平成27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				
現金預金	195,626,840	9,630,930		205,257,770
普通預金	195,626,840	9,630,930		205,257,770
未収金	148,447,798	2,644,000		151,091,798
合理化事業未収金	50,949,025	0		50,949,025
用地代金未収金	34,465,194	0		34,465,194
合理化事業その他未収金	412,200	0		412,200
未収延滞金	22,606,854	0		22,606,854
未収支払利息	144	0		144
未収補助金	39,463,579	0		39,463,579
その他未収金	550,802	2,644,000		3,194,802
貸倒引当金	△ 86,232,000	0		△ 86,232,000
前払小作料	13,179,100	0		13,179,100
担い手支援事業前払小作料	13,179,100	0		13,179,100
新規就農未収補助金	8,686,000	0		8,686,000
就農準備資金未収補助金	6,155,000	0		6,155,000
新規就農奨励資金未収補助金	642,000	0		642,000
新規就農促進資金未収補助金	1,889,000	0		1,889,000
用地	382,386,000	0		382,386,000
中山間事業用地	6,664,000	0		6,664,000
担い手支援事業用地	238,195,000	0		238,195,000
長期貸付事業用地	13,538,000	0		13,538,000
農地売買一般事業用地	400,000	0		400,000
農地売買特別事業用地	123,589,000	0		123,589,000
貯蔵品	255,960	141,639		397,599
貯蔵品	255,960	141,639		397,599
貸付金	54,264,000	0		54,264,000
就農研修資金貸付金	36,528,000	0		36,528,000
就農準備資金貸付金	3,301,000	0		3,301,000
新規就農奨励資金貸付金	747,500	0		747,500
新規就農促進資金貸付金	13,687,500	0		13,687,500
仮払金	0	68,304		68,304
内部会計貸付金	0	2,000,000	△ 2,000,000	0
公益目的事業貸付金	0	2,000,000	△ 2,000,000	0
流動資産合計	716,613,698	14,484,873	△ 2,000,000	729,098,571
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
基金造成資産	0	1,840,000		1,840,000
役員退職引当資産	0	781,200		781,200
退職給付引当資産	7,113,124	8,891,251		16,004,375
小作料減額引当資産	13,616,100	0		13,616,100
貸倒引当資産	2,572,713	0		2,572,713
減価償却積立資産	0	4,796,297		4,796,297
担い手育成事業積立資産	2,552,800	0		2,552,800
担い手支援事業積立資産	52,348,000	0		52,348,000
農地売買等事業積立資産	8,271,800	0		8,271,800
特定資産合計	86,474,537	16,308,748		102,783,285
(2) その他固定資産				
車両運搬具	10,126,399	0		10,126,399
工具器具備品	0	213,673		213,673

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
電話加入権	0	393,780		393,780
保証金	0	164,540		164,540
ソフトウェア	0	289,800		289,800
出資金	350,000	0		350,000
その他固定資産合計	10,476,399	1,061,793		11,538,192
固定資産合計	96,950,936	17,370,541		114,321,477
資 産 合 計	813,564,634	31,855,414	△ 2,000,000	843,420,048
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	172,926,131	2,959,979		175,886,110
短期借入金	400,000	0		400,000
農用地買入資金借入金	400,000	0		400,000
前受金	4,220,973	0		4,220,973
預り金	252,898	156,022		408,920
内部会計借入金	2,000,000	0	△ 2,000,000	-
公益目的事業借入金	2,000,000	0	△ 2,000,000	-
流動負債合計	179,800,002	3,116,001	△ 2,000,000	180,916,003
2. 固定負債				
長期借入金	420,300,100	0		420,300,100
担い手支援事業小作料 前払資金借入金	13,179,100	0		13,179,100
担い手支援事業農用地 買入資金借入金	293,239,300	0		293,239,300
特別事業資金償還借入金	42,718,700	0		42,718,700
就農支援資金借入金	49,413,000	0		49,413,000
新規就農奨励資金借入金	2,018,000	0		2,018,000
新規就農促進資金借入金	19,732,000	0		19,732,000
役員退職引当金	0	781,200		781,200
退職給付引当金	7,113,124	8,891,251		16,004,375
小作料減額引当金	13,616,100	0		13,616,100
長期預り金	63,172,600	0		63,172,600
長期未払金	10,126,397	0		10,126,397
固定負債合計	514,328,321	9,672,451		524,000,772
負 債 合 計	694,128,323	12,788,452	△ 2,000,000	704,916,775
III 正味財産の部				
1. 基金				
基金	0	1,840,000		1,840,000
(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)	(1,840,000)	()	(1,840,000)
2. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0		0
3. 一般正味財産				
(1) 代替基金	0	0		0
(2) その他一般正味財産	119,436,311	17,226,962		136,663,273
一般正味財産合計	119,436,311	17,226,962		136,663,273
(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)	(4,796,297)	()	(4,796,297)
正味財産合計	119,436,311	19,066,962		138,503,273
負債及び正味財産合計	813,564,634	31,855,414	△ 2,000,000	843,420,048

3 正味財産増減計算書

平成 26年4月1日から平成 27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 特定資産運用益	[80,336]	[66,044]	[14,292]
特定資産受取利息	(80,336)	(66,044)	(14,292)
特定資産受取利息	80,336	66,044	14,292
② 農地売買等事業収入	[158,135,115]	[0]	[158,135,115]
一般事業収入	(7,880,815)	(0)	(7,880,815)
用地売却収入	7,720,000	0	7,720,000
支払利息収入	3,015	0	3,015
その他の収入	157,800	0	157,800
特別事業収入	(150,254,300)	(0)	(150,254,300)
用地売却収入	145,680,000	0	145,680,000
用地貸付料収入	320,100	0	320,100
その他の収入	4,254,200	0	4,254,200
③ 合理化事業収入	[221,270,357]	[449,908,688]	[△ 228,638,331]
一般事業収入	(39,948,357)	(67,223,838)	(△ 27,275,481)
用地売却収入	18,058,000	41,644,700	△ 23,586,700
年払小作料収入	21,402,400	24,482,200	△ 3,079,800
支払利息収入	12,057	44,438	△ 32,381
その他の収入	475,900	1,052,500	△ 576,600
特別事業収入	(181,292,000)	(382,684,850)	(△ 201,392,850)
用地売却収入	2,588,000	1,886,500	701,500
担い手支援事業用地売却収入	153,294,500	344,489,700	△ 191,195,200
担い手支援事業小作料収入	9,010,200	12,600,300	△ 3,590,100
中山間事業貸付料収入	93,000	216,400	△ 123,400
担い手支援事業貸付料収入	11,027,600	13,283,700	△ 2,256,100
用地貸借解約収入	0	412,700	△ 412,700
その他の収入	5,278,700	9,795,550	△ 4,516,850
長期貸付農地保有合理化事業収入	(30,000)	(0)	(30,000)
用地売却収入	30,000	0	30,000
④ 畜産担い手育成総合整備事業収入	[104,570,000]	[189,892,650]	[△ 85,322,650]
畜産担い手育成総合整備事業収入	(104,570,000)	(189,892,650)	(△ 85,322,650)
畜産担い手育成総合整備譲渡収入	104,570,000	189,892,650	△ 85,322,650
⑤ 受託事業収入	[3,974,068]	[4,491,751]	[△ 517,683]
地域林業雇用改善促進事業収入	2,513,068	3,299,250	△ 786,182
稲わら流通コーディネーター育成事業収入	1,461,000	1,192,501	268,499
⑥ 受取補助金等	[504,337,154]	[603,322,773]	[△ 98,985,619]
受取補助金	(504,337,154)	(603,322,773)	(△ 98,985,619)
受取農地中間管理事業事務費補助金	87,380,712	0	87,380,712
受取農地売買等事業事務費補助金	7,845,438	0	7,845,438
受取農地中間管理機構促進補助金	6,700,000	0	6,700,000
受取合理化事業業務費補助金	0	10,982,947	△ 10,982,947
受取合理化事業利子補助金	2,826	17,801	△ 14,975
受取合理化促進事業推進費補助金	0	6,369,000	△ 6,369,000
受取畜産担い手育成総合整備事業補助金	209,807,000	386,978,000	△ 177,171,000
受取新規就農促進対策推進事業補助金	3,591,000	3,324,939	266,061
受取青年就農準備給付費補助金	92,250,000	104,500,000	△ 12,250,000
受取新規就農総合支援事業費補助金	4,799,164	4,701,295	97,869

科 目	当年度	前年度	増 減
受取就農準備資金償還免除補助金	1,330,000	0	1,330,000
受取林業労働力確保支援センター 事業費補助金	23,350,000	34,466,000	△ 11,116,000
受取森林・林業人材育成加速化 事業費補助金	40,164,567	22,324,727	17,839,840
受取管理費補助金	27,116,447	29,658,064	△ 2,541,617
⑦ 雑収益	[3,960,823]	[2,471,965]	[1,488,858]
雑収益	(3,960,823)	(2,471,965)	(1,488,858)
受取利息	41,494	48,116	△ 6,622
雑収益	3,919,329	2,423,849	1,495,480
經常収益計	996,327,853	1,250,153,871	△ 253,826,018
(2) 經常費用			
① 農地中間管理事業費	[89,910,551]	[0]	[89,910,551]
事務費	(89,868,689)	(0)	(89,868,689)
給料手当	27,673,465	0	27,673,465
賃金	4,320,136	0	4,320,136
退職給付費用	231,881	0	231,881
法定福利費	5,488,839	0	5,488,839
会議費	191,792	0	191,792
旅費交通費	1,564,640	0	1,564,640
通信運搬費	1,144,134	0	1,144,134
減価償却費	2,341,123	0	2,341,123
消耗備品費	3,554,202	0	3,554,202
広告宣伝費	2,392,200	0	2,392,200
新聞図書費	252,334	0	252,334
修繕費	335,880	0	335,880
印刷製本費	1,810,125	0	1,810,125
燃料費	652,099	0	652,099
賃借料	920,378	0	920,378
謝金	93,000	0	93,000
支払負担金	46,314	0	46,314
委託費	36,798,055	0	36,798,055
支払手数料	31,092	0	31,092
雑費	27,000	0	27,000
支払利息	(41,862)	(0)	(41,862)
運用資金支払利息	41,862	0	41,862
② 農地売買等事業費	[165,836,910]	[0]	[165,836,910]
用地売却原価	(153,400,000)	(0)	(153,400,000)
一般事業用地売却原価	7,720,000	0	7,720,000
特別事業用地売却原価	145,680,000	0	145,680,000
事業費	(11,628,465)	(0)	(11,628,465)
給料手当	947,493	0	947,493
賃金	4,178,400	0	4,178,400
法定福利費	1,547,041	0	1,547,041
会議費	31,800	0	31,800
旅費交通費	91,552	0	91,552
通信運搬費	324,256	0	324,256
消耗備品費	684,350	0	684,350
印刷製本費	146,565	0	146,565
燃料費	228,249	0	228,249
賃借料	653,256	0	653,256
租税公課	2,236,690	0	2,236,690

科 目	当年度	前年度	増 減
委託費	344,000	0	344,000
支払手数料	157,261	0	157,261
雑費	57,552	0	57,552
支払利息	(808,445)	(0)	(808,445)
農用地買入資金支払利息	3,684	0	3,684
特別事業資金償還借入金支払利息	788,801	0	788,801
運用資金支払利息	15,960	0	15,960
③ 合理化事業費	[227,062,301]	[491,593,474]	[△ 264,531,173]
用地売却原価	(187,272,000)	(414,591,700)	(△ 227,319,700)
合理化一般事業用地売却原価	18,058,000	41,644,700	△ 23,586,700
中山間事業用地売却原価	4,930,000	6,675,000	△ 1,745,000
担い手支援事業用地売却原価	164,284,000	366,272,000	△ 201,988,000
小作料原価	(30,412,600)	(37,420,100)	(△ 7,007,500)
一般事業年払小作料	21,402,400	24,407,100	△ 3,004,700
担い手支援事業前払小作料	9,010,200	13,013,000	△ 4,002,800
助成事業費	(356,800)	(9,103,200)	(△ 8,746,400)
担い手支援事業助成金	356,800	9,103,200	△ 8,746,400
合理化業務費	(0)	(23,729,632)	(△ 23,729,632)
給料手当	0	7,558,249	△ 7,558,249
賃金	0	5,555,204	△ 5,555,204
法定福利費	0	3,261,255	△ 3,261,255
会議費	0	48,900	△ 48,900
旅費交通費	0	848,260	△ 848,260
通信運搬費	0	471,751	△ 471,751
消耗備品費	0	1,557,318	△ 1,557,318
新聞図書費	0	199,772	△ 199,772
印刷製本費	0	70,975	△ 70,975
燃料費	0	213,946	△ 213,946
貸借料	0	496,483	△ 496,483
租税公課	0	2,796,670	△ 2,796,670
支払負担金	0	6,000	△ 6,000
委託費	0	383,000	△ 383,000
支払手数料	0	261,849	△ 261,849
支払利息	(36,901)	(961,442)	(△ 924,541)
農用地買入資金支払利息	11,815	44,777	△ 32,962
中山間事業農用地買入資金支払利息	2,826	17,801	△ 14,975
特別事業資金償還借入金支払利息	22,260	819,108	△ 796,848
運用資金支払利息	0	79,756	△ 79,756
小作料減額引当金繰入額	0	17,400	△ 17,400
合理化事業用地評価損	8,984,000	5,770,000	3,214,000
④ 畜産担い手育成総合整備事業費	[313,538,498]	[577,251,475]	[△ 263,712,977]
事業費	(313,456,028)	(576,807,100)	(△ 263,351,072)
給料手当	6,413,646	6,206,945	206,701
賃金	3,459,069	3,790,188	△ 331,119
退職給付費用	128,744	96,124	32,620
法定福利費	2,466,249	2,856,960	△ 390,711
会議費	33,300	118,100	△ 84,800
旅費交通費	907,956	899,660	8,296
通信運搬費	245,225	591,878	△ 346,653
消耗備品費	3,204,186	3,631,535	△ 427,349
新聞図書費	474,923	478,924	△ 4,001
修繕費	150,689	333,325	△ 182,636

科 目	当年度	前年度	增 減
印刷製本費	133,785	371,285	△ 237,500
燃料費	166,132	401,829	△ 235,697
賃借料	1,514,046	1,105,152	408,894
保険料	229,570	236,440	△ 6,870
租税公課	377,750	560,850	△ 183,100
支払負担金	297,011	143,000	154,011
工事請負費	289,806,410	499,165,300	△ 209,358,890
委託費	2,779,877	55,259,400	△ 52,479,523
支払手数料	568,748	470,535	98,213
雑費	98,712	89,670	9,042
支払利息	(82,470)	(444,375)	(△ 361,905)
運用資金支払利息	82,470	444,375	△ 361,905
⑤ 新規就農促進対策推進事業費	[4,794,830]	[4,887,906]	[△ 93,076]
事業費	(4,779,596)	(4,849,840)	(△ 70,244)
給料手当	664,809	557,895	106,914
賃金	1,949,275	1,795,200	154,075
法定福利費	1,056,389	998,424	57,965
会議費	4,100	0	4,100
旅費交通費	492,960	332,120	160,840
通信運搬費	102,312	115,616	△ 13,304
消耗備品費	219,021	159,362	59,659
広告宣伝費	0	105,000	△ 105,000
印刷製本費	22,410	521,325	△ 498,915
燃料費	12,269	46,423	△ 34,154
賃借料	49,248	23,154	26,094
租税公課	9,900	5,600	4,300
支払負担金	26,800	5,000	21,800
委託費	39,980	56,046	△ 16,066
支払手数料	3,195	7,875	△ 4,680
雑費	126,928	120,800	6,128
支払利息	(15,234)	(38,066)	(△ 22,832)
運用資金支払利息	15,234	38,066	△ 22,832
⑥ 青年就農準備給付事業費	[92,250,000]	[104,500,000]	[△ 12,250,000]
事業費	(92,250,000)	(104,500,000)	(△ 12,250,000)
青年就農準備給付金	92,250,000	104,500,000	△ 12,250,000
⑦ 新規就農総合支援事業費	[5,127,277]	[5,004,570]	[122,707]
事業費	(5,127,277)	(5,004,570)	(122,707)
賃金	3,436,325	3,440,800	△ 4,475
法定福利費	515,871	507,736	.8,135
会議費	24,700	25,000	△ 300
旅費交通費	52,767	40,080	12,687
通信運搬費	284,288	290,752	△ 6,464
消耗備品費	575,219	479,522	95,697
印刷製本費	33,615	0	33,615
燃料費	149,936	131,535	18,401
賃借料	49,248	11,970	37,278
支払手数料	5,308	77,175	△ 71,867
⑧ 就農支援資金貸付事業費	[1,449,000]	[0]	[1,449,000]
就農支援資金償還免除額	(1,330,000)	(0)	(1,330,000)
就農準備資金償還免除額	1,330,000	0	1,330,000
貸倒引当金繰入額	119,000	0	119,000
⑨ 新規就農奨励・促進資金貸付事業費	[43,000]	[0]	[43,000]

科 目	当年度	前年度	増 減
貸倒引当金繰入額	43,000	0	43,000
⑩ 稲わら流通コーディネーター育成事業費	[1,460,755]	[1,192,501]	[268,254]
事業費	(1,460,755)	(1,192,501)	(268,254)
貸金	897,600	897,600	0
法定福利費	127,428	132,794	△ 5,366
会議費	9,000	9,800	△ 800
旅費交通費	39,375	93,190	△ 53,815
通信運搬費	23,058	2,950	20,108
消耗備品費	128,003	4,543	123,460
燃料費	42,339	0	42,339
賃借料	111,456	0	111,456
租税公課	82,002	51,519	30,483
支払手数料	494	105	389
⑪ 林業労働力確保支援センター事業費	[63,675,050]	[57,485,999]	[6,189,051]
事業費	(63,675,050)	(57,485,999)	(6,189,051)
給料手当	8,133,295	7,575,542	557,753
貸金	110,170	402,220	△ 292,050
退職給付費用	160,140	693,187	△ 533,047
法定福利費	896,404	903,617	△ 7,213
福利厚生費	13,734	13,353	381
会議費	244,796	292,000	△ 47,204
旅費交通費	140,301	204,705	△ 64,404
通信運搬費	145,440	148,383	△ 2,943
消耗備品費	1,093,763	1,228,902	△ 135,139
新聞図書費	222,341	252,615	△ 30,274
修繕費	199,954	323,251	△ 123,297
印刷製本費	259,200	21,212	237,988
燃料費	79,110	50,222	28,888
賃借料	1,902,840	2,648,358	△ 745,518
保険料	34,430	61,540	△ 27,110
諸謝金	578,800	1,537,000	△ 958,200
租税公課	39,900	66,300	△ 26,400
支払負担金	977,844	1,051,265	△ 73,421
支払助成金	47,563,216	38,713,477	8,849,739
委託費	828,900	1,239,000	△ 410,100
支払手数料	24,552	34,650	△ 10,098
雑費	25,920	25,200	720
⑫ 厚生労働省受託事業費	[2,533,643]	[3,239,237]	[△ 705,594]
事業費	(2,533,643)	(3,239,237)	(△ 705,594)
貸金	1,614,230	2,380,580	△ 766,350
法定福利費	242,448	388,147	△ 145,699
福利厚生費	13,734	0	13,734
会議費	89,424	60,690	28,734
旅費交通費	28,664	1,600	27,064
通信運搬費	38,566	37,573	993
消耗備品費	129,564	78,058	51,506
印刷製本費	0	9,090	△ 9,090
燃料費	63,616	27,184	36,432
賃借料	84,240	81,900	2,340
諸謝金	75,000	30,000	45,000
租税公課	153,080	142,105	10,975
支払手数料	1,077	2,310	△ 1,233

科 目	当年度	前年度	増 減
⑬ 管理費	[38,762,986]	[-30,936,435]	[7,826,551]
人件費	(26,549,758)	(22,827,651)	(3,722,107)
役員報酬	5,663,700	5,220,113	443,587
給料手当	14,973,997	13,218,935	1,755,062
退職給付費用	1,399,892	206,090	1,193,802
法定福利費	4,512,169	4,182,513	329,656
その他管理費	(12,169,699)	(8,000,023)	(4,169,676)
役員報酬	306,900	232,500	74,400
福利厚生費	234,340	113,351	120,989
接待交際費	5,744	8,627	△ 2,883
会議費	104,890	165,145	△ 60,255
旅費交通費	387,255	207,640	179,615
通信運搬費	141,443	84,809	56,634
減価償却費	1,762,346	1,495,646	266,700
消耗備品費	790,967	133,283	657,684
新聞図書費	366,535	138,600	227,935
修繕費	172,183	0	172,183
印刷製本費	1,037	3,013	△ 1,976
燃料費	9,610	53,095	△ 43,485
賃借料	1,769,964	1,591,337	178,627
租税公課	2,225,500	9,900	2,215,600
支払負担金	2,434,981	2,383,435	51,546
委託費	1,433,100	1,302,000	131,100
支払手数料	8,359	38,660	△ 30,301
雑費	14,545	38,982	△ 24,437
支払利息	(43,529)	(108,761)	(△ 65,232)
運用資金支払利息	43,529	108,761	△ 65,232
経常費用計	1,006,444,801	1,276,091,597	△ 269,646,796
当期経常増減額	△ 10,116,948	△ 25,937,726	15,820,778
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
引当金戻入額	[2,390,000]	[1,440,635]	[949,365]
退職給付引当金戻入額	0	192,635	△ 192,635
貸倒引当金戻入額	2,390,000	1,248,000	1,142,000
経常外収益計	2,390,000	1,440,635	949,365
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	2,390,000	1,440,635	949,365
当期一般正味財産増減額	△ 7,726,948	△ 24,497,091	16,770,143
一般正味財産期首残高	144,390,221	168,887,312	△ 24,497,091
一般正味財産期末残高	136,663,273	144,390,221	△ 7,726,948
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	1,840,000	1,840,000	0
基金期末残高	1,840,000	1,840,000	0
IV 正味財産期末残高	138,503,273	146,230,221	△ 7,726,948

科目	公益目的事業会計										法人会計	合計
	農地中間管理事業	農地売買等事業	公社営資産基礎整備事業	青年農業指導センター事業	林業労働力確保支援センター事業	厚生労働省受託事業	福むら有効利用促進事業	共通	小計			
印刷製本費	1,810,125	0	0	0	0	0	0	0	1,810,125	0	0	1,810,125
燃料費	652,099	0	0	0	0	0	0	0	652,099	0	0	652,099
貸借料	920,378	0	0	0	0	0	0	0	920,378	0	0	920,378
諸附金	93,000	0	0	0	0	0	0	0	93,000	0	0	93,000
支払負担金	46,314	0	0	0	0	0	0	0	46,314	0	0	46,314
委託費	36,798,055	0	0	0	0	0	0	0	36,798,055	0	0	36,798,055
支払手数料	31,092	0	0	0	0	0	0	0	31,092	0	0	31,092
雑費	27,000	0	0	0	0	0	0	0	27,000	0	0	27,000
支払利息	41,862	0	0	0	0	0	0	0	41,862	0	0	41,862
運用資金支払利息	41,862	0	0	0	0	0	0	0	41,862	0	0	41,862
農地売買等事業費	0	165,040,850	0	0	0	0	0	0	165,040,850	0	0	165,040,850
用地売渡原価	0	153,400,000	0	0	0	0	0	0	153,400,000	0	0	153,400,000
一般事業用地売渡原価	0	7,720,000	0	0	0	0	0	0	7,720,000	0	0	7,720,000
特別事業用地売渡原価	0	145,680,000	0	0	0	0	0	0	145,680,000	0	0	145,680,000
事業費	0	10,832,405	0	0	0	0	0	0	10,832,405	796,060	0	11,628,465
給料手当	0	947,493	0	0	0	0	0	0	947,493	0	0	947,493
法定福利費	0	4,178,400	0	0	0	0	0	0	4,178,400	0	0	4,178,400
会費	0	1,547,041	0	0	0	0	0	0	1,547,041	0	0	1,547,041
旅費交通費	0	31,800	0	0	0	0	0	0	31,800	0	0	31,800
通信運搬費	0	91,552	0	0	0	0	0	0	91,552	0	0	91,552
消耗備品費	0	207,719	0	0	0	0	0	0	207,719	0	0	207,719
印刷製本費	0	4,827	0	0	0	0	0	0	4,827	0	0	4,827
燃料費	0	146,565	0	0	0	0	0	0	146,565	0	0	146,565
賃借料	0	228,249	0	0	0	0	0	0	228,249	0	0	228,249
租税公課	0	653,256	0	0	0	0	0	0	653,256	0	0	653,256
委託費	0	2,236,690	0	0	0	0	0	0	2,236,690	0	0	2,236,690
支払手数料	0	344,000	0	0	0	0	0	0	344,000	0	0	344,000
雑費	0	157,261	0	0	0	0	0	0	157,261	0	0	157,261
支払利息	0	57,552	0	0	0	0	0	0	57,552	0	0	57,552
農用地買入資金支払利息	0	808,445	0	0	0	0	0	0	808,445	0	0	808,445
特別事業資金償還借入金支払利息	0	3,684	0	0	0	0	0	0	3,684	0	0	3,684
運用資金支払利息	0	788,801	0	0	0	0	0	0	788,801	0	0	788,801
合理化事業費	0	15,960	0	0	0	0	0	0	15,960	0	0	15,960
用地売渡原価	0	227,062,301	0	0	0	0	0	0	227,062,301	0	0	227,062,301
合理化一般事業用地売渡原価	0	187,272,000	0	0	0	0	0	0	187,272,000	0	0	187,272,000
中山間事業用地売渡原価	0	18,058,900	0	0	0	0	0	0	18,058,900	0	0	18,058,900
	0	4,930,000	0	0	0	0	0	0	4,930,000	0	0	4,930,000

公益目的事業会計

科 目	公益目的事業会計							合 計			
	農地中 管理事業	農地 買取事業	公社 基盤整備事業	農地 買取事業	青年 農業者 育成センター事業	林業 労働力確保 支援センター事業	厚生 労働省 受託事業		精 わら ち有 効 利用 促進 事業	共 通	小 計
担い手支援事業用現壳渡原価	0	164,284,000	0	0	0	0	0	0	164,284,000	0	164,284,000
小作料原価	0	30,412,600	0	0	0	0	0	0	30,412,600	0	30,412,600
一般事業年払小作料	0	21,402,400	0	0	0	0	0	0	21,402,400	0	21,402,400
担い手支援事業前払小作料	0	9,010,200	0	0	0	0	0	0	9,010,200	0	9,010,200
助成事業費	0	356,800	0	0	0	0	0	0	356,800	0	356,800
担い手支援事業助成金	0	356,800	0	0	0	0	0	0	356,800	0	356,800
支払利息	0	36,901	0	0	0	0	0	0	36,901	0	36,901
農用畑買入資金支払利息	0	11,815	0	0	0	0	0	0	11,815	0	11,815
中山間事業農用地買入資金支払利息	0	2,826	0	0	0	0	0	0	2,826	0	2,826
特別事業資金償還借入金支払利息	0	22,260	0	0	0	0	0	0	22,260	0	22,260
合理化事業用地評価損	0	8,984,000	0	0	0	0	0	0	8,984,000	0	8,984,000
菅藎担い手育成総合整備事業費	0	0	312,216,709	0	0	0	0	1,321,789	313,538,498	0	313,538,498
事業費	0	0	312,134,239	0	0	0	0	1,321,789	313,465,028	0	313,465,028
給料手当	0	0	6,413,646	0	0	0	0	0	6,413,646	0	6,413,646
賃金	0	0	3,459,069	0	0	0	0	0	3,459,069	0	3,459,069
退職給付費用	0	0	128,744	0	0	0	0	0	128,744	0	128,744
法定福利費	0	0	2,466,249	0	0	0	0	0	2,466,249	0	2,466,249
会議費	0	0	33,300	0	0	0	0	0	33,300	0	33,300
旅費交通費	0	0	907,956	0	0	0	0	0	907,956	0	907,956
通信運搬費	0	0	52,324	0	0	0	0	192,901	245,225	0	245,225
消耗備品費	0	0	2,075,298	0	0	0	0	1,128,888	3,204,186	0	3,204,186
新聞図書費	0	0	474,923	0	0	0	0	0	474,923	0	474,923
修繕費	0	0	150,689	0	0	0	0	0	150,689	0	150,689
印刷製本費	0	0	133,785	0	0	0	0	0	133,785	0	133,785
燃料費	0	0	166,132	0	0	0	0	0	166,132	0	166,132
賃借料	0	0	1,514,046	0	0	0	0	0	1,514,046	0	1,514,046
保険料	0	0	229,570	0	0	0	0	0	229,570	0	229,570
租税公課	0	0	377,750	0	0	0	0	0	377,750	0	377,750
支払負担金	0	0	297,011	0	0	0	0	0	297,011	0	297,011
工事請負費	0	0	289,806,410	0	0	0	0	0	289,806,410	0	289,806,410
委託費	0	0	2,779,877	0	0	0	0	0	2,779,877	0	2,779,877
支払手数料	0	0	568,748	0	0	0	0	0	568,748	0	568,748
雑費	0	0	98,712	0	0	0	0	0	98,712	0	98,712
支払利息	0	0	82,470	0	0	0	0	0	82,470	0	82,470
運用資金支払利息	0	0	82,470	0	0	0	0	0	82,470	0	82,470
新規就農促進対策推進事業費	0	0	4,640,910	0	0	0	0	153,920	4,794,830	0	4,794,830
事業費	0	0	4,625,676	0	0	0	0	153,920	4,779,596	0	4,779,596

科 目	公益目的事業会計										合 計
	農地管理事業	農地充實事業	公社營農事業 基礎整備事業	青年農業者等 成立の夕一事業	農業労働力確保 支援の夕一事業	厚生労働省 受託事業	地方自治体 利用促進事業	共 通	小 計	法人会計	
給料手当	0	0	0	664,809	0	0	0	0	664,809	0	664,809
賞金	0	0	0	1,949,275	0	0	0	0	1,949,275	0	1,949,275
法定福利費	0	0	0	1,056,389	0	0	0	0	1,056,389	0	1,056,389
会議費	0	0	0	4,100	0	0	0	0	4,100	0	4,100
旅費交通費	0	0	0	492,960	0	0	0	0	492,960	0	492,960
通信運搬費	0	0	0	79,911	0	0	0	22,401	102,312	0	102,312
消耗備品費	0	0	0	87,502	0	0	0	131,519	219,021	0	219,021
印刷製本費	0	0	0	22,410	0	0	0	0	22,410	0	22,410
燃料費	0	0	0	12,269	0	0	0	0	12,269	0	12,269
賃借料	0	0	0	49,248	0	0	0	0	49,248	0	49,248
租税公課	0	0	0	9,900	0	0	0	0	9,900	0	9,900
支払負担金	0	0	0	26,800	0	0	0	0	26,800	0	26,800
委託費	0	0	0	39,980	0	0	0	0	39,980	0	39,980
支払手数料	0	0	0	3,195	0	0	0	0	3,195	0	3,195
雑費	0	0	0	126,928	0	0	0	0	126,928	0	126,928
支払利息	0	0	0	15,234	0	0	0	0	15,234	0	15,234
運用資金支払利息	0	0	0	15,234	0	0	0	0	15,234	0	15,234
青年就業準備給付事業費	0	0	0	92,250,000	0	0	0	0	92,250,000	0	92,250,000
事業費	0	0	0	92,250,000	0	0	0	0	92,250,000	0	92,250,000
青年就業準備給付金	0	0	0	92,250,000	0	0	0	0	92,250,000	0	92,250,000
新規就業総合支援事業費	0	0	0	4,485,140	0	0	0	642,137	5,127,277	0	5,127,277
事業費	0	0	0	4,485,140	0	0	0	642,137	5,127,277	0	5,127,277
賞金	0	0	0	3,436,325	0	0	0	0	3,436,325	0	3,436,325
法定福利費	0	0	0	515,871	0	0	0	0	515,871	0	515,871
会議費	0	0	0	24,700	0	0	0	0	24,700	0	24,700
旅費交通費	0	0	0	52,767	0	0	0	0	52,767	0	52,767
通信運搬費	0	0	0	190,154	0	0	0	-94,134	284,288	0	284,288
消耗備品費	0	0	0	27,216	0	0	0	548,003	575,219	0	575,219
印刷製本費	0	0	0	33,615	0	0	0	0	33,615	0	33,615
燃料費	0	0	0	149,936	0	0	0	0	149,936	0	149,936
賃借料	0	0	0	49,248	0	0	0	0	49,248	0	49,248
支払手数料	0	0	0	5,308	0	0	0	0	5,308	0	5,308
就業支援資金貸付事業費	0	0	0	1,449,000	0	0	0	0	1,449,000	0	1,449,000
就業支援資金償還免除額	0	0	0	1,330,000	0	0	0	0	1,330,000	0	1,330,000
就業準備資金償還免除額	0	0	0	1,330,000	0	0	0	0	1,330,000	0	1,330,000
貸倒引当金繰入額	0	0	0	119,000	0	0	0	0	119,000	0	119,000
新規就業奨励・促進資金貸付事業費	0	0	0	43,000	0	0	0	0	43,000	0	43,000

科 目	公益目的事業会計										法人会計	合 計	
	農地中 管理事業	農地 事業	農地 売買等 事業	公社・営 産 基金 事業	青年 農業者 育成 事業	林業 労働力 確保 支援 事業	厚生 労働省 委託 事業	都 道 府 県 支 援 事業	共 通	小 計			
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,359	8,359
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,545	14,545
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,529	43,529
運用基金支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,529	43,529
経常費用計	87,452,870	392,103,151	312,216,709	102,868,050	61,791,714	2,533,643	1,338,834	7,376,844	967,681,815	38,762,986	1,006,444,801		
当期経常増減額	△ 2,291,596	△ 5,685,634	△ 374,170	△ 1,686,219	△ 158,838	△ 20,491	0	0	△ 10,116,948	0	△ 10,116,948	0	0
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
引当金戻入額	0	2,390,000	0	0	0	0	0	0	2,390,000	0	2,390,000	0	2,390,000
貸倒引当金戻入額	0	2,390,000	0	0	0	0	0	0	2,390,000	0	2,390,000	0	2,390,000
経常外収益計	0	2,390,000	0	0	0	0	0	0	2,390,000	0	2,390,000	0	2,390,000
(2) 経常外費用													
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	2,390,000	0	0	0	0	0	0	2,390,000	0	2,390,000	0	2,390,000
他会計振替額	2,291,596	△ 4,161,800	82,470	1,787,534	160,140	0	0	0	160,140	△ 160,140	△ 160,140	0	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 7,357,234	△ 291,700	101,315	1,302	△ 20,491	0	0	△ 7,566,808	△ 160,140	△ 7,726,948	0	0
一般正味財産期首残高	0	125,403,560	291,701	1,243,988	3,877	60,013	0	0	127,003,119	17,387,102	144,390,221	0	0
一般正味財産期末残高	0	118,046,326	1	1,345,283	5,179	39,522	0	0	119,436,311	17,226,982	136,663,273	0	0
II 指定正味財産増減の部													
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 基金増減の部													
当期基金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基金期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,840,000	1,840,000
基金期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,840,000	1,840,000
IV 正味財産期末残高	0	118,046,326	1	1,345,283	5,179	39,522	0	0	119,436,311	17,066,982	138,503,273	0	0

5 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法で行っている。

ただし、期末における正味売却価額が取得価額よりも下落している場合には正味売却価額をもって貸借対照表価額としている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(3) 引当金の計上基準

役員退職引当金

役員退職手当支給規程に基づいた常勤役員の退職による期末要支給額を計上している。

退職給付引当金

職員退職手当支給規程に基づいたプロパー職員の自己都合退職による期末要支給額を計上している。

小作料減額引当金

小作料減額請求による損失に備えるため、一括前払小作料に過去の減額請求実績を基に算定した減額請求率を乗じた額を計上している。

貸倒引当金

保有する債権を債務者の状況により区分し、債務者区分毎に、一定の貸倒率を乗じて算定して得た額のほか、個別に回収可能性を検討した結果を計上している。

(4) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引

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、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

なお、リース契約時のリース料総額が3百万円以下の取引については、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。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理については、税込方式によっている。

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
特定資産				
基金造成資産	1,840,000	0	0	1,840,000
役員退職引当資産	781,200	0	0	781,200
退職給付引当資産	14,083,718	1,920,657	0	16,004,375
小作料減額引当資産	13,616,100	0	0	13,616,100
貸倒引当資産	2,572,713	0	0	2,572,713
減価償却積立資産	4,796,297	0	0	4,796,297
担い手育成事業積立資産	3,853,800	500,000	1,801,000	2,552,800
担い手支援事業積立資産	66,627,100	5,518,000	19,797,100	52,348,000
農地売買等事業積立資産	0	8,271,800	0	8,271,800
合 計	108,170,928	16,210,457	21,598,100	102,783,285

3 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)	(うち基金からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産					
基金造成資産	1,840,000	0	0	1,840,000	0
役員退職引当資産	781,200	0	0	0	781,200
退職給付引当資産	16,004,375	0	0	0	16,004,375
小作料減額引当資産	13,616,100	0	0	0	13,616,100
貸倒引当資産	2,572,713	0	0	0	2,572,713
減価償却積立資産	4,796,297	0	4,796,297	0	0
担い手育成事業積立資産	2,552,800	0	0	0	2,552,800
担い手支援事業積立資産	52,348,000	0	0	0	52,348,000
農地売買等事業積立資産	8,271,800	0	0	0	8,271,800
合 計	102,783,285	0	4,796,297	1,840,000	96,146,988

4 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
その他固定資産			
車両運搬具	5,922,000	5,921,998	2
車両運搬具(リース資産)	12,467,520	2,341,123	10,126,397
工具器具備品	10,849,030	10,635,357	213,673
ソフトウェア	8,725,500	8,435,700	289,800
合 計	37,964,050	27,334,178	10,629,872

5 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						
農地中間管理事業事務費補助金	青森県(構造政策課)	0	87,380,712	87,380,712	0	—
農地売買等事業事務費補助金	青森県(構造政策課)	0	7,845,438	7,845,438	0	—
農地中間管理機構促進補助金	青森県(構造政策課)	0	6,700,000	6,700,000	0	—
合理化事業利子補助金	青森県(構造政策課)	0	2,826	2,826	0	—
管理費補助金	青森県(構造政策課)	0	27,116,447	27,116,447	0	—
畜産担い手育成総合整備事業補助金	青森県(上北地域県民局)	0	209,807,000	209,807,000	0	—
新規就農促進対策推進事業費補助金	青森県(構造政策課)	0	3,591,000	3,591,000	0	—
青年就農準備給付費補助金	青森県(構造政策課)	0	92,250,000	92,250,000	0	—
新規就農総合支援事業費補助金	青森県(構造政策課)	0	4,799,164	4,799,164	0	—
就農準備資金償還免除補助金	青森県(構造政策課)	0	1,330,000	1,330,000	0	—
林業労働力確保支援センター事業費補助金	青森県(林政課)	0	23,350,000	23,350,000	0	—
森林・林業人材育成加速化事業費補助金	青森県(林政課)	0	40,164,567	40,164,567	0	—
合 計		0	504,337,154	504,337,154	0	

なお、新規就農関係資金償還免除補助金の未収残高の状況は次のとおりである。

(単位：円)

補助金の名称	25年度末未収残高(A)	26年度新規償還免除分(B)	26年度入金分(C)	26年度末未収残高(A)+(B)-(C)
就農準備資金償還免除補助金	6,126,000	1,330,000	1,301,000	6,155,000
新規就農奨励資金償還免除補助金	3,285,000	0	2,643,000	642,000
新規就農促進資金償還免除補助金	5,704,000	0	3,815,000	1,889,000
合 計	15,115,000	1,330,000	7,759,000	8,686,000

6 基金及び代替基金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
基金	1,840,000	0	0	1,840,000
基金計	1,840,000	0	0	1,840,000
代替基金	0	0	0	0
代替基金計	0	0	0	0
合計	1,840,000	0	0	1,840,000

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	
役員退職引当金	781,200	0	0	0	781,200
退職給付引当金	14,083,718	1,920,657	0	0	16,004,375
小作料減額引当金	13,616,100	0	0	0	13,616,100
貸倒引当金	88,460,000	86,232,000	0	88,460,000	86,232,000
小 計	116,941,018	88,152,657	0	88,460,000	116,633,675
合 計	116,941,018	88,152,657	0	88,460,000	116,633,675

注) 貸倒引当金の当期減少額のその他の理由は、洗替法による戻入額である。

7 財 産 目 録

平成27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)				
普通預金		青森銀行県庁支店	農地売買等事業等の運転資金	186,885
〃		みちのく銀行青森支店	農地中間管理事業等の運転資金	195,136,533
〃		農林中央金庫青森支店	農地売買等事業及び就農支援資金、新規就農資金事業の運転資金	9,934,352
合理化事業未収金	32件		合理化事業における貸付料、小作料未収金	50,949,025
用地代金未収金	6件		合理化事業における用地代金未収金	34,465,194
合理化事業その他未収金	29件		合理化事業における貸付手数料未収金	412,200
未収延滞金	75件		合理化事業未収金等に係る確定延滞金	22,606,854
未収支払利息	1件		農地売買等事業における支払利息	144
未収補助金	3件		林業労働力確保支援センター事業費補助金ほか	39,463,579
その他未収金	3件		受託事業委託料ほか	3,194,802
貸倒引当金				△ 86,232,000
担い手支援事業前払小作料	21件 面積49.9ha		合理化事業における農地賃貸料保有分	13,179,100
就農準備資金未収補助金	青森県		就農支援資金貸付事業の償還免除に係る未収補助金	6,155,000
新規就農奨励資金未収補助金	〃		新規就農奨励資金貸付事業の償還免除に係る未収補助金	642,000
新規就農促進資金未収補助金	〃		新規就農促進資金貸付事業の償還免除に係る未収補助金	1,889,000
農地売買一般事業用地	1件 面積0.1ha		農地売買等事業において保有している農用地	400,000
農地売買特別事業用地	42件 面積50.2ha		〃	123,589,000
中山間事業用地	3件 面積3.3ha		合理化事業において保有している農用地	6,664,000
担い手支援事業用地	65件 面積71.5ha		〃	238,195,000
長期貸付事業用地	5件 面積4.7ha		〃	13,538,000
貯蔵品	郵便切手		管理費に使用	13,249
〃	収入印紙		〃	91,950
〃	道路回数券		〃	35,850
〃	バスカード		〃	590
〃	印刷物		新規就農PRパンフレット	255,960
就農研修資金貸付金	62件		就農促進資金貸付事業に使用	36,528,000
就農準備資金貸付金	4件		〃	3,301,000
新規就農奨励資金貸付金	2件		新規就農奨励・促進資金貸付事業に使用	747,500
新規就農促進資金貸付金	24件		〃	13,687,500
仮払金	1件		労働保険料	68,304
流動資産合計				729,098,571
(固定資産)				
特定資産	基金造成資産	みちのく銀行青森支店 普通預金	運転資金等	1,840,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	役員退職引当資産	みちのく銀行青森支店 1年定期	役員の退職金支払に備えたもの	781,200
	退職給付引当資産	みちのく銀行青森支店 1年定期	職員の退職金支払に備えたもの	16,004,375
	小作料減額引当資産	みちのく銀行青森支店 1年定期	小作料減額請求による損失に備えたもの	13,616,100
	貸倒引当資産	みちのく銀行青森支店 1年定期	合理化事業における長期保有農地の下落に備えたもの	2,572,713
	減価償却積立資産	みちのく銀行青森支店 1年定期	車両の減価償却相当分の積立	4,796,297
	担い手育成事業積立資産	青森銀行県庁支店 普通預金	担い手育成事業の保証金積立	2,552,800
	担い手支援事業積立資産	みちのく銀行青森支店 1年定期 普通預金	担い手支援事業の保証金積立	52,348,000
	農地売買等事業積立資産	みちのく銀行青森支店 1年定期	農地売買等事業の保証金積立	8,271,800
	車両運搬具	トヨタ プラドほか6台	事業等における現場出張用	10,126,399
	工具器具備品	耐火金庫ほか	事務所内での業務用	213,673
	電話加入権	電話 5回線	事務所代表電話ほか	393,780
	保証金	貸倉庫	畜産担い手事業における書類保管庫の保証金	164,540
	ソフトウェア	事務所内会計システム	リース契約の会計システムソフトウェア	289,800
	出資金	出資金預かり証	全国農地保有合理化協会への出資金	350,000
固定資産合計				114,321,477
資産合計				843,420,048
(流動負債)				
	未払金	91件	各事業費に係る業務費ほか	175,886,110
	農用地買入資金借入金	みちのく銀行青森支店	農地売買等事業における事業資金	400,000
	前受金	1件	畜産担い手事業に係る資金	4,220,973
	預り金	青森税務署ほか	27年3月分所得税ほか	408,920
流動負債合計				180,916,003
(固定負債)				
	担い手支援事業小作料前払資金借入金	全国農地保有合理化協会	合理化事業における事業資金	13,179,100
	担い手支援事業農用地買入資金借入金	全国農地保有合理化協会	農地売買等事業及び合理化事業における事業資金	293,239,300
	特別事業資金借入金	青森銀行県庁支店 みちのく銀行青森支店	合理化事業における事業資金	42,718,700
	就農支援資金借入金	青森県	就農支援資金貸付事業資金	49,413,000
	新規就農奨励資金借入金	青森県	新規就農奨励資金貸付事業資金	2,018,000
	新規就農促進資金借入金	青森県	新規就農促進資金貸付事業資金	19,732,000
	役員退職引当金	役員	退職手当期末要支給額	781,200
	退職給付引当金	プロパー職員	退職手当期末要支給額	16,004,375
	小作料減額引当金	小作料	小作料減額請求時の要支出額	13,616,100
	長期預り金	青森銀行県庁支店 みちのく銀行青森支店	農地売買等及び合理化事業の農用地保証金	63,172,600
	長期未払金	トヨタ ヴィッツ 5台	事業における現場出張用	10,126,397
固定負債合計				524,000,772
負債合計				704,916,775
正味財産				138,503,273