

# 令和3年度 収支決算書

自 令和3年 1月 1日  
至 令和3年12月31日

公益財団法人 鹿沼市農業公社

# 貸借対照表

令和3年12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	12,562,701	7,698,858	4,863,843
2 未収金	63,916,383	64,369,364	△ 452,981
3 立替金	151,126	135,319	15,807
4 仕掛品	150,000	180,000	△ 30,000
<b>流動資産合計</b>	<b>76,780,210</b>	<b>72,383,541</b>	<b>4,396,669</b>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
1 出資金預金	30,000,000	30,000,000	0
<b>基本財産合計</b>	<b>30,000,000</b>	<b>30,000,000</b>	<b>0</b>
(2) 特定資産			0
1 退職給付引当資産	42,989,443	41,654,762	1,334,681
2 構築物	19,988,211	23,323,466	△ 3,335,255
3 機械装置	1,747,116	2,492,269	△ 745,153
4 什器備品	1,113,128	1,559,003	△ 445,875
<b>特定資産合計</b>	<b>65,837,898</b>	<b>69,029,500</b>	<b>△ 3,191,602</b>
(3) その他固定資産			
1 建物	5	5	0
2 建物付属設備	1	1	0
3 機械装置	369,792	605,544	△ 235,752
4 車両運搬具	6,229,669	10,868,230	△ 4,638,561
5 什器備品	48,467	72,663	△ 24,196
6 リサイクル預託	74,014	74,014	0
7 ソフトウェア	346,520	665,640	△ 319,120
<b>その他固定資産合計</b>	<b>7,068,468</b>	<b>12,286,097</b>	<b>△ 5,217,629</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>102,906,366</b>	<b>111,315,597</b>	<b>△ 8,409,231</b>
<b>資産合計</b>	<b>179,686,576</b>	<b>183,699,138</b>	<b>△ 4,012,562</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
1 未払金	54,950,459	55,648,145	△ 697,686
2 預り金	3,930,565	2,203,680	1,726,885
<b>流動負債合計</b>	<b>58,881,024</b>	<b>57,851,825</b>	<b>1,029,199</b>
2. 固定負債			
1 退職給付引当金	42,989,434	41,654,753	1,334,681
2 長期借入金	16,719,185	19,167,825	△ 2,448,640
<b>固定負債合計</b>	<b>59,708,619</b>	<b>60,822,578</b>	<b>△ 1,113,959</b>
<b>負債合計</b>	<b>118,589,643</b>	<b>118,674,403</b>	<b>△ 84,760</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	37,732,164	40,138,680	△ 2,406,516
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	7,732,164	10,138,680	△ 2,406,516
<b>指定正味財産合計</b>	<b>37,732,164</b>	<b>40,138,680</b>	<b>△ 2,406,516</b>
2. 一般正味財産			
一般正味財産	23,364,769	24,886,055	△ 1,521,286
(うち特定資産への充当額)	15,116,291	17,236,058	△ 2,119,767
<b>正味財産合計</b>	<b>61,096,933</b>	<b>65,024,735</b>	<b>△ 3,927,802</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>179,686,576</b>	<b>183,699,138</b>	<b>△ 4,012,562</b>

# 貸借対照表内訳表

令和3年12月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益目的事業	法人会計	合 計
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
1 現金預金	262,557	12,220,560	79,584	12,562,701
2 未収金	60,003,056	3,913,327	0	63,916,383
3 立替金	151,126	0	0	151,126
4 仕掛品	150,000	0	0	150,000
<b>流動資産合計</b>	<b>60,566,739</b>	<b>16,133,887</b>	<b>79,584</b>	<b>76,780,210</b>
<b>2. 固定資産</b>				
(1) 基本財産				
1 出資金預金	0	0	30,000,000	30,000,000
<b>基本財産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30,000,000</b>	<b>30,000,000</b>
(2) 特定資産				
1 退職給付引当資産	38,900,878	3,698,014	390,551	42,989,443
2 構築物	0	19,988,211	0	19,988,211
3 機械装置	0	1,747,116	0	1,747,116
4 什器備品	0	1,113,128	0	1,113,128
<b>特定資産合計</b>	<b>38,900,878</b>	<b>26,546,469</b>	<b>390,551</b>	<b>65,837,898</b>
(3) その他固定資産				
1 建物	0	5	0	5
2 建物付属設備	0	1	0	1
3 機械装置	369,773	19	0	369,792
4 車両運搬具	157,426	6,072,243	0	6,229,669
5 什器備品	48,465	2	0	48,467
6 リサイクル預託	6,160	67,854	0	74,014
7 ソフトウェア	346,520	0	0	346,520
<b>その他固定資産合計</b>	<b>928,344</b>	<b>6,140,124</b>	<b>0</b>	<b>7,068,468</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>39,829,222</b>	<b>32,686,593</b>	<b>30,390,551</b>	<b>102,906,366</b>
<b>資産合計</b>	<b>100,395,961</b>	<b>48,820,480</b>	<b>30,470,135</b>	<b>179,686,576</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
1 未払金	53,429,749	1,491,126	29,584	54,950,459
2 預り金	3,930,565	0	0	3,930,565
<b>流動負債合計</b>	<b>57,360,314</b>	<b>1,491,126</b>	<b>29,584</b>	<b>58,881,024</b>
<b>2. 固定負債</b>				
1 退職給付引当金	38,900,869	3,698,014	390,551	42,989,434
2 長期借入金	0	16,719,185	0	16,719,185
<b>固定負債合計</b>	<b>38,900,869</b>	<b>20,417,199</b>	<b>390,551</b>	<b>59,708,619</b>
<b>負債合計</b>	<b>96,261,183</b>	<b>21,908,325</b>	<b>420,135</b>	<b>118,589,643</b>
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1. 指定正味財産</b>				
指定正味財産	0	7,732,164	30,000,000	37,732,164
(うち基本財産への充当額)	0	0	30,000,000	30,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	7,732,164	0	7,732,164
<b>指定正味財産合計</b>	<b>0</b>	<b>7,732,164</b>	<b>30,000,000</b>	<b>37,732,164</b>
<b>2. 一般正味財産</b>				
一般正味財産	4,134,778	19,179,991	50,000	23,364,769
(うち特定資産への充当額)	0	15,116,291	0	15,116,291
<b>正味財産合計</b>	<b>4,134,778</b>	<b>26,912,155</b>	<b>30,050,000</b>	<b>61,096,933</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>100,395,961</b>	<b>48,820,480</b>	<b>30,470,135</b>	<b>179,686,576</b>

# 正味財産増減計算書

令和3年 1月 1日から令和3年12月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>1 基本財産運用益</b>	<b>2,105</b>	<b>3,900</b>	<b>△ 1,795</b>
1 基本財産利息益	2,105	3,900	△ 1,795
<b>2 特定資産運用益</b>	<b>3,214</b>	<b>3,540</b>	<b>△ 326</b>
1 特定資産利息益	3,214	3,540	△ 326
<b>3 事業収益</b>	<b>292,361,640</b>	<b>279,223,823</b>	<b>13,137,817</b>
1 農地賃借料	55,585,677	56,122,116	△ 536,439
2 農業関連事業出向料	198,421,097	184,307,183	14,113,914
3 親子農業体験事業参加料	28,000	0	28,000
4 耕作放棄地対策作業料	531,286	524,703	6,583
5 機械施設等使用料	15,336,864	17,179,161	△ 1,842,297
6 草刈・水管理作業料	9,988,826	8,731,212	1,257,614
7 精麻販売	241,860	256,730	△ 14,870
8 堆肥製造施設出向料	9,565,145	10,225,826	△ 660,681
9 農地中間管理事業受託料	2,662,885	1,876,892	785,993
<b>4 受取補助金等</b>	<b>3,006,516</b>	<b>2,642,405</b>	<b>364,111</b>
1 鹿沼市補助金	2,806,516	2,442,405	364,111
2 農協補助金	200,000	200,000	0
<b>5 その他収益</b>	<b>22,219</b>	<b>205,511</b>	<b>△ 183,292</b>
1 雑収益	22,000	205,334	△ 183,334
2 受取利息	219	177	42
<b>経常収益計</b>	<b>295,395,694</b>	<b>282,079,179</b>	<b>13,316,515</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>1 事業費</b>	<b>295,719,686</b>	<b>281,401,865</b>	<b>14,317,821</b>
1 給料手当	145,620,817	136,013,467	9,607,350
2 臨時雇賃金	33,176,218	28,695,413	4,480,805
3 退職給付費用	6,654,820	5,829,744	825,076
4 福利厚生費	29,272,489	26,811,788	2,460,701
5 会議費	7,000	7,910	△ 910
6 報償費	9,000	9,000	0
7 補助金	150,000	90,000	60,000
8 旅費交通費	64,106	65,139	△ 1,033
9 通信運搬費	335,906	265,932	69,974
10 什器備品費	0	306,900	△ 306,900
11 印刷製本費	128,239	148,402	△ 20,163
12 減価償却費	9,678,357	11,719,296	△ 2,040,939
13 消耗品費	429,868	408,133	21,735
14 光熱水道費	44,578	40,696	3,882
15 手数料	187,090	645,252	△ 458,162
16 租税公課	2,006,800	1,911,600	95,200
17 保険料	272,812	351,730	△ 78,918
18 修繕費	64,900	80,200	△ 15,300
19 雑費	9,243	9,056	187
20 委託費	10,533,712	9,167,445	1,366,267
21 使用料及び賃借料	55,629,919	56,166,358	△ 536,439
22 支払利息	79,131	89,256	△ 10,125
23 退職給付引当金繰入額	1,334,681	2,609,148	△ 1,274,467
24 期首製品棚卸高	180,000	140,000	40,000
25 期末製品棚卸高	△ 150,000	△ 180,000	30,000

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>2 管理費</b>	<b>2,412,539</b>	<b>2,339,797</b>	<b>72,742</b>
1 給料手当	957,297	982,769	△ 25,472
2 退職給付費用	27,900	47,616	△ 19,716
3 福利厚生費	187,281	164,736	22,545
4 会議費	5,008	8,259	△ 3,251
5 役員報酬	140,000	130,000	10,000
6 通信運搬費	28,212	19,400	8,812
7 什器備品費	0	34,100	△ 34,100
8 印刷製本費	14,138	16,489	△ 2,351
9 消耗品費	22,480	17,061	5,419
10 光熱水道費	4,953	4,522	431
11 手数料	31,900	23,595	8,305
12 租税公課	8,370	8,520	△ 150
13 雑費	17,000	17,990	△ 990
14 委託費	264,000	264,000	0
15 支払報酬費	704,000	594,000	110,000
16 退職給付引当金繰入額	0	6,740	△ 6,740
<b>経常費用計</b>	<b>298,132,225</b>	<b>283,741,662</b>	<b>14,390,563</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,736,531	△ 1,662,483	△ 1,074,048
評価損益等計	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 2,736,531</b>	<b>△ 1,662,483</b>	<b>△ 1,074,048</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	1,434,448	3,191,316	△ 1,756,868
機械装置売却益	1,434,448	0	1,434,448
車輛運搬具売却益	0	3,191,316	△ 3,191,316
<b>経常外収益計</b>	<b>1,434,448</b>	<b>3,191,316</b>	<b>△ 1,756,868</b>
(2) 経常外費用			
固定資産除去損	3	1	2
機械装置除去損	3	1	2
<b>経常外費用計</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
当期経常外増減額	1,434,445	3,191,315	△ 1,756,870
<b>他会計振替前当期一般正味財産</b>	<b>△ 1,302,086</b>	<b>1,528,832</b>	<b>△ 2,830,918</b>
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,302,086	1,528,832	△ 2,830,918
法人税、住民税及び事業税	219,200	1,258,700	△ 1,039,500
一般正味財産期首残高	24,886,055	24,615,923	270,132
一般正味財産期末残高	23,364,769	24,886,055	△ 1,521,286
<b>Ⅱ 指定正味財産増減の部</b>			
受取補助金等	0	0	0
受取鹿沼市助成金	0	0	0
一般正味財産への振替額	2,406,516	2,042,405	364,111
一般正味財産への振替額	2,406,516	2,042,405	364,111
当期指定正味財産増減額	△ 2,406,516	△ 2,042,405	△ 364,111
指定正味財産期首残高	40,138,680	42,181,085	△ 2,042,405
指定正味財産期末残高	37,732,164	40,138,680	△ 2,406,516
<b>Ⅲ 正味財産期末残高</b>	<b>61,096,933</b>	<b>65,024,735</b>	<b>△ 3,927,802</b>

# 正味財産増減計算書内訳表

令和3年 1月 1日から令和3年12月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益目的事業会計			法人会計	合 計
		機械施設リース	環境型社会形成	小 計		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>						
<b>1 経常増減の部</b>						
(1) 経常収益						
<b>1 基本財産運用益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,105</b>	<b>2,105</b>
1 基本財産利息益	0	0	0	0	2,105	2,105
<b>2 特定資産運用益</b>	<b>3,031</b>	<b>0</b>	<b>183</b>	<b>183</b>	<b>0</b>	<b>3,214</b>
1 特定資産利息益	3,031	0	183	183	0	3,214
<b>3 事業収益</b>	<b>267,459,631</b>	<b>15,336,864</b>	<b>9,565,145</b>	<b>24,902,009</b>	<b>0</b>	<b>292,361,640</b>
1 農地賃借料	55,585,677	0	0	0	0	55,585,677
2 農業関連事業出向料	198,421,097	0	0	0	0	198,421,097
3 親子農業体験事業参加料	28,000	0	0	0	0	28,000
4 耕作放棄地対策作業料	531,286	0	0	0	0	531,286
5 機械施設等使用料	0	15,336,864	0	15,336,864	0	15,336,864
6 草刈・水管理作業料	9,988,826	0	0	0	0	9,988,826
7 精麻販売	241,860	0	0	0	0	241,860
8 堆肥製造施設出向料	0	0	9,565,145	9,565,145	0	9,565,145
9 農地中間管理事業受託料	2,662,885	0	0	0	0	2,662,885
<b>4 受取補助金等</b>	<b>600,000</b>	<b>2,406,516</b>	<b>0</b>	<b>2,406,516</b>	<b>0</b>	<b>3,006,516</b>
1 鹿沼市補助金	400,000	2,406,516	0	2,406,516	0	2,806,516
2 農協補助金	200,000	0	0	0	0	200,000
<b>5 その他収益</b>	<b>22,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>219</b>	<b>22,219</b>
1 雑収益	22,000	0	0	0	0	22,000
2 受取利息	0	0	0	0	219	219
<b>経常収益計</b>	<b>268,084,662</b>	<b>17,743,380</b>	<b>9,565,328</b>	<b>27,308,708</b>	<b>2,324</b>	<b>295,395,694</b>
(2) 経常費用						
<b>1 事業費</b>	<b>274,731,434</b>	<b>11,418,100</b>	<b>9,570,152</b>	<b>20,988,252</b>	<b>0</b>	<b>295,719,686</b>
1 給料手当	138,852,415	0	6,768,402	6,768,402	0	145,620,817
2 臨時雇賃金	33,176,218	0	0	0	0	33,176,218
3 退職給付費用	6,294,820	0	360,000	360,000	0	6,654,820
4 福利厚生費	28,170,070	0	1,102,419	1,102,419	0	29,272,489
5 会議費	7,000	0	0	0	0	7,000
6 報償費	9,000	0	0	0	0	9,000
7 補助金	150,000	0	0	0	0	150,000
8 旅費交通費	64,106	0	0	0	0	64,106
9 通信運搬費	335,906	0	0	0	0	335,906
10 印刷製本費	128,239	0	0	0	0	128,239
11 減価償却費	670,938	9,007,419	0	9,007,419	0	9,678,357
12 消耗品費	429,868	0	0	0	0	429,868
13 光熱水道費	44,578	0	0	0	0	44,578
14 手数料	51,270	135,820	0	135,820	0	187,090
15 租税公課	35,100	1,971,700	0	1,971,700	0	2,006,800
16 保険料	44,132	224,030	4,650	228,680	0	272,812
17 修繕費	64,900	0	0	0	0	64,900
18 雑費	9,243	0	0	0	0	9,243
19 委託費	10,533,712	0	0	0	0	10,533,712
20 使用料及び賃借料	55,629,919	0	0	0	0	55,629,919
21 支払利息	0	79,131	0	79,131	0	79,131
22 退職給付引当金繰入額	0	0	1,334,681	1,334,681	0	1,334,681
23 期首製品棚卸高	180,000	0	0	0	0	180,000
24 期末製品棚卸高	△ 150,000	0	0	0	0	△ 150,000

科 目	公益目的 事業会計	収益目的事業会計			法人会計	合 計
		機械施設リース	環境型社会形成	小 計		
<b>2 管理費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,412,539</b>	<b>2,412,539</b>
1 給料手当	0	0	0	0	957,297	957,297
2 退職給付費用	0	0	0	0	27,900	27,900
3 福利厚生費	0	0	0	0	187,281	187,281
4 会議費	0	0	0	0	5,008	5,008
5 役員報酬	0	0	0	0	140,000	140,000
6 通信運搬費	0	0	0	0	28,212	28,212
7 印刷製本費	0	0	0	0	14,138	14,138
8 消耗品費	0	0	0	0	22,480	22,480
9 光熱水道費	0	0	0	0	4,953	4,953
10 手数料	0	0	0	0	31,900	31,900
11 租税公課	0	0	0	0	8,370	8,370
12 雑費	0	0	0	0	17,000	17,000
13 委託費	0	0	0	0	264,000	264,000
14 支払報酬費	0	0	0	0	704,000	704,000
<b>経常費用計</b>	<b>274,731,434</b>	<b>11,418,100</b>	<b>9,570,152</b>	<b>20,988,252</b>	<b>2,412,539</b>	<b>298,132,225</b>
評価損益等調整前当期経常増減	△ 6,646,772	6,325,280	△ 4,824	6,320,456	△ 2,410,215	△ 2,736,531
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 6,646,772</b>	<b>6,325,280</b>	<b>△ 4,824</b>	<b>6,320,456</b>	<b>△ 2,410,215</b>	<b>△ 2,736,531</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	1,434,448	0	1,434,448	0	1,434,448
機械装置売却益	0	1,434,448	0	1,434,448	0	1,434,448
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>1,434,448</b>	<b>0</b>	<b>1,434,448</b>	<b>0</b>	<b>1,434,448</b>
(2) 経常外費用						
固定資産除去損	0	3	0	3	0	3
機械装置除去損	0	3	0	3	0	3
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>1,434,445</b>	<b>0</b>	<b>1,434,445</b>	<b>0</b>	<b>1,434,445</b>
<b>他会計振替前当期一般正味財産</b>	<b>△ 6,646,772</b>	<b>7,759,725</b>	<b>△ 4,824</b>	<b>7,754,901</b>	<b>△ 2,410,215</b>	<b>△ 1,302,086</b>
他会計振替額	3,984,007	△ 6,397,415	0	△ 6,397,415	2,413,408	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,662,765	1,362,310	△ 4,824	1,357,486	3,193	△ 1,302,086
法人税、住民税及び事業税	0	219,200	0	219,200	0	219,200
一般正味財産期首残高	6,797,543	12,277,620	5,764,085	18,041,705	46,807	24,886,055
一般正味財産期末残高	4,134,778	13,420,730	5,759,261	19,179,991	50,000	23,364,769
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
受取補助金等	0	0	0	0	0	0
受取鹿沼市助成金	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	2,406,516	0	2,406,516	0	2,406,516
一般正味財産への振替額	0	2,406,516	0	2,406,516	0	2,406,516
当期指定正味財産増減額	0	△ 2,406,516	0	△ 2,406,516	0	△ 2,406,516
指定正味財産期首残高	0	10,138,680	0	10,138,680	30,000,000	40,138,680
指定正味財産期末残高	0	7,732,164	0	7,732,164	30,000,000	37,732,164
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>4,134,778</b>	<b>21,152,894</b>	<b>5,759,261</b>	<b>26,912,155</b>	<b>30,050,000</b>	<b>61,096,933</b>