

令和4年度 収支決算書

自 令和4年 1月 1日
至 令和4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4年12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	17,643,720	12,562,701	5,081,019
2 未収金	60,646,247	63,916,383	△ 3,270,136
3 立替金	291,444	151,126	140,318
4 仕掛品	140,000	150,000	△ 10,000
流動資産合計	78,721,411	76,780,210	1,941,201
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
1 出資金預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
1 退職給付引当資産	38,962,292	42,989,443	△ 4,027,151
2 構築物	17,129,897	19,988,211	△ 2,858,314
3 機械装置	1,128,157	1,747,116	△ 618,959
4 什器備品	741,344	1,113,128	△ 371,784
特定資産合計	57,961,690	65,837,898	△ 7,876,208
(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	216,892	369,792	△ 152,900
4 車両運搬具	6,094,262	6,229,669	△ 135,407
5 什器備品	32,280	48,467	△ 16,187
6 リサイクル預託	82,944	74,014	8,930
7 ソフトウェア	220,001	346,520	△ 126,519
その他固定資産合計	6,646,385	7,068,468	△ 422,083
固定資産合計	94,608,075	102,906,366	△ 8,298,291
資産合計	173,329,486	179,686,576	△ 6,357,090
II 負債の部			
1. 流動負債			
1 未払金	59,043,007	54,950,459	4,092,548
2 預り金	3,564,646	3,930,565	△ 365,919
流動負債合計	62,607,653	58,881,024	3,726,629
2. 固定負債			
1 退職給付引当金	36,059,477	42,989,434	△ 6,929,957
2 長期借入金	14,260,380	16,719,185	△ 2,458,805
固定負債合計	50,319,857	59,708,619	△ 9,388,762
負債合計	112,927,510	118,589,643	△ 5,662,133
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	36,306,604	37,732,164	△ 1,425,560
(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)	6,306,604	7,732,164	△ 1,425,560
指定正味財産合計	36,306,604	37,732,164	△ 1,425,560
2. 一般正味財産			
一般正味財産	24,095,372	23,364,769	730,603
(うち特定資産への充当額)	12,692,794	15,116,291	△ 2,423,497
正味財産合計	60,401,976	61,096,933	△ 694,957
負債及び正味財産合計	173,329,486	179,686,576	△ 6,357,090

貸借対照表内訳表

令和4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
I 資産の部				
1. 流動資産				
1 現金預金	2,415,445	15,146,338	81,937	17,643,720
2 未収金	59,501,525	1,144,722	0	60,646,247
3 立替金	291,444	0	0	291,444
4 仕掛品	140,000	0	0	140,000
流動資産合計	62,348,414	16,291,060	81,937	78,721,411
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
1 出資金預金	0	0	30,000,000	30,000,000
基本財産合計	0	0	30,000,000	30,000,000
(2) 特定資産				
1 退職給付引当資産	38,962,292	0	0	38,962,292
2 構築物	0	17,129,897	0	17,129,897
3 機械装置	0	1,128,157	0	1,128,157
4 什器備品	0	741,344	0	741,344
特定資産合計	38,962,292	18,999,398	0	57,961,690
(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	216,874	18	0	216,892
4 車両運搬具	2	6,094,260	0	6,094,262
5 什器備品	32,278	2	0	32,280
6 リサイクル預託	6,160	76,784	0	82,944
7 ソフトウェア	220,001	0	0	220,001
その他固定資産合計	475,315	6,171,070	0	6,646,385
固定資産合計	39,437,607	25,170,468	30,000,000	94,608,075
資産合計	101,786,021	41,461,528	30,081,937	173,329,486
II 負債の部				
1. 流動負債				
1 未払金	58,271,536	741,159	30,312	59,043,007
2 預り金	3,564,646	0	0	3,564,646
流動負債合計	61,836,182	741,159	30,312	62,607,653
2. 固定負債				
1 退職給付引当金	36,059,477	0	0	36,059,477
2 長期借入金	0	14,260,380	0	14,260,380
固定負債合計	36,059,477	14,260,380	0	50,319,857
負債合計	97,895,659	15,001,539	30,312	112,927,510
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産	0	6,306,604	30,000,000	36,306,604
(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	6,306,604	0	6,306,604
指定正味財産合計	0	6,306,604	30,000,000	36,306,604
2. 一般正味財産				
一般正味財産	3,890,362	20,153,385	51,625	24,095,372
(うち特定資産への充当額)	0	12,692,794	0	12,692,794
正味財産合計	3,890,362	26,459,989	30,051,625	60,401,976
負債及び正味財産合計	101,786,021	41,461,528	30,081,937	173,329,486

正味財産増減計算書

令和4年 1月 1日から令和4年12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	3,903	2,105	1,798
1 基本財産利息益	3,903	2,105	1,798
2 特定資産運用益	598	3,214	△ 2,616
1 特定資産利息益	598	3,214	△ 2,616
3 事業収益	298,254,978	292,361,640	5,893,338
1 農地賃借料	53,782,790	55,585,677	△ 1,802,887
2 農業関連事業出向料	210,687,972	198,421,097	12,266,875
3 親子農業体験事業参加料	42,000	28,000	14,000
4 耕作放棄地対策作業料	546,867	531,286	15,581
5 機械施設等使用料	15,256,900	15,336,864	△ 79,964
6 草刈・水管理作業料	10,671,762	9,988,826	682,936
7 精麻販売	122,980	241,860	△ 118,880
8 堆肥製造施設出向料	4,524,343	9,565,145	△ 5,040,802
9 農地中間管理事業受託料	2,619,364	2,662,885	△ 43,521
4 受取補助金等	2,085,560	3,006,516	△ 920,956
1 鹿沼市補助金	1,885,560	2,806,516	△ 920,956
2 農協補助金	200,000	200,000	0
5 その他収益	22,331	22,219	112
1 雑収益	22,068	22,000	68
2 受取利息	263	219	44
経常収益計	300,367,370	295,395,694	4,971,676
(2) 経常費用			
1 事業費	297,830,331	295,719,686	2,110,645
1 給料手当	140,310,846	145,620,817	△ 5,309,971
2 臨時雇賃金	37,289,952	33,176,218	4,113,734
3 退職給付費用	5,618,024	6,654,820	△ 1,036,796
4 福利厚生費	29,448,911	29,272,489	176,422
5 会議費	0	7,000	△ 7,000
6 報償費	0	9,000	△ 9,000
7 補助金	80,000	150,000	△ 70,000
8 旅費交通費	97,582	64,106	33,476
9 通信運搬費	214,320	335,906	△ 121,586
10 什器備品費	0	0	0
11 印刷製本費	125,295	128,239	△ 2,944
12 減価償却費	8,625,069	9,678,357	△ 1,053,288
13 消耗品費	222,505	429,868	△ 207,363
14 光熱水道費	48,638	44,578	4,060
15 手数料	615,340	187,090	428,250
16 租税公課	1,710,100	2,006,800	△ 296,700
17 保険料	557,444	272,812	284,632
18 修繕費	35,300	64,900	△ 29,600
19 雑費	8,733	9,243	△ 510
20 委託費	11,275,529	10,533,712	741,817
21 使用料及び賃借料	53,827,032	55,629,919	△ 1,802,887
22 支払利息	68,966	79,131	△ 10,165
23 退職給付引当金繰入額	7,640,745	1,334,681	6,306,064
24 期首製品棚卸高	150,000	180,000	△ 30,000
25 期末製品棚卸高	△ 140,000	△ 150,000	10,000

科 目	当年度	前年度	増 減
2 管理費	1,975,035	2,412,539	△ 437,504
1 給料手当	741,013	957,297	△ 216,284
2 退職給付費用	2,976	27,900	△ 24,924
3 福利厚生費	107,624	187,281	△ 79,657
4 会議費	5,391	5,008	383
5 役員報酬	55,000	140,000	△ 85,000
6 通信運搬費	18,106	28,212	△ 10,106
7 什器備品費	0	0	0
8 印刷製本費	13,922	14,138	△ 216
9 消耗品費	24,716	22,480	2,236
10 光熱水道費	5,404	4,953	451
11 手数料	51,513	31,900	19,613
12 租税公課	8,370	8,370	0
13 雑費	17,000	17,000	0
14 委託費	264,000	264,000	0
15 支払報酬費	660,000	704,000	△ 44,000
16 退職給付引当金繰入額	0	0	0
経常費用計	299,805,366	298,132,225	1,673,141
評価損益等調整前当期経常増減額	562,004	△ 2,736,531	3,298,535
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	562,004	△ 2,736,531	3,298,535
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	249,999	1,434,448	△ 1,184,449
機械装置売却益	249,999	1,434,448	△ 1,184,449
車輛運搬具売却益	0	0	0
経常外収益計	249,999	1,434,448	△ 1,184,449
(2) 経常外費用			
固定資産除去損	3	3	0
機械装置除去損	3	3	0
経常外費用計	3	3	0
当期経常外増減額	249,996	1,434,445	△ 1,184,449
他会計振替前当期一般正味財産	812,000	△ 1,302,086	2,114,086
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	812,003	△ 1,302,086	2,114,089
法人税、住民税及び事業税	81,400	219,200	△ 137,800
一般正味財産期首残高	23,364,769	24,886,055	△ 1,521,286
一般正味財産期末残高	24,095,372	23,364,769	730,603
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
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	1,425,560	2,406,516	△ 980,956
一般正味財産への振替額	1,425,560	2,406,516	△ 980,956
当期指定正味財産増減額	△ 1,425,560	△ 2,406,516	980,956
指定正味財産期首残高	37,732,164	40,138,680	△ 2,406,516
指定正味財産期末残高	36,306,604	37,732,164	△ 1,425,560
Ⅲ 正味財産期末残高	60,401,976	61,096,933	△ 694,957

正味財産増減計算書内訳表

令和4年 1月 1日から令和4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		
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	0	0	0	3,903	3,903
1 基本財産利息益	0	0	0	0	3,903	3,903
2 特定資産運用益	594	0	4	4	0	598
1 特定資産利息益	594	0	4	4	0	598
3 事業収益	278,473,735	15,256,900	4,524,343	19,781,243	0	298,254,978
1 農地賃借料	53,782,790	0	0	0	0	53,782,790
2 農業関連事業出向料	210,687,972	0	0	0	0	210,687,972
3 親子農業体験事業参加料	42,000	0	0	0	0	42,000
4 耕作放棄地対策作業料	546,867	0	0	0	0	546,867
5 機械施設等使用料	0	15,256,900	0	15,256,900	0	15,256,900
6 草刈・水管理作業料	10,671,762	0	0	0	0	10,671,762
7 精麻販売	122,980	0	0	0	0	122,980
8 堆肥製造施設出向料	0	0	4,524,343	4,524,343	0	4,524,343
9 農地中間管理事業受託料	2,619,364	0	0	0	0	2,619,364
4 受取補助金等	660,000	1,425,560	0	1,425,560	0	2,085,560
1 鹿沼市補助金	460,000	1,425,560	0	1,425,560	0	1,885,560
2 農協補助金	200,000	0	0	0	0	200,000
5 その他収益	13,138	8,930	0	8,930	263	22,331
1 雑収益	13,138	8,930	0	8,930	0	22,068
2 受取利息	0	0	0	0	263	263
経常収益計	279,147,467	16,691,390	4,524,347	21,215,737	4,166	300,367,370
(2) 経常費用						
1 事業費	282,419,170	10,923,236	4,487,925	15,411,161	0	297,830,331
1 給料手当	136,555,612	0	3,755,234	3,755,234	0	140,310,846
2 臨時雇賃金	37,289,952	0	0	0	0	37,289,952
3 退職給付費用	5,528,024	0	90,000	90,000	0	5,618,024
4 福利厚生費	28,810,870	0	638,041	638,041	0	29,448,911
5 会議費	0	0	0	0	0	0
6 報償費	0	0	0	0	0	0
7 補助金	80,000	0	0	0	0	80,000
8 旅費交通費	97,582	0	0	0	0	97,582
9 通信運搬費	214,320	0	0	0	0	214,320
10 印刷製本費	125,295	0	0	0	0	125,295
11 減価償却費	453,029	8,172,040	0	8,172,040	0	8,625,069
12 消耗品費	222,505	0	0	0	0	222,505
13 光熱水道費	48,638	0	0	0	0	48,638
14 手数料	67,980	547,360	0	547,360	0	615,340
15 租税公課	66,200	1,643,900	0	1,643,900	0	1,710,100
16 保険料	61,824	490,970	4,650	495,620	0	557,444
17 修繕費	35,300	0	0	0	0	35,300
18 雑費	8,733	0	0	0	0	8,733
19 委託費	11,275,529	0	0	0	0	11,275,529
20 使用料及び賃借料	53,827,032	0	0	0	0	53,827,032
21 支払利息	0	68,966	0	68,966	0	68,966
22 退職給付引当金繰入額	7,640,745	0	0	0	0	7,640,745
23 期首製品棚卸高	150,000	0	0	0	0	150,000
24 期末製品棚卸高	△ 140,000	0	0	0	0	△ 140,000

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		
2 管理費	0	0	0	0	1,975,035	1,975,035
1 給料手当	0	0	0	0	741,013	741,013
2 退職給付費用	0	0	0	0	2,976	2,976
3 福利厚生費	0	0	0	0	107,624	107,624
4 会議費	0	0	0	0	5,391	5,391
5 役員報酬	0	0	0	0	55,000	55,000
6 通信運搬費	0	0	0	0	18,106	18,106
7 印刷製本費	0	0	0	0	13,922	13,922
8 消耗品費	0	0	0	0	24,716	24,716
9 光熱水道費	0	0	0	0	5,404	5,404
10 手数料	0	0	0	0	51,513	51,513
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	660,000	660,000
経常費用計	282,419,170	10,923,236	4,487,925	15,411,161	1,975,035	299,805,366
評価損益等調整前当期経常増減	△ 3,271,703	5,768,154	36,422	5,804,576	△ 1,970,869	562,004
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,271,703	5,768,154	36,422	5,804,576	△ 1,970,869	562,004
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	249,999	0	249,999	0	249,999
機械装置売却益	0	249,999	0	249,999	0	249,999
経常外収益計	0	249,999	0	249,999	0	249,999
(2) 経常外費用						
固定資産除去損	0	0	0	0	0	3
機械装置除去損	0	0	0	0	0	3
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	249,999	0	249,999	0	249,999
他会計振替前当期一般正味財産	△ 3,271,703	6,018,153	36,422	6,054,575	△ 1,970,869	812,003
他会計振替額	3,027,287	△ 4,999,781	0	△ 4,999,781	1,972,494	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 244,416	1,018,372	36,422	1,054,794	1,625	812,003
法人税、住民税及び事業税	0	81,400	0	81,400	0	81,400
一般正味財産期首残高	4,134,778	13,420,730	5,759,261	19,179,991	50,000	23,364,769
一般正味財産期末残高	3,890,362	14,357,702	5,795,683	20,153,385	51,625	24,095,372
II 指定正味財産増減の部						
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	1,425,560	0	1,425,560	0	1,425,560
一般正味財産への振替額	0	1,425,560	0	1,425,560	0	1,425,560
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,425,560	0	△ 1,425,560	0	△ 1,425,560
指定正味財産期首残高	0	7,732,164	0	7,732,164	30,000,000	37,732,164
指定正味財産期末残高	0	6,306,604	0	6,306,604	30,000,000	36,306,604
III 正味財産期末残高	3,890,362	20,664,306	5,795,683	26,459,989	30,051,625	60,401,976