

# 平成31(令和元)年度 収支決算書

自 平成31年 1月 1日  
至 令和 元年12月31日

公益財団法人 鹿沼市農業公社

# 貸借対照表

令和元年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>			
<b>1. 流動資産</b>			
1 現金預金	14,723,003	18,462,787	△ 3,739,784
2 未収金	66,139,973	66,037,105	102,868
3 立替金	171,707	185,917	△ 14,210
4 仕掛品	140,000	140,000	0
<b>流動資産合計</b>	<b>81,174,683</b>	<b>84,825,809</b>	<b>△ 3,651,126</b>
<b>2. 固定資産</b>			
(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			
1 退職給付引当資産	39,038,874	39,832,519	△ 793,645
2 構築物	27,215,247	26,347,332	867,915
3 機械装置	3,490,572	2,610,932	879,640
4 什器備品	2,183,478	3,058,092	△ 874,614
<b>特定資産合計</b>	<b>71,928,171</b>	<b>71,848,875</b>	<b>79,296</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	1,676,651	2,832,219	△ 1,155,568
4 車両運搬具	4,255,589	3,939,735	315,854
5 什器備品	108,939	163,326	△ 54,387
6 リサイクル預託	44,120	25,640	18,480
7 ソフトウェア	500,760	731,880	△ 231,120
<b>その他固定資産合計</b>	<b>6,586,065</b>	<b>7,692,806</b>	<b>△ 1,106,741</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>108,514,236</b>	<b>109,541,681</b>	<b>△ 1,027,445</b>
<b>資産合計</b>	<b>189,688,919</b>	<b>194,367,490</b>	<b>△ 4,678,571</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
1 未払金	60,215,465	62,715,619	△ 2,500,154
2 預り金	2,031,241	1,928,209	103,032
<b>流動負債合計</b>	<b>62,246,706</b>	<b>64,643,828</b>	<b>△ 2,397,122</b>
<b>2. 固定負債</b>			
1 退職給付引当金	39,038,865	39,832,519	△ 793,654
2 長期借入金	21,606,340	24,034,774	△ 2,428,434
<b>固定負債合計</b>	<b>60,645,205</b>	<b>63,867,293</b>	<b>△ 3,222,088</b>
<b>負債合計</b>	<b>122,891,911</b>	<b>128,511,121</b>	<b>△ 5,619,210</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	42,181,085	41,857,743	323,342
(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)	12,181,085	11,857,743	323,342
<b>指定正味財産合計</b>	<b>42,181,085</b>	<b>41,857,743</b>	<b>323,342</b>
<b>2. 一般正味財産</b>			
一般正味財産	24,615,923	23,998,626	617,297
(うち特定資産への充当額)	20,708,212	20,158,613	549,599
<b>正味財産合計</b>	<b>66,797,008</b>	<b>65,856,369</b>	<b>940,639</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>189,688,919</b>	<b>194,367,490</b>	<b>△ 4,678,571</b>

# 貸借対照表内訳表

令和元年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	660,180	13,940,984	121,839	14,723,003
2 未収金	63,469,862	2,670,111	0	66,139,973
3 立替金	171,707	0	0	171,707
4 仕掛品	140,000	0	0	140,000
<b>流動資産合計</b>	<b>64,441,749</b>	<b>16,611,095</b>	<b>121,839</b>	<b>81,174,683</b>
<b>2. 固定資産</b>				
<b>(1) 基本財産</b>				
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>
<b>(2) 特定資産</b>				
1 退職給付引当資産	37,811,547	843,516	383,811	39,038,874
2 構築物	0	27,215,247	0	27,215,247
3 機械装置	0	3,490,572	0	3,490,572
4 什器備品	0	2,183,478	0	2,183,478
<b>特定資産合計</b>	<b>37,811,547</b>	<b>33,732,813</b>	<b>383,811</b>	<b>71,928,171</b>
<b>(3) その他固定資産</b>				
1 建物	0	5	0	5
2 建物附属設備	0	1	0	1
3 機械装置	1,154,256	522,395	0	1,676,651
4 車両運搬具	629,701	3,625,888	0	4,255,589
5 什器備品	108,937	2	0	108,939
6 リサイクル預託	6,160	37,960	0	44,120
7 ソフトウェア	500,760	0	0	500,760
<b>その他固定資産合計</b>	<b>2,399,814</b>	<b>4,186,251</b>	<b>0</b>	<b>6,586,065</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>40,211,361</b>	<b>37,919,064</b>	<b>30,383,811</b>	<b>108,514,236</b>
<b>資産合計</b>	<b>104,653,110</b>	<b>54,530,159</b>	<b>30,505,650</b>	<b>189,688,919</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
1 未払金	58,865,455	1,324,978	25,032	60,215,465
2 預り金	2,031,241	0	0	2,031,241
<b>流動負債合計</b>	<b>60,896,696</b>	<b>1,324,978</b>	<b>25,032</b>	<b>62,246,706</b>
<b>2. 固定負債</b>				
1 退職給付引当金	37,811,538	843,516	383,811	39,038,865
2 長期借入金	0	21,606,340	0	21,606,340
<b>固定負債合計</b>	<b>37,811,538</b>	<b>22,449,856</b>	<b>383,811</b>	<b>60,645,205</b>
<b>負債合計</b>	<b>98,708,234</b>	<b>23,774,834</b>	<b>408,843</b>	<b>122,891,911</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	12,181,085	30,000,000	42,181,085
(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	12,181,085	0	12,181,085
<b>指定正味財産合計</b>	<b>0</b>	<b>12,181,085</b>	<b>30,000,000</b>	<b>42,181,085</b>
<b>2. 一般正味財産</b>				
一般正味財産	5,944,876	18,574,240	96,807	24,615,923
(うち特定資産への充当額)	0	20,708,212	0	20,708,212
<b>正味財産合計</b>	<b>5,944,876</b>	<b>30,755,325</b>	<b>30,096,807</b>	<b>66,797,008</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>104,653,110</b>	<b>54,530,159</b>	<b>30,505,650</b>	<b>189,688,919</b>

# 正味財産増減計算書

平成31年 1月 1日から令和元年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>			
(1) 経常収益			
<b>1 基本財産運用益</b>	<b>2,100</b>	<b>15,609</b>	<b>△ 13,509</b>
1 基本財産利息益	2,100	15,609	△ 13,509
<b>2 特定資産運用益</b>	<b>4,036</b>	<b>3,286</b>	<b>750</b>
1 特定資産利息益	4,036	3,286	750
<b>3 事業収益</b>	<b>275,502,396</b>	<b>277,840,517</b>	<b>△ 2,338,121</b>
1 農地賃借料	62,054,939	61,181,372	873,567
2 農業関連事業出向料	179,222,706	176,700,160	2,522,546
3 親子農業体験事業参加料	30,000	17,000	13,000
4 耕作放棄地対策作業料	731,658	1,087,634	△ 355,976
5 機械施設等使用料	15,707,824	15,160,553	547,271
6 草刈・水管理作業料	8,989,590	9,373,266	△ 383,676
7 精麻販売	353,718	124,404	229,314
8 堆肥製造施設出向料	8,411,961	14,196,128	△ 5,784,167
<b>4 受取補助金等</b>	<b>3,016,658</b>	<b>2,695,501</b>	<b>321,157</b>
1 鹿沼市補助金	2,816,658	2,495,501	321,157
2 農協補助金	200,000	200,000	0
<b>5 その他収益</b>	<b>12,692</b>	<b>190,477</b>	<b>△ 177,785</b>
1 雑収益	12,500	190,277	△ 177,777
2 受取利息	192	200	△ 8
経常収益計	278,537,882	280,745,390	△ 2,207,508
(2) 経常費用			
<b>1 事業費</b>	<b>276,241,599</b>	<b>277,447,441</b>	<b>△ 1,205,842</b>
1 給料手当	133,022,065	133,135,410	△ 113,345
2 臨時雇賃金	26,447,866	25,135,821	1,312,045
3 退職給付費用	5,554,104	6,138,612	△ 584,508
4 福利厚生費	25,406,162	26,136,455	△ 730,293
5 会議費	12,200	18,200	△ 6,000
6 報償費	3,000	9,000	△ 6,000
7 補助金	80,000	100,000	△ 20,000
8 旅費交通費	63,207	90,892	△ 27,685
9 通信運搬費	217,052	243,716	△ 26,664
10 印刷製本費	148,155	300,359	△ 152,204
11 減価償却費	11,178,782	11,195,014	△ 16,232
12 消耗品費	441,493	415,932	25,561
13 光熱水道費	41,765	44,705	△ 2,940
14 手数料	280,733	589,462	△ 308,729
15 租税公課	951,950	252,450	699,500
16 保険料	422,010	266,820	155,190
17 修繕費	74,700	25,800	48,900
18 雑費	9,669	6,641	3,028
19 委託費	9,634,658	10,064,690	△ 430,032
20 使用料及び賃借料	62,152,691	61,218,794	933,897
21 支払利息	99,337	84,310	15,027
22 退職給付引当金繰入額	0	1,954,358	△ 1,954,358
23 期首製品棚卸高	140,000	160,000	△ 20,000
24 期末製品棚卸高	△ 140,000	△ 140,000	0

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>2 管理費</b>	<b>2,155,928</b>	<b>1,813,112</b>	<b>342,816</b>
1 給料手当	804,762	531,111	273,651
2 退職給付費用	43,896	29,388	14,508
3 福利厚生費	123,499	80,374	43,125
4 会議費	9,014	13,661	△ 4,647
5 役員報酬	190,000	185,000	5,000
6 通信運搬費	18,449	18,895	△ 446
7 印刷製本費	16,461	33,373	△ 16,912
8 消耗品費	39,484	19,785	19,699
9 光熱水道費	4,641	4,967	△ 326
10 手数料	22,857	16,896	5,961
11 租税公課	2,820	2,850	△ 30
12 雑費	25,645	23,076	2,569
13 委託費	260,400	259,200	1,200
14 支払報酬費	594,000	583,200	10,800
15 退職給付引当金繰入額	0	11,336	△ 11,336
<b>経常費用計</b>	<b>278,397,527</b>	<b>279,260,553</b>	<b>△ 863,026</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	140,355	1,484,837	△ 1,344,482
評価損益等計	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>140,355</b>	<b>1,484,837</b>	<b>△ 1,344,482</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	1,053,342	3,027,227	△ 1,973,885
機械装置売却益	1,053,342	3,027,227	△ 1,973,885
<b>経常外収益計</b>	<b>1,053,342</b>	<b>3,027,227</b>	<b>△ 1,973,885</b>
(2) 経常外費用			
固定資産除去損	0	2	△ 2
機械装置除去損	0	2	△ 2
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>△ 2</b>
当期経常外増減額	1,053,342	3,027,225	△ 1,973,883
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,193,697	4,512,062	△ 3,318,365
法人税、住民税及び事業税	576,400	1,949,900	△ 1,373,500
一般正味財産期首残高	23,998,626	21,436,464	2,562,162
一般正味財産期末残高	24,615,923	23,998,626	617,297
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取補助金等	2,740,000	10,480,000	△ 7,740,000
受取鹿沼市助成金	2,740,000	10,480,000	△ 7,740,000
一般正味財産への振替額	2,416,658	2,095,501	321,157
一般正味財産への振替額	2,416,658	2,095,501	321,157
当期指定正味財産増減額	323,342	8,384,499	△ 8,061,157
指定正味財産期首残高	41,857,743	33,473,244	8,384,499
指定正味財産期末残高	42,181,085	41,857,743	323,342
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>66,797,008</b>	<b>65,856,369</b>	<b>940,639</b>

# 正味財産増減計算書内訳表

平成31年 1月 1日から令和元年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>						
<b>(1) 経常収益</b>						
<b>1 基本財産運用益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,100</b>	<b>2,100</b>
1 基本財産利息益	0	0	0	0	2,100	2,100
<b>2 特定資産運用益</b>	<b>3,949</b>	<b>0</b>	<b>87</b>	<b>87</b>	<b>0</b>	<b>4,036</b>
1 特定資産利息益	3,949	0	87	87	0	4,036
<b>3 事業収益</b>	<b>251,382,611</b>	<b>15,707,824</b>	<b>8,411,961</b>	<b>24,119,785</b>	<b>0</b>	<b>275,502,396</b>
1 農地賃借料	62,054,939	0	0	0	0	62,054,939
2 農業関連事業出向料	179,222,706	0	0	0	0	179,222,706
3 親子農業体験事業参加料	30,000	0	0	0	0	30,000
4 耕作放棄地対策作業料	731,658	0	0	0	0	731,658
5 機械施設等使用料		15,707,824	0	15,707,824	0	15,707,824
6 草刈・水管理作業料	8,989,590	0	0	0	0	8,989,590
7 精麻販売	353,718	0	0	0	0	353,718
8 堆肥製造施設出向料	0	0	8,411,961	8,411,961	0	8,411,961
<b>4 受取補助金等</b>	<b>400,000</b>	<b>2,416,658</b>	<b>0</b>	<b>2,416,658</b>	<b>200,000</b>	<b>3,016,658</b>
1 鹿沼市補助金	400,000	2,416,658	0	2,416,658	0	2,816,658
2 農協補助金	0	0	0	0	200,000	200,000
<b>5 その他収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,500</b>	<b>12,500</b>	<b>192</b>	<b>12,692</b>
1 雑収益	0	0	12,500	12,500	0	12,500
2 受取利息	0	0	0	0	192	192
<b>経常収益計</b>	<b>251,786,560</b>	<b>18,124,482</b>	<b>8,424,548</b>	<b>26,549,030</b>	<b>202,292</b>	<b>278,537,882</b>
<b>(2) 経常費用</b>						
<b>1 事業費</b>	<b>256,468,405</b>	<b>11,365,152</b>	<b>8,408,042</b>	<b>19,773,194</b>	<b>0</b>	<b>276,241,599</b>
1 給料手当	126,153,931	0	6,868,134	6,868,134	0	133,022,065
2 臨時雇賃金	26,447,866	0	0	0	0	26,447,866
3 退職給付費用	5,194,104	0	360,000	360,000	0	5,554,104
4 福利厚生費	24,230,904	0	1,175,258	1,175,258	0	25,406,162
5 会議費	12,200	0	0	0	0	12,200
6 報償費	3,000	0	0	0	0	3,000
7 補助金	80,000	0	0	0	0	80,000
8 旅費交通費	63,207	0	0	0	0	63,207
9 通信運搬費	217,052	0	0	0	0	217,052
10 印刷製本費	148,155	0	0	0	0	148,155
11 減価償却費	1,340,268	9,838,514	0	9,838,514	0	11,178,782
12 消耗品費	441,493	0	0	0	0	441,493
13 光熱水道費	41,765	0	0	0	0	41,765
14 手数料	78,982	201,751	0	201,751	0	280,733
15 租税公課	65,300	886,650	0	886,650	0	951,950
16 保険料	78,460	338,900	4,650	343,550	0	422,010
17 修繕費	74,700	0	0	0	0	74,700
18 雑費	9,669	0	0	0	0	9,669
19 委託費	9,634,658	0	0	0	0	9,634,658
20 使用料及び賃借料	62,152,691	0	0	0	0	62,152,691
21 支払利息		99,337	0	99,337	0	99,337
22 退職給付引当金繰入額		0	0	0	0	0
23 期首製品棚卸高	140,000	0	0	0	0	140,000
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		
<b>2 管理費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,155,928</b>	<b>2,155,928</b>
1 給料手当	0	0	0	0	804,762	804,762
2 退職給付費用	0	0	0	0	43,896	43,896
3 福利厚生費	0	0	0	0	123,499	123,499
4 会議費	0	0	0	0	9,014	9,014
5 役員報酬	0	0	0	0	190,000	190,000
6 通信運搬費	0	0	0	0	18,449	18,449
7 印刷製本費	0	0	0	0	16,461	16,461
8 消耗品費	0	0	0	0	39,484	39,484
9 光熱水道費	0	0	0	0	4,641	4,641
10 手数料	0	0	0	0	22,857	22,857
11 租税公課	0	0	0	0	2,820	2,820
12 雑費	0	0	0	0	25,645	25,645
13 委託費	0	0	0	0	260,400	260,400
14 支払報酬費	0	0	0	0	594,000	594,000
15 退職給付引当金繰入額	0	0	0	0	0	0
<b>経常費用計</b>	<b>256,468,405</b>	<b>11,365,152</b>	<b>8,408,042</b>	<b>19,773,194</b>	<b>2,155,928</b>	<b>278,397,527</b>
評価損益等調整前当期経常増減	△ 4,681,845	6,759,330	16,506	6,775,836	△ 1,953,636	140,355
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 4,681,845</b>	<b>6,759,330</b>	<b>16,506</b>	<b>6,775,836</b>	<b>△ 1,953,636</b>	<b>140,355</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	1,053,342	0	1,053,342	0	1,053,342
機械装置売却益	0	1,053,342	0	0	0	0
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>1,053,342</b>	<b>0</b>	<b>1,053,342</b>	<b>0</b>	<b>1,053,342</b>
(2) 経常外費用						
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>1,053,342</b>	<b>0</b>	<b>1,053,342</b>	<b>0</b>	<b>1,053,342</b>
他会計振替額	5,398,318	△ 7,351,954	0	△ 7,351,954	1,953,636	0
税引前当期一般正味財産増減額	716,473	460,718	16,506	477,224	0	1,193,697
法人税、住民税及び事業税	0	576,400	0	576,400	0	576,400
一般正味財産期首残高	5,228,403	13,322,679	5,350,737	18,673,416	96,807	23,998,626
一般正味財産期末残高	5,944,876	13,206,997	5,367,243	18,574,240	96,807	24,615,923
<b>Ⅱ 指定正味財産増減の部</b>						
受取補助金等	0	2,740,000	0	2,740,000	0	2,740,000
受取鹿沼市助成金	0	2,740,000	0	2,740,000	0	2,740,000
一般正味財産への振替額	0	2,416,658	0	2,416,658	0	2,416,658
一般正味財産への振替額	0	2,416,658	0	2,416,658	0	2,416,658
当期指定正味財産増減額	0	323,342	0	323,342	0	323,342
指定正味財産期首残高	0	11,857,743	0	11,857,743	30,000,000	41,857,743
指定正味財産期末残高	0	12,181,085	0	12,181,085	30,000,000	42,181,085
<b>Ⅲ 正味財産期末残高</b>	<b>5,944,876</b>	<b>25,388,082</b>	<b>5,367,243</b>	<b>30,755,325</b>	<b>30,096,807</b>	<b>66,797,008</b>