

令和 5 年度 収支決算書

自 令和 5 年 1 月 1 日
至 令和 5 年 1 2 月 3 1 日

公益財団法人 鹿沼市農業公社

貸借対照表

令和5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	17,700,706	17,643,720	56,986
2 未収金	66,687,485	60,646,247	6,041,238
3 立替金	241,973	291,444	△ 49,471
4 仕掛品	96,000	140,000	△ 44,000
流動資産合計	84,726,164	78,721,411	6,004,753
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	41,847,291	38,962,292	2,884,999
2 構築物	14,680,322	17,129,897	△ 2,449,575
3 機械装置	549,946	1,128,157	△ 578,211
4 什器備品	369,560	741,344	△ 371,784
特定資産合計	57,447,119	57,961,690	△ 514,571
(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	76,998	216,892	△ 139,894
4 車両運搬具	3,941,611	6,094,262	△ 2,152,651
5 什器備品	16,093	32,280	△ 16,187
6 リサイクル預託	89,804	82,944	6,860
7 ソフトウェア	132,001	220,001	△ 88,000
その他固定資産合計	4,256,513	6,646,385	△ 2,389,872
固定資産合計	91,703,632	94,608,075	△ 2,904,443
資産合計	176,429,796	173,329,486	3,100,310
II 負債の部			
1. 流動負債			
1 未払金	59,640,074	59,043,007	597,067
2 預り金	4,020,917	3,564,646	456,271
流動負債合計	63,660,991	62,607,653	1,053,338
2. 固定負債			
1 退職給付引当金	41,847,291	36,059,477	5,787,814
2 長期借入金	11,791,366	14,260,380	△ 2,469,014
固定負債合計	53,638,657	50,319,857	3,318,800
負債合計	117,299,648	112,927,510	4,372,138
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	35,047,519	36,306,604	△ 1,259,085
(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)	5,047,519	6,306,604	△ 1,259,085
指定正味財産合計	35,047,519	36,306,604	△ 1,259,085
2. 一般正味財産			
一般正味財産	24,082,629	24,095,372	△ 12,743
(うち特定資産への充当額)	10,552,309	12,692,794	△ 2,140,485
正味財産合計	59,130,148	60,401,976	△ 1,271,828
負債及び正味財産合計	176,429,796	173,329,486	3,100,310

貸借対照表内訳表

令和5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	173,226	17,432,883	94,597	17,700,706
2 未収金	65,532,918	1,154,567	0	66,687,485
3 立替金	241,973	0	0	241,973
4 仕掛品	96,000	0	0	96,000
流動資産合計	66,044,117	18,587,450	94,597	84,726,164
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	41,847,291	0	0	41,847,291
2 構築物	0	14,680,322	0	14,680,322
3 機械装置	0	549,946	0	549,946
4 什器備品	0	369,560	0	369,560
特定資産合計	41,847,291	15,599,828	0	57,447,119
(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	76,981	17	0	76,998
4 車両運搬具	2	3,941,609	0	3,941,611
5 什器備品	16,091	2	0	16,093
6 リサイクル預託	6,160	83,644	0	89,804
7 ソフトウェア	132,001	0	0	132,001
その他固定資産合計	231,235	4,025,278	0	4,256,513
固定資産合計	42,078,526	19,625,106	30,000,000	91,703,632
資産合計	108,122,643	38,212,556	30,094,597	176,429,796
II 負債の部				
1. 流動負債				
1 未払金	58,667,820	927,715	44,539	59,640,074
2 預り金	4,015,812	0	5,105	4,020,917
流動負債合計	62,683,632	927,715	49,644	63,660,991
2. 固定負債				
1 退職給付引当金	41,847,291	0	0	41,847,291
2 長期借入金	0	11,791,366	0	11,791,366
固定負債合計	41,847,291	11,791,366	0	53,638,657
負債合計	104,530,923	12,719,081	49,644	117,299,648
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産	0	5,047,519	30,000,000	35,047,519
(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	5,047,519	0	5,047,519
指定正味財産合計	0	5,047,519	30,000,000	35,047,519
2. 一般正味財産				
一般正味財産	3,591,720	20,445,956	44,953	24,082,629
(うち特定資産への充当額)	0	10,552,309	0	10,552,309
正味財産合計	3,591,720	25,493,475	30,044,953	59,130,148
負債及び正味財産合計	108,122,643	38,212,556	30,094,597	176,429,796

正味財産増減計算書

令和5年 1月 1日から令和5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	300	3,903	△ 3,603
1 基本財産利息益	300	3,903	△ 3,603
2 特定資産運用益	788	598	190
1 特定資産利息益	788	598	190
3 事業収益	301,482,787	298,254,978	3,227,809
1 農地賃借料	53,408,696	53,782,790	△ 374,094
2 農業関連事業出向料	213,169,918	210,687,972	2,481,946
3 親子農業体験事業参加料	45,000	42,000	3,000
4 耕作放棄地対策作業料	446,462	546,867	△ 100,405
5 機械施設等使用料	13,287,348	15,256,900	△ 1,969,552
6 草刈・水管理作業料	14,092,196	10,671,762	3,420,434
7 精麻販売	180,430	122,980	57,450
8 堆肥製造施設出向料	3,747,617	4,524,343	△ 776,726
9 農地中間管理事業受託料	3,105,120	2,619,364	485,756
4 受取補助金等	1,859,085	2,085,560	△ 226,475
1 鹿沼市補助金	1,659,085	1,885,560	△ 226,475
2 農協補助金	200,000	200,000	0
5 その他収益	21,686	22,331	△ 645
1 雑収益	21,320	22,068	△ 748
2 受取利息	366	263	103
経常収益計	303,364,646	300,367,370	2,997,276
(2) 経常費用			
1 事業費	301,165,972	297,830,331	3,335,641
1 給料手当	139,105,143	140,310,846	△ 1,205,703
2 臨時雇賃金	42,648,399	37,289,952	5,358,447
3 退職給付費用	4,608,560	5,618,024	△ 1,009,464
4 福利厚生費	30,023,244	29,448,911	574,333
5 会議費	0	0	0
6 報償費	0	0	0
7 補助金	150,000	80,000	70,000
8 旅費交通費	102,471	97,582	4,889
9 通信運搬費	296,478	214,320	82,158
10 什器備品費	0	0	0
11 印刷製本費	156,214	125,295	30,919
12 減価償却費	6,956,100	8,625,069	△ 1,668,969
13 消耗品費	379,284	222,505	156,779
14 光熱水道費	64,284	48,638	15,646
15 手数料	372,177	615,340	△ 243,163
16 租税公課	1,834,450	1,710,100	124,350
17 保険料	541,276	557,444	△ 16,168
18 修繕費	189,895	35,300	154,595
19 雑費	11,900	8,733	3,167
20 委託費	14,582,588	11,275,529	3,307,059
21 使用料及び賃借料	53,452,938	53,827,032	△ 374,094
22 支払利息	58,757	68,966	△ 10,209
23 退職給付引当金繰入額	5,587,814	7,640,745	△ 2,052,931
24 期首製品棚卸高	140,000	150,000	△ 10,000
25 期末製品棚卸高	△ 96,000	△ 140,000	44,000

科 目	当年度	前年度	増 減
2 管理費	2,230,695	1,975,035	255,660
1 給料手当	772,398	741,013	31,385
2 退職給付費用	55,440	2,976	52,464
3 福利厚生費	144,965	107,624	37,341
4 会議費	5,372	5,391	△ 19
5 役員報酬	135,000	55,000	80,000
6 通信運搬費	18,573	18,106	467
7 印刷製本費	17,357	13,922	3,435
8 消耗品費	33,254	24,716	8,538
9 光熱水道費	7,143	5,404	1,739
10 手数料	48,303	51,513	△ 3,210
11 租税公課	7,890	8,370	△ 480
12 雑費	17,000	17,000	0
13 委託費	319,000	264,000	55,000
14 支払報酬費	649,000	660,000	△ 11,000
経常費用計	303,396,667	299,805,366	3,591,301
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 32,021	562,004	△ 594,025
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 32,021	562,004	△ 594,025
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	100,679	249,999	△ 149,320
機械装置売却益	0	249,999	△ 249,999
車輛運搬具売却益	100,679	0	100,679
経常外収益計	100,679	249,999	△ 149,320
(2) 経常外費用			
固定資産除去損	1	0	1
機械装置除去損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	100,678	249,999	△ 149,321
他会計振替前当期一般正味財産	68,657	812,003	△ 743,346
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	68,657	812,003	△ 743,346
法人税、住民税及び事業税	81,400	81,400	0
一般正味財産期首残高	24,095,372	23,364,769	730,603
一般正味財産期末残高	24,082,629	24,095,372	△ 12,743
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取鹿沼市助成金			
一般正味財産への振替額	1,259,085	1,425,560	△ 166,475
一般正味財産への振替額	1,259,085	1,425,560	△ 166,475
当期指定正味財産増減額	△ 1,259,085	△ 1,425,560	166,475
指定正味財産期首残高	36,306,604	37,732,164	△ 1,425,560
指定正味財産期末残高	35,047,519	36,306,604	△ 1,259,085
Ⅲ 正味財産期末残高	59,130,148	60,401,976	△ 1,271,828

正味財産増減計算書内訳表

令和5年 1月 1日から令和5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	300	300
1 基本財産利息益	0	0	0	0	300	300
2 特定資産運用益	788	0	0	0	0	788
1 特定資産利息益	788	0	0	0	0	788
3 事業収益	284,447,822	13,287,348	3,747,617	17,034,965	0	301,482,787
1 農地賃借料	53,408,696	0	0	0	0	53,408,696
2 農業関連事業出向料	213,169,918	0	0	0	0	213,169,918
3 親子農業体験事業参加料	45,000	0	0	0	0	45,000
4 耕作放棄地対策作業料	446,462	0	0	0	0	446,462
5 機械施設等使用料	0	13,287,348	0	13,287,348	0	13,287,348
6 草刈・水管理作業料	14,092,196	0	0	0	0	14,092,196
7 精麻販売	180,430	0	0	0	0	180,430
8 堆肥製造施設出向料	0	0	3,747,617	3,747,617	0	3,747,617
9 農地中間管理事業受託料	3,105,120	0	0	0	0	3,105,120
4 受取補助金等	600,000	1,259,085	0	1,259,085	0	1,859,085
1 鹿沼市補助金	400,000	1,259,085	0	1,259,085	0	1,659,085
2 農協補助金	200,000	0	0	0	0	200,000
5 その他収益	11,000	9,320	0	9,320	1,366	21,686
1 雑収益	11,000	9,320	0	9,320	1,000	21,320
2 受取利息	0	0	0	0	366	366
経常収益計	285,059,610	14,555,753	3,747,617	18,303,370	1,666	303,364,646
(2) 経常費用	0			0	0	
1 事業費	288,128,574	9,275,967	3,761,431	13,037,398	0	301,165,972
1 給料手当	135,912,690	0	3,192,453	3,192,453	0	139,105,143
2 臨時雇賃金	42,648,399	0	0	0	0	42,648,399
3 退職給付費用	4,608,560	0	0	0	0	4,608,560
4 福利厚生費	29,458,916	0	564,328	564,328	0	30,023,244
5 会議費	0	0	0	0	0	0
6 報償費	0	0	0	0	0	0
7 補助金	150,000	0	0	0	0	150,000
8 旅費交通費	102,471	0	0	0	0	102,471
9 通信運搬費	296,478	0	0	0	0	296,478
10 什器備品費	0	0	0	0	0	0
11 印刷製本費	156,214	0	0	0	0	156,214
12 減価償却費	244,080	6,712,020	0	6,712,020	0	6,956,100
13 消耗品費	379,284	0	0	0	0	379,284
14 光熱水道費	64,284	0	0	0	0	64,284
15 手数料	134,277	237,900	0	237,900	0	372,177
16 租税公課	49,100	1,785,350	0	1,785,350	0	1,834,450
17 保険料	54,686	481,940	4,650	486,590	0	541,276
18 修繕費	189,895	0	0	0	0	189,895
19 雑費	11,900	0	0	0	0	11,900
20 委託費	14,582,588	0	0	0	0	14,582,588
21 使用料及び賃借料	53,452,938	0	0	0	0	53,452,938
22 支払利息	0	58,757	0	58,757	0	58,757
23 退職給付引当金繰入額	5,587,814	0	0	0	0	5,587,814
24 期首製品棚卸高	140,000	0	0	0	0	140,000
25 期末製品棚卸高	△ 96,000	0	0	0	0	△ 96,000

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	2,230,695	2,230,695
1 給料手当	0	0	0	0	772,398	772,398
2 退職給付費用	0	0	0	0	55,440	55,440
3 福利厚生費	0	0	0	0	144,965	144,965
4 会議費	0	0	0	0	5,372	5,372
5 役員報酬	0	0	0	0	135,000	135,000
6 通信運搬費	0	0	0	0	18,573	18,573
7 印刷製本費	0	0	0	0	17,357	17,357
8 消耗品費	0	0	0	0	33,254	33,254
9 光熱水道費	0	0	0	0	7,143	7,143
10 手数料	0	0	0	0	48,303	48,303
11 租税公課	0	0	0	0	7,890	7,890
12 雑費	0	0	0	0	17,000	17,000
13 委託費	0	0	0	0	319,000	319,000
14 支払報酬費	0	0	0	0	649,000	649,000
経常費用計	288,128,574	9,275,967	3,761,431	13,037,398	2,230,695	303,396,667
評価損益等調整前当期経常増減	△ 3,068,964	5,279,786	△ 13,814	5,265,972	△ 2,229,029	△ 32,021
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,068,964	5,279,786	△ 13,814	5,265,972	△ 2,229,029	△ 32,021
2. 経常外増減の部	0			0	0	
(1) 経常外収益	0			0	0	
固定資産売却益	0	100,679	0	100,679	0	100,679
機械装置売却益	0	100,679	0	100,679	0	100,679
経常外収益計	0	100,679	0	100,679	0	100,679
(2) 経常外費用	0			0	0	
固定資産除去損	0	1	0	1	0	1
機械装置除去損	0	1	0	1	0	1
経常外費用計	0	1	0	1	0	1
当期経常外増減額	0	100,678	0	100,678	0	100,678
他会計振替前当期一般正味財産	△ 3,068,964	5,380,464	△ 13,814	5,366,650	△ 2,229,029	68,657
他会計振替額	2,770,322	△ 4,992,679	0	△ 4,992,679	2,222,357	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 298,642	387,785	△ 13,814	373,971	△ 6,672	68,657
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	3,890,362	14,357,702	5,795,683	20,153,385	51,625	24,095,372
一般正味財産期末残高	3,591,720	14,664,087	5,781,869	20,445,956	44,953	24,082,629
Ⅱ 指定正味財産増減の部						
受取補助金等						
受取鹿沼市助成金						
一般正味財産への振替額	0	1,259,085	0	1,259,085	0	1,259,085
一般正味財産への振替額	0	1,259,085	0	1,259,085	0	1,259,085
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,259,085	0	△ 1,259,085	0	△ 1,259,085
指定正味財産期首残高	0	6,306,604	0	6,306,604	30,000,000	36,306,604
指定正味財産期末残高	0	5,047,519	0	5,047,519	30,000,000	35,047,519
Ⅲ 正味財産期末残高	3,591,720	19,711,606	5,781,869	25,493,475	30,044,953	59,130,148