

令和6年度 収支決算書

自 令和6年 1月 1日
至 令和6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6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	8,052,376	17,700,706	△ 9,648,330
2 未収金	60,336,472	66,687,485	△ 6,351,013
3 立替金	252,560	241,973	10,587
4 仕掛品	48,000	96,000	△ 48,000
流動資産合計	68,689,408	84,726,164	△ 16,036,756
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	39,729,756	41,847,291	△ 2,117,535
2 構築物	12,581,036	14,680,322	△ 2,099,286
3 機械装置	196,549	549,946	△ 353,397
4 什器備品	1	369,560	△ 369,559
特定資産合計	52,507,342	57,447,119	△ 4,939,777
(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	51,288	76,998	△ 25,710
4 車両運搬具	9,304,146	3,941,611	5,362,535
5 什器備品	3	16,093	△ 16,090
6 リサイクル預託	102,964	89,804	13,160
7 ソフトウェア	44,001	132,001	△ 88,000
その他固定資産合計	9,502,408	4,256,513	5,245,895
固定資産合計	92,009,750	91,703,632	306,118
資産合計	160,699,158	176,429,796	△ 15,730,638
II 負債の部			
1. 流動負債			
1 未払金	49,959,899	59,640,074	△ 9,680,175
2 預り金	4,294,142	4,020,917	273,225
流動負債合計	54,254,041	63,660,991	△ 9,406,950
2. 固定負債			
1 退職給付引当金	39,729,756	41,847,291	△ 2,117,535
2 長期借入金	9,312,100	11,791,366	△ 2,479,266
固定負債合計	49,041,856	53,638,657	△ 4,596,801
負債合計	103,295,897	117,299,648	△ 14,003,751
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	34,002,255	35,047,519	△ 1,045,264
(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)	4,002,255	5,047,519	△ 1,045,264
指定正味財産合計	34,002,255	35,047,519	△ 1,045,264
2. 一般正味財産			
一般正味財産	23,401,006	24,082,629	△ 681,623
(うち特定資産への充当額)	8,775,331	10,552,309	△ 1,776,978
正味財産合計	57,403,261	59,130,148	△ 1,726,887
負債及び正味財産合計	160,699,158	176,429,796	△ 15,730,638

貸借対照表内訳表

令和6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	110,913	7,889,763	51,700	8,052,376
2 未収金	59,110,610	1,225,862	0	60,336,472
3 立替金	252,560	0	0	252,560
4 仕掛品	48,000	0	0	48,000
流動資産合計	59,522,083	9,115,625	51,700	68,689,408
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	39,729,756	0	0	39,729,756
2 構築物	0	12,581,036	0	12,581,036
3 機械装置	0	196,549	0	196,549
4 什器備品	0	1	0	1
特定資産合計	39,729,756	12,777,586	0	52,507,342
(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	51,271	17	0	51,288
4 車両運搬具	2	9,304,144	0	9,304,146
5 什器備品	1	2	0	3
6 リサイクル預託	6,160	96,804	0	102,964
7 ソフトウェア	44,001	0	0	44,001
その他固定資産合計	101,435	9,400,973	0	9,502,408
固定資産合計	39,831,191	22,178,559	30,000,000	92,009,750
資産合計	99,353,274	31,294,184	30,051,700	160,699,158
II 負債の部				
1. 流動負債				
1 未払金	49,746,613	187,986	25,300	49,959,899
2 預り金	4,294,142	0	0	4,294,142
流動負債合計	54,040,755	187,986	25,300	54,254,041
2. 固定負債				
1 退職給付引当金	39,729,756	0	0	39,729,756
2 長期借入金	0	9,312,100	0	9,312,100
固定負債合計	39,729,756	9,312,100	0	49,041,856
負債合計	93,770,511	9,500,086	25,300	103,295,897
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産	0	4,002,255	30,000,000	34,002,255
(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	4,002,255	0	4,002,255
指定正味財産合計	0	4,002,255	30,000,000	34,002,255
2. 一般正味財産				
一般正味財産	5,582,763	17,791,843	26,400	23,401,006
(うち特定資産への充当額)	0	8,775,331	0	8,775,331
正味財産合計	5,582,763	21,794,098	30,026,400	57,403,261
負債及び正味財産合計	99,353,274	31,294,184	30,051,700	160,699,158

正味財産増減計算書

令和6年 1月 1日から令和6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	900	300	600
1 基本財産利息益	900	300	600
2 特定資産運用益	958	788	170
1 特定資産利息益	958	788	170
3 事業収益	298,614,712	301,482,787	△ 2,868,075
1 農地賃借料	47,115,811	53,408,696	△ 6,292,885
2 農業関連事業出向料	216,223,752	213,169,918	3,053,834
3 親子農業体験事業参加料	30,000	45,000	△ 15,000
4 耕作放棄地対策作業料	327,112	446,462	△ 119,350
5 機械施設等使用料	13,229,624	13,287,348	△ 57,724
6 草刈・水管理作業料	15,103,750	14,092,196	1,011,554
7 精麻販売	241,806	180,430	61,376
8 堆肥製造施設出向料	3,838,383	3,747,617	90,766
9 農地中間管理事業受託料	2,504,474	3,105,120	△ 600,646
4 受取補助金等	1,645,264	1,859,085	△ 213,821
1 鹿沼市補助金	1,445,264	1,659,085	△ 213,821
2 農協補助金	200,000	200,000	0
5 その他収益	202,637	21,686	180,951
1 雑収益	201,010	21,320	179,690
2 受取利息	1,627	366	1,261
経常収益計	300,464,471	303,364,646	△ 2,900,175
(2) 経常費用			
1 事業費	299,218,789	301,165,972	△ 1,947,183
1 給料手当	138,456,617	139,105,143	△ 648,526
2 臨時雇賃金	48,741,419	42,648,399	6,093,020
3 退職給付費用	4,574,916	4,608,560	△ 33,644
4 福利厚生費	31,306,232	30,023,244	1,282,988
5 補助金	80,000	150,000	△ 70,000
6 旅費交通費	118,078	102,471	15,607
7 通信運搬費	350,976	296,478	54,498
8 印刷製本費	180,804	156,214	24,590
9 減価償却費	6,389,506	6,956,100	△ 566,594
10 消耗品費	405,836	379,284	26,552
11 光熱水道費	40,423	64,284	△ 23,861
12 手数料	908,721	372,177	536,544
13 租税公課	2,933,660	1,834,450	1,099,210
14 保険料	470,404	541,276	△ 70,872
15 修繕費	54,200	189,895	△ 135,695
16 雑費	1,200	11,900	△ 10,700
17 委託費	15,654,462	14,582,588	1,071,874
18 賃借料・使用料	47,160,053	53,452,938	△ 6,292,885
19 支払利息	48,505	58,757	△ 10,252
20 退職給付引当金繰入額	1,294,777	5,587,814	△ 4,293,037
21 期首製品棚卸高	96,000	140,000	△ 44,000
22 期末製品棚卸高	△ 48,000	△ 96,000	48,000

科 目	当年度	前年度	増 減
2 管理費	2,934,894	2,230,695	704,199
1 給料手当	1,169,854	772,398	397,456
2 退職給付費用	84,084	55,440	28,644
3 福利厚生費	190,533	144,965	45,568
4 会議費	10,775	5,372	5,403
5 役員報酬	170,000	135,000	35,000
6 通信運搬費	24,858	18,573	6,285
7 印刷製本費	196,310	17,357	178,953
8 消耗品費	37,469	33,254	4,215
9 光熱水道費	4,491	7,143	△ 2,652
10 手数料	100,680	48,303	52,377
11 租税公課	10,340	7,890	2,450
12 雑費	17,000	17,000	0
13 委託費	264,000	319,000	△ 55,000
14 支払報酬費	654,500	649,000	5,500
経常費用計	302,153,683	303,396,667	△ 1,242,984
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,689,212	△ 32,021	△ 1,657,191
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,689,212	△ 32,021	△ 1,657,191
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	1,088,989	100,679	988,310
機械装置売却益	0	0	0
車輛運搬具売却益	1,088,989	100,679	988,310
経常外収益計	1,088,989	100,679	988,310
(2) 経常外費用			
固定資産除去損	0	1	△ 1
機械装置除去損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	1,088,989	100,678	988,311
他会計振替前当期一般正味財産	△ 600,223	68,657	△ 668,880
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 600,223	68,657	△ 668,880
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	24,082,629	24,095,372	△ 12,743
一般正味財産期末残高	23,401,006	24,082,629	△ 681,623
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	1,045,264	1,259,085	△ 213,821
一般正味財産への振替額	1,045,264	1,259,085	△ 213,821
当期指定正味財産増減額	△ 1,045,264	△ 1,259,085	213,821
指定正味財産期首残高	35,047,519	36,306,604	△ 1,259,085
指定正味財産期末残高	34,002,255	35,047,519	△ 1,045,264
Ⅲ 正味財産期末残高	57,403,261	59,130,148	△ 1,726,887

正味財産増減計算書内訳表

令和6年 1月 1日から令和6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	900	900
1 基本財産利息益	0	0	0	0	900	900
2 特定資産運用益	958	0	0	0	0	958
1 特定資産利息益	958	0	0	0	0	958
3 事業収益	281,536,972	13,229,624	3,848,116	17,077,740	0	298,614,712
1 農地賃借料	47,115,811	0	0	0	0	47,115,811
2 農業関連事業出向料	216,214,019	0	9,733	9,733	0	216,223,752
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	327,112	0	0	0	0	327,112
5 機械施設等使用料	0	13,229,624	0	13,229,624	0	13,229,624
6 草刈・水管理作業料	15,103,750	0	0	0	0	15,103,750
7 精麻販売	241,806	0	0	0	0	241,806
8 堆肥製造施設出向料	0	0	3,838,383	3,838,383	0	3,838,383
9 農地中間管理事業受託料	2,504,474	0	0	0	0	2,504,474
4 受取補助金等	600,000	1,045,264	0	1,045,264	0	1,645,264
1 鹿沼市補助金	400,000	1,045,264	0	1,045,264	0	1,445,264
2 農協補助金	200,000	0	0	0	0	200,000
5 その他収益	190,000	11,010	0	11,010	1,627	202,637
1 雑収益	190,000	11,010	0	11,010	0	201,010
2 受取利息	0	0	0	0	1,627	1,627
経常収益計	282,327,930	14,285,898	3,848,116	18,134,014	2,527	300,464,471
(2) 経常費用						
1 事業費	287,072,214	8,392,575	3,754,000	12,146,575	0	299,218,789
1 給料手当	135,261,075	0	3,195,542	3,195,542	0	138,456,617
2 臨時雇賃金	48,741,419	0	0	0	0	48,741,419
3 退職給付費用	4,574,916	0	0	0	0	4,574,916
4 福利厚生費	30,752,424	0	553,808	553,808	0	31,306,232
5 補助金	80,000	0	0	0	0	80,000
6 旅費交通費	118,078	0	0	0	0	118,078
7 通信運搬費	350,976	0	0	0	0	350,976
8 印刷製本費	180,804	0	0	0	0	180,804
9 減価償却費	129,800	6,259,706	0	6,259,706	0	6,389,506
10 消耗品費	405,836	0	0	0	0	405,836
11 光熱水道費	40,423	0	0	0	0	40,423
12 手数料	213,180	695,541	0	695,541	0	908,721
13 租税公課	1,961,749	971,911	0	971,911	0	2,933,660
14 保険料	48,842	416,912	4,650	421,562	0	470,404
15 修繕費	54,200	0	0	0	0	54,200
16 雑費	1,200	0	0	0	0	1,200
17 委託費	15,654,462	0	0	0	0	15,654,462
18 使用料及び賃借料	47,160,053	0	0	0	0	47,160,053
19 支払利息	0	48,505	0	48,505	0	48,505
20 退職給付引当金繰入額	1,294,777	0	0	0	0	1,294,777
21 期首製品棚卸高	96,000	0	0	0	0	96,000
22 期末製品棚卸高	△ 48,000	0	0	0	0	△ 48,000

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	2,934,894	2,934,894
1 給料手当	0	0	0	0	1,169,854	1,169,854
2 退職給付費用	0	0	0	0	84,084	84,084
3 福利厚生費	0	0	0	0	190,533	190,533
4 会議費	0	0	0	0	10,775	10,775
5 役員報酬	0	0	0	0	170,000	170,000
6 通信運搬費	0	0	0	0	24,858	24,858
7 印刷製本費	0	0	0	0	196,310	196,310
8 消耗品費	0	0	0	0	37,469	37,469
9 光熱水道費	0	0	0	0	4,491	4,491
10 手数料	0	0	0	0	100,680	100,680
11 租税公課	0	0	0	0	10,340	10,340
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	654,500	654,500
経常費用計	287,072,214	8,392,575	3,754,000	12,146,575	2,934,894	302,153,683
評価損益等調整前当期経常増減	△ 4,744,284	5,893,323	94,116	5,987,439	△ 2,932,367	△ 1,689,212
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,744,284	5,893,323	94,116	5,987,439	△ 2,932,367	△ 1,689,212
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	1,088,989	0	1,088,989	0	1,088,989
車両運搬具売却益	0	1,088,989	0	1,088,989	0	1,088,989
経常外収益計	0	1,088,989	0	1,088,989	0	1,088,989
(2) 経常外費用						
固定資産除去損	0	0	0	0	0	0
機械装置除去損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	1,088,989	0	1,088,989	0	1,088,989
他会計振替前当期一般正味財産	△ 4,744,284	6,982,312	94,116	7,076,428	△ 2,932,367	△ 600,223
他会計振替額	6,735,327	△ 9,649,141	0	△ 9,649,141	2,913,814	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,991,043	△ 2,666,829	94,116	△ 2,572,713	△ 18,553	△ 600,223
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	3,591,720	14,664,087	5,781,869	20,445,956	44,953	24,082,629
一般正味財産期末残高	5,582,763	11,915,858	5,875,985	17,791,843	26,400	23,401,006
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	1,045,264	0	1,045,264	0	1,045,264
一般正味財産への振替額	0	1,045,264	0	1,045,264	0	1,045,264
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,045,264	0	△ 1,045,264	0	△ 1,045,264
指定正味財産期首残高	0	5,047,519	0	5,047,519	30,000,000	35,047,519
指定正味財産期末残高	0	4,002,255	0	4,002,255	30,000,000	34,002,255
Ⅲ 正味財産期末残高	5,582,763	15,918,113	5,875,985	21,794,098	30,026,400	57,403,261