

## 正味財産増減計算書（総括）

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益財団法人和歌山県農業公社

(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	[ 250 ]	[ 250 ]	[ 0 ]
ア 基本金引当資産受取利息	250	250	0
② 特定資産運用益	[ 2,459,956 ]	[ 2,394,096 ]	[ 65,860 ]
ア 強化拡充基金引当資産受取利息	2,459,956	2,394,096	65,860
③ 農地中間管理事業収益	[ 2,387,560 ]	[ 242,000 ]	[ 2,145,560 ]
ア 農用地等貸付収入	2,387,560	242,000	2,145,560
④ 特例事業収益	[ 49,011,710 ]	[ 38,830,610 ]	[ 10,181,100 ]
ア 用地等売渡収入	47,400,000	37,312,000	10,088,000
イ 用地等貸付収入	510,710	657,610	△ 146,900
ウ 手数料収入	1,101,000	861,000	240,000
⑤ 受取補助金等	[ 25,548,160 ]	[ 18,928,503 ]	[ 6,619,657 ]
ア 農地中間管理事業補助金収入	20,603,090	13,867,561	6,735,529
イ 特例事業補助金収入	1,564,269	1,586,614	△ 22,345
ウ 就農支援事業補助金収入	3,380,801	3,474,328	△ 93,527
⑥ 雑収入	[ 1,275 ]	[ 40 ]	[ 1,235 ]
ア 雑収入	1,275	40	1,235
経常収益計	79,408,911	60,395,499	19,013,412
(2) 経常費用			
① 農地中間管理事業費	[ 2,387,560 ]	[ 11,291,492 ]	[ △ 8,903,932 ]
ア 農用地等借入費	2,387,560	242,000	2,145,560
イ 農用地等管理事業委託費	0	11,049,492	△ 11,049,492
② 特例事業費	[ 47,973,925 ]	[ 38,052,224 ]	[ 9,921,701 ]
ア 用地等売渡原価	47,400,000	37,312,000	10,088,000
イ 用地等借入費	510,710	657,610	△ 146,900
ウ 支払利息	63,215	82,614	△ 19,399
③ 農地中間管理事業業務費	[ 23,304,607 ]	[ 4,415,592 ]	[ 18,889,015 ]
ア 人件費	2,496,171	1,386,515	1,109,656
イ 旅費交通費	839,810	699,960	139,850
ウ 業務委託費	14,972,008	0	14,972,008
エ 事務費	4,193,666	1,252,668	2,940,998
オ 光熱費	156,211	190,418	△ 34,207
カ 賃借料	395,677	417,247	△ 21,570
キ その他業務費	251,064	468,784	△ 217,720
④ 特例事業業務費	[ 2,752,193 ]	[ 3,104,003 ]	[ △ 351,810 ]
ア 人件費	507,352	888,608	△ 381,256
イ 旅費交通費	186,430	168,770	17,660
ウ 事務費	1,015,113	996,166	18,947
エ 光熱費	109,048	102,151	6,897
オ 賃借料	395,677	417,247	△ 21,570
カ 諸会費	300,000	300,000	0
キ その他業務費	8,748	0	8,748
ク 減価償却費	229,825	231,061	△ 1,236
⑤ 就農支援事業業務費	[ 3,437,132 ]	[ 3,479,708 ]	[ △ 42,576 ]
ア 人件費	1,617,620	1,614,629	2,991
イ 旅費交通費	260,454	381,226	△ 120,772
ウ 事務費	486,011	436,647	49,364
エ 委託費	1,016,716	1,041,826	△ 25,110
オ 減価償却費	5,381	5,380	1
カ 支払利息	50,950	0	50,950

科 目	当年度	前年度	増減
⑥ 管理費	[ 925,618 ]	[ 567,777 ]	[ 357,841 ]
ア 人件費	50,000	50,000	0
イ 旅費交通費	31,200	30,220	980
ウ 事務費	585,956	231,987	353,969
エ 光熱費	22,925	20,306	2,619
オ 賃借料	44,818	49,351	△ 4,533
カ 諸会費	154,000	154,000	0
キ その他業務費	11,183	6,240	4,943
ク 減価償却費	25,536	25,673	△ 137
経常費用計	80,781,035	60,910,796	19,870,239
評価損益調整前当期増減額	△ 1,372,124	△ 515,297	△ 856,827
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,372,124	△ 515,297	△ 856,827
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
特定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
受取補助金等	[ 767,500 ]	[ 0 ]	[ 767,500 ]
受取補助金等振替額	767,500	0	767,500
経常外収益計	767,500	0	767,500
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
強化拡充基金運用益返還金	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
固定資産除去損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
過年度修正損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
返還補助金等	[ 767,500 ]	[ 0 ]	[ 767,500 ]
就農支援事業補助金返還金	767,500	0	767,500
経常外費用計	767,500	0	767,500
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,372,124	△ 515,297	△ 856,827
一般正味財産期首残高	16,755,672	17,270,969	△ 515,297
一般正味財産期末残高	15,383,548	16,755,672	△ 1,372,124
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[ 0 ]	[ 767,500 ]	[ △ 767,500 ]
受取国庫補助金減少額	0	0	0
就農支援事業補助金	0	767,500	△ 767,500
就農奨励金返還金	[ 793,000 ]	[ 93,000 ]	[ 700,000 ]
一般正味財産への振替額	[ △ 767,500 ]	[ 0 ]	[ △ 767,500 ]
当期指定正味財産増減額	25,500	860,500	△ 835,000
指定正味財産期首残高	151,860,500	151,000,000	860,500
指定正味財産期末残高	151,886,000	151,860,500	25,500
III 正味財産期末残高	167,269,548	168,616,172	△ 1,346,624

正味財産増減計算書（内訳表）

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益財団法人和歌山県農業公社

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	公益目的事業 1		公益目的事業 2		
	農地中間管理事業 （貸借事業）	特例事業 （売買等事業）	青年農業者等 就農支援事業		
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 ]	[ 250 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 250 ]
ア 基本基金引当資産受取利息		250			250
② 特定資産運用益	[ 0 ]	[ 2,370,593 ]	[ 0 ]	[ 89,363 ]	[ 2,459,956 ]
ア 強化拡充基金引当資産受取利息		2,370,593		89,363	2,459,956
③ 農地中間管理事業収益	[ 2,387,560 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 2,387,560 ]
ア 農用地等貸付収入	2,387,560				2,387,560
④ 特例事業収益	[ 0 ]	[ 49,011,710 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 49,011,710 ]
ア 用地等売渡収入		47,400,000			47,400,000
イ 用地等貸付収入		510,710			510,710
ウ 手数料収入		1,101,000			1,101,000
⑤ 受取補助金等	[ 20,603,090 ]	[ 1,564,269 ]	[ 3,380,801 ]	[ 0 ]	[ 25,548,160 ]
ア 農地中間管理事業補助金収入	20,603,090				20,603,090
イ 特例事業補助金収入		1,564,269			1,564,269
ウ 就農支援事業補助金収入			3,380,801		3,380,801
⑥ 雑収入	[ 1,275 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,275 ]
ア 雑収入	1,275				1,275
経常収益計	22,991,925	52,946,822	3,380,801	89,363	79,408,911
（2）経常費用					
① 農地中間管理事業費	[ 2,387,560 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 2,387,560 ]
ア 農用地等借入費	2,387,560				2,387,560
イ 農用地等管理事業委託費					0
② 特例事業費	[ 0 ]	[ 47,973,925 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 47,973,925 ]
ア 用地等売渡原価		47,400,000			47,400,000
イ 用地等借入費		510,710			510,710
ウ 支払利息		63,215			63,215
③ 農地中間管理事業業務費	[ 23,304,607 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 23,304,607 ]
ア 人件費	2,496,171				2,496,171
イ 旅費交通費	839,810				839,810
ウ 業務委託費	14,972,008				14,972,008
エ 事務費	4,193,666				4,193,666
オ 光熱費	156,211				156,211
カ 賃借料	395,677				395,677
キ その他業務費	251,064				251,064
④ 特例事業業務費	[ 0 ]	[ 2,752,193 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 2,752,193 ]
ア 人件費		507,352			507,352
イ 旅費交通費		186,430			186,430
ウ 事務費		1,015,113			1,015,113
エ 光熱費		109,048			109,048
オ 賃借料		395,677			395,677
カ 諸会費		300,000			300,000
キ その他業務費		8,748			8,748
ク 減価償却費		229,825			229,825
⑤ 就農支援事業業務費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 3,437,132 ]	[ 0 ]	[ 3,437,132 ]
ア 人件費			1,617,620		1,617,620
イ 旅費交通費			260,454		260,454
ウ 事務費			486,011		486,011
エ 委託費			1,016,716		1,016,716
オ 減価償却費			5,381		5,381
カ 支払利息			50,950		50,950
⑥ 管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 925,618 ]	[ 925,618 ]
ア 人件費				50,000	50,000
イ 旅費交通費				31,200	31,200
ウ 事務費				585,956	585,956
エ 光熱費				22,925	22,925
オ 賃借料				44,818	44,818
カ 諸会費				154,000	154,000
キ その他業務費				11,183	11,183
ク 減価償却費				25,536	25,536
経常費用計	25,692,167	50,726,118	3,437,132	925,618	80,781,035
評価損益調整前当期増減額	△ 2,700,242	2,220,704	△ 56,331	△ 836,255	△ 1,372,124
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,700,242	2,220,704	△ 56,331	△ 836,255	△ 1,372,124

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	公益目的事業 1		公益目的事業 2		
	農地中間管理事業 (貸借事業)	特例事業 (売買等事業)	青年農業者等 就農支援事業		
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
特定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
受取補助金等	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 767,500 ]	[ 0 ]	[ 767,500 ]
受取補助金等振替額			767,500		767,500
経常外収益計	0	0	767,500	0	767,500
(2) 経常外費用					
固定資産売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
強化拡充基金運用益返還金	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
固定資産除去損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
過年度修正損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
返還補助金等	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 767,500 ]	[ 0 ]	[ 767,500 ]
就農支援事業補助金返還金			767,500		767,500
経常外費用計	0	0	767,500	0	767,500
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額		△ 50,950	50,950		0
当期一般正味財産増減額	△ 2,700,242	2,169,754	△ 5,381	△ 836,255	△ 1,372,124
一般正味財産期首残高	△ 1,597,483	17,508,115	8,785	836,255	16,755,672
一般正味財産期末残高	△ 4,297,725	19,677,869	3,404	0	15,383,548
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
受取国庫補助金減少額					0
就農支援事業補助金					0
就農奨励金返還金	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 793,000 ]	[ 0 ]	[ 793,000 ]
一般正味財産への振替額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ △ 767,500 ]	[ 0 ]	[ △ 767,500 ]
当期指定正味財産増減額	0	0	25,500	0	25,500
指定正味財産期首残高	0	151,000,000	860,500	0	151,860,500
指定正味財産期末残高	0	151,000,000	886,000	0	151,886,000
III 正味財産期末残高	△ 4,297,725	170,677,869	889,404	0	167,269,548

**貸借対照表（総括）**

平成28年3月31日現在

公益財団法人和歌山県農業公社

（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	13,009,262	16,944,387	△ 3,935,125
②特例事業未収金	0	0	0
③就農支援事業未収金	0	0	0
④未収補助金等	18,607,359	11,317,561	7,289,798
⑤基本金引当資産運用収入未収金	215	215	0
⑥強化拡充基金引当資産運用収入未収金	419,057	442,137	△ 23,080
⑦その他未収金	41,493	21,184	20,309
⑧立替金	4,000	40	3,960
⑨仮払金	0	767,500	△ 767,500
⑩特例事業用地	20,588,000	15,200,000	5,388,000
流動資産合計	52,669,386	44,693,024	7,976,362
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
①基本金引当預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(2) 特定資産			
①強化拡充基金引当預金	49,840,000	24,830	49,815,170
②強化拡充基金引当有価証券	100,160,000	149,975,170	△ 49,815,170
③基金運用益繰越金引当預金	0	0	0
④就農支援資金引当預金	78,164,771	45,790,208	32,374,563
⑤就農奨励金返還引当預金	886,000	93,000	793,000
⑥執行費用引当預金	0	0	0
特定資産合計	229,050,771	195,883,208	33,167,563
(3) その他固定資産			
①工具器具備品	4,007,209	4,007,209	0
②ソフトウェア	703,500	703,500	0
③減価償却累計額	△ 4,420,588	△ 4,159,846	△ 260,742
④就農支援資金貸付金	147,439,571	184,032,000	△ 36,592,429
⑤債務保証出資金	350,000	350,000	0
その他固定資産合計	148,079,692	184,932,863	△ 36,853,171
固定資産合計	378,130,463	381,816,071	△ 3,685,608
資産合計	430,799,849	426,509,095	4,290,754
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
①短期借入金	20,588,000	15,200,000	5,388,000
②特例事業業務費未払金	218,107	432,979	△ 214,872
③農地中間管理事業費未払金	0	10,049,492	△ 10,049,492
④農地中間管理事業業務費未払金	14,309,051	651,110	13,657,941
⑤就農支援事業業務費未払金	1,168,188	1,289,361	△ 121,173
⑥その他未払金	1,613,473	436,021	1,177,452
⑦預り金	29,140	11,752	17,388
流動負債合計	37,925,959	28,070,715	9,855,244
<b>2. 固定負債</b>			
①長期借入金	223,781,000	228,514,000	△ 4,733,000
②仮受金	1,823,342	1,308,208	515,134
固定負債合計	225,604,342	229,822,208	△ 4,217,866
負債合計	263,530,301	257,892,923	5,637,378
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
①県補助金	150,000,000	150,000,000	0
②県出資金	1,000,000	1,000,000	0
③就農支援事業補助金	0	767,500	△ 767,500
④就農奨励金返還金	886,000	93,000	793,000
指定正味財産合計	151,886,000	151,860,500	25,500
（うち基本財産への充当額）	（ 1,000,000 ）	（ 1,000,000 ）	（ 0 ）
（うち特定資産への充当額）	（ 150,860,500 ）	（ 150,860,500 ）	（ 0 ）
<b>2. 一般正味財産</b>			
正味財産合計	167,269,548	168,616,172	△ 1,346,624
負債及び正味財産合計	430,799,849	426,509,095	4,290,754

貸借対照表（内訳表）

平成28年3月31日現在

公益財団法人和歌山県農業公社

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計		法人会計	合 計
	公益目的事業1	公益目的事業2		
	農地中間管理事業及び特別事業 (貸借事業及び売買等事業)	青年農業者等 就農支援事業		
I 資産の部				
1. 流動資産				
①現金預金	10,307,263	2,701,999		13,009,262
②特例事業未収金	0			0
③就農支援事業未収金		0		0
④未収補助金等	18,607,359			18,607,359
⑤基本金引当資産運用収入未収金	215			215
⑥強化拡充基金引当資産運用収入未収金	419,057			419,057
⑦その他未収金	41,493			41,493
⑧立替金	4,000			4,000
⑨仮払金				0
⑩特例事業用地	20,588,000			20,588,000
流動資産合計	49,967,387	2,701,999	—	52,669,386
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
①基本金引当預金	1,000,000			1,000,000
基本財産合計	1,000,000	0	—	1,000,000
(2) 特定資産				
①強化拡充基金引当預金	49,840,000			49,840,000
②強化拡充基金引当有価証券	100,160,000			100,160,000
③基金運用益繰越金引当預金	0			0
④就農支援資金引当預金		78,164,771		78,164,771
⑤就農奨励金返還引当預金		886,000		886,000
⑥執行費用引当預金		0		0
特定資産合計	150,000,000	79,050,771	—	229,050,771
(3) その他固定資産				
①工具器具備品	1,760,428	2,246,781		4,007,209
②ソフトウェア	703,500			703,500
③減価償却累計額	△ 2,177,211	△ 2,243,377		△ 4,420,588
④就農支援資金貸付金		147,439,571		147,439,571
⑤債務保証出資金	350,000			350,000
その他固定資産合計	636,717	147,442,975	—	148,079,692
固定資産合計	151,636,717	226,493,746	—	378,130,463
資産合計	201,604,104	229,195,745	—	430,799,849
II 負債の部				
1. 流動負債				
①短期借入金	20,588,000			20,588,000
②特例事業業務費未払金	218,107			218,107
③農地中間管理事業業務費未払金	0			0
④農地中間管理事業業務費未払金	14,309,051			14,309,051
⑤就農支援事業業務費未払金		1,168,188		1,168,188
⑥その他未払金	80,274	1,533,199		1,613,473
⑦預り金	28,528	612		29,140
流動負債合計	35,223,960	2,701,999	—	37,925,959
2. 固定負債				
①長期借入金		223,781,000		223,781,000
②仮受金		1,823,342		1,823,342
固定負債合計	0	225,604,342	—	225,604,342
負債合計	35,223,960	228,306,341	—	263,530,301
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
①県補助金	150,000,000			150,000,000
②県出資金	1,000,000			1,000,000
③就農支援事業補助金				0
④就農奨励金返還金		886,000		886,000
指定正味財産合計	151,000,000	886,000	—	151,886,000
(うち基本財産への充当額)	( 1,000,000 )	( )	( )	( 1,000,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 150,000,000 )	( 860,500 )	( )	( 150,860,500 )
2. 一般正味財産	15,380,144	3,404	—	15,383,548
正味財産合計	166,380,144	889,404	—	167,269,548
負債及び正味財産合計	201,604,104	229,195,745	—	430,799,849

財産目録（総括）

平成28年3月31日現在

公益財団法人和歌山県農業公社

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金	手元保管（公社事務所金庫）	前途資金	54,207	
預金	普通預金		12,955,055	
	紀陽銀行	日常の収支資金（公益目的事業1）	633,583	
	県信用農業協同組合連合会	農地の売買、貸借収支資金	1,912,986	
	紀南農業協同組合	農地の貸付料受入等	3,818,812	
	紀州中央農業協同組合	農地の貸付料受入等	1,168,619	
	紀の里農業協同組合	農地の貸付料受入等	1,789,473	
	紀北川上農業協同組合	農地の貸付料受入等	80,003	
	ありだ農業協同組合	農地の貸付料受入等	849,580	
	紀陽銀行	運転資金（公益目的事業2）	2,701,999	
特例事業業務費未収金	特例事業の補助金未収分	機構業務費として	664,269	
農地中間管理事業未収補助金	農地中間管理事業の補助金未収分	機構業務費及びJA業務委託費として	17,943,090	
基本金引当資産運用収入未収金	紀陽銀行定期預金の利息未収分	事業費および業務費として	215	
強化拡充基金運用収入未収金	国債（紀陽、信連）の利息未収分	人件費および物品購入費として	419,057	
その他未収金	職員、農業会議	雇用保険預かり金減額、コピー使用量農業会議分として	41,493	
立替金	農家4件分	土地売買に係る印紙代として	4,000	
特例業用地	みなべ町	年度末保有農地	20,588,000	
流動資産合計			52,669,386	
(固定資産)				
基本財産				
特定資産				
	基本金引当預金		1,000,000	
	紀陽銀行定期預金	紀陽銀行	基本金を定期預金で運用	1,000,000
	強化拡充基金引当預金		49,840,000	
	紀陽銀行定期預金	紀陽銀行	強化基金の一部を定期預金で運用	49,840,000
	強化拡充基金引当有価証券		100,160,000	
	国債	信連（100,160,000円）	強化基金の一部を国債で運用	100,160,000
	就農支援資金引当預金	県信用農業協同組合連合会	就農支援資金貸付金及び償還金等として管理されている預金	78,164,771
	就農奨励金返還引当預金	県信用農業協同組合連合会	就農奨励金返還金として管理されている預金	886,000
	執行費用引当預金	紀陽銀行	執行費用予納金として	0
その他固定資産				
	工具器具備品	公社事務所（パソコン、書庫等） 育成センター事務所	公社業務の事務用 公益目的保有財産であり、青年農業者等就農支援事業に使用	1,760,428 2,246,781
	ソフトウェア	公社事務所（農地貸借の管理ソフト）	農地貸借の管理事務用	703,500
	減価償却累計額			△ 4,420,588
	工具器具備品原価償却累計額	公社事務所	パソコン、書庫等の償却額の累計	△ 1,473,712
	ソフトウェア減価償却累計額	公社事務所	農地貸借ソフトの償却額の累計	△ 703,499
	工具器具備品原価償却累計額	育成センター事務所	パソコン、シュレッダー等の減価償却に使用	△ 2,243,377
	就農支援資金等貸付金			147,439,571
	就農支援資金貸付金	就農支援資金借受者	就農支援資金の貸付金に使用	143,719,571
	就農安定資金貸付金	就農安定資金借受者	就農安定資金の貸付金に使用	3,720,000
	債務保証出資金	全国農地保有合理化協会	債務保証事業に係る出資	350,000
固定資産合計			378,130,463	
資産合計			430,799,849	
(流動負債)				
短期借入金				
	全国農地保有合理化協会	全国農地保有合理化協会	国費対象事業の農地買入資金	20,588,000
	県信用農業協同組合連合会	県信用農業協同組合連合会	国費対象外事業の農地買入資金	18,588,000
	特例事業業務費未払金	取引業者等	業務費（特例）に係る未払金	2,000,000
	農地中間管理事業業務費未払金	取引業者等、県内各JA（JAありだ、みくまの除く）	業務費（中間）、業務委託費に係る未払金	218,107
	就農支援事業業務費未払金	業務委託先等に対する未払額	業務費（中間）、業務委託費に係る未払金	14,309,051
	その他未払金	取引業者等	管理費（法人会計）等に係る未払金	1,168,188
		和歌山県に対する未払額	補助金の戻入に使用	80,274
	預り金			1,533,199
	源泉税（公社事務所）	職員、司法書士等	所得税（個人負担分）の預かり分等	29,140
	事務用品代（公社事務所）	事務用品業者	事務用品代（青年農業者等就農支援事業分）	26,678
	E T C通行料金（公社事務所）	E T Cサービスマスター	E T C通行料金（青年農業者等就農支援事業分）	1,050
	源泉税（育成センター）	弁護士	所得税及び復興特別所得税として	800
				612
流動負債合計			37,925,959	
(固定負債)				
長期借入金				
	和歌山県	県信用農業協同組合連合会	就農支援資金及び就農安定貸付金を貸し付けるための借入れ	223,781,000
	仮受金	県信用農業協同組合連合会	違約金収入及び利息を管理	223,781,000
固定負債合計			1,823,342	
負債合計			225,604,342	
正味財産			263,530,301	
			167,269,548	

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
重要性の原則に基づき、原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定額法又は定率法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
・基本金引当預金	1,000,000	-	-	1,000,000
小 計	1,000,000	-	-	1,000,000
特定資産				
・強化拡充基金引当預金	24,830	49,815,170		49,840,000
・強化拡充基金引当有価証券	149,975,170	-	49,815,170	100,160,000
小 計	150,000,000	49,815,170	49,815,170	150,000,000
合 計	151,000,000	49,815,170	49,815,170	151,000,000



### 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定 正味財産か らの充当額)	(うち一般 正味財産か らの充当額)	(うち負債 に対応する額)
基本財産 ・基本財産引当預金	1,000,000	(1,000,000)	(-)	(-)
小 計	1,000,000	(1,000,000)	(-)	(-)
特定資産 ・強化拡充基金引当預金	49,840,000	(49,840,000)	(-)	(-)
・強化拡充基金引当有価 証券	100,160,000	(100,160,000)	(-)	(-)
小 計	150,000,000	(150,000,000)	(-)	(-)
合 計	151,000,000	(151,000,000)	(-)	(-)

### 4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び残高

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評 価 益
国 債 長期国債301回	100,160,000	105,670,000	5,510,000
合 計	100,160,000	105,670,000	5,510,000

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残 高	当 期 増加額	当 期 減少額	当期末 残 高	貸借対照 表上の記 載区分
補助金						
・ 農地中間管理事業 補助金	県	-	20,603,090	20,603,090	-	-
・ 特例事業補助金	県	-	1,564,269	1,564,269	-	-
		-	22,167,359	22,167,359	-	-