

事業年度

自 平成24年10月9日

至 平成25年3月31日

(公益会計基準による決算書)

第1期 決算書

公益財団法人 北杜市農業振興公社

貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

(単位:円)

公益財団法人 北杜市農業振興公社

科 目	金 額		
I. 資産の部			
1. 流通資産			
現金預金	5,273,821		
未収金	3,093,890		
立替金	0		
流動資産合計		8,367,711	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000		
普通預金	0		
基本財産 計	10,000,000		
(2) 特定資産			
永井原ポンプ施設更新積立資金	0		
特定資産 計	0		
(3) その他固定資産			
土地	64,337,000		
建物	656,600		
構築物	86,176,962		
農業機械	999,995		
車両運搬具	2		
その他固定資産 計	152,170,559		
固定資産合計		162,170,559	
資 産 合 計			170,538,270
II. 負債の部			
1. 流通負債			
未払金	2,364,286		
預り金	178,294		
納税充当金	29,500		
未払消費税	255,200		
流動負債合計		2,827,280	
2. 固定負債			
長期借入金	34,000,000		
固定資産圧縮金	85,424,230		
固定負債合計		119,424,230	
負 債 合 計			122,251,510
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産		48,286,760	
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)		
(うち特定資産への充当額)			
2. 指定正味財産		0	
正味財産合計			48,286,760
負債及び正味財産合計			170,538,270

(公益会計基準による決算書)

財 産 目 録

(平成25年3月31日現在)

(単位:円)

公益財団法人 北杜市農業振興公社

科 目	事 業 別	項 目	金 額
I. 資産の部			
1. 流通資産			
現金預金			
現金	管理事業	事務所 手元保管	131,465
普通預金	(公1)農地利用集積円滑化事業	梨北農業協同組合明野支店 (普)7829019	691,584
	(公2)農業担い手育成事業	梨北農業協同組合明野支店 (普)0005733	188,971
		梨北農業協同組合明野支店 (普)0008754	1,374,832
	(収2)農作業等受委託事業	梨北農業協同組合明野支店 (普)0000578	43,222
	(収3)特産物等販売斡旋事業	梨北農業協同組合明野支店 (普)7802161	227,347
		梨北農業協同組合明野支店 (普)7830301	330,643
	管理事業	梨北農業協同組合明野支店 (普)0005131	85,210
梨北農業協同組合明野支店 (普)7800282		2,146,814	
	山梨中央銀行須玉支店 (普)261454	53,733	
現金預金合計			5,273,821
その他の流動資産			
未収金	(公1)農地利用集積円滑化事業	農地賃貸料	1,964,860
	(公2)農業担い手育成事業	農業用水配水料	533,580
		農業協力隊受託事業	562,450
	(収2)農作業等受委託事業	農作業受託料	33,000
未収金合計			3,093,890
立替金			0
流動資産合計			8,367,711
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	管理事業	梨北農業協同組合明野支店 ・02036838	10,000,000
普通預金			0
基本財産 計			10,000,000
(2) その他固定資産			
土地	(公1)農地利用集積円滑化事業	農 地 (明野町永井原)	64,337,000
農業機械	(公1)農地利用集積円滑化事業	トラクター、コンバイン、管理機等	999,995
建物	(公2)農業担い手育成事業	ビニールハウス1棟 (明野町永井原)	656,600
構築物	(公2)農業担い手育成事業	農業用排水施設ほか (永井原大規模生産団地)	84,181,620
		配水用水道管 (永井原大規模生産団地)	1,014,734
構築物	(収1)施設等保全管理事業	永井原団地駐車場階段	980,608
車両運搬具	管理事業	乗用ライトバン、軽トラック	2
その他固定資産 計			152,170,559
固定資産合計			162,170,559
資 産 合 計			170,538,270

(公益会計基準による決算書)

財産目録

(平成25年3月31日現在)

(単位:円)

公益財団法人 北杜市農業振興公社

科 目	事 業 別	項 目	金 額	
II. 負債の部				
1. 流通負債				
未払金	(公1)農地利用集積円滑化事業	農地賃借料(灌水代)	2,364,286	
	未払金計		2,364,286	
預り金	管理事業	3月分法定福利費 (社会保険料ほか)	178,294	
納税充当金	管理事業	租税公課 (当期県民税・市民税)	29,500	
未払消費税	管理事業	租税公課	255,200	
			0	
流動負債合計			2,827,280	
2. 固定負債				
長期借入金	(公1)農地利用集積円滑化事業		34,000,000	
固定資産圧縮金	(公1)農地利用集積円滑化事業	農業機械圧縮金	772,225	
	(公2)農業担い手育成事業	農業用排水施設整備圧縮金	84,181,620	
	(収1)施設等保全管理事業	永井原団地駐車場階段施設	470,385	
	固定資産圧縮金計		85,424,230	
固定負債合計			119,424,230	
負債合計			122,251,510	
III. 正味財産の部				
一般正味財産				
基本 金	寄付金	管理事業	北杜市	27,000,000
		管理事業	梨北農業協同組合	3,000,000
		寄付金計		30,000,000
特定資産充当金				
前期末正味財産増加額			12,637,578	
当期正味財産増加額			5,649,182	
正味財産合計			48,286,760	
負債及び正味財産合計			170,538,270	

未収金明細書

(平成25年3月31日現在)

公益財団法人 北杜市農業振興公社

(単位:円)

事業名	科目明細	氏名又は名称等	金額
農地利用集積円滑化事業	農地賃貸料	大久保利彦 前期以前分	1,226,646
		大久保利彦 当期分	277,808
		丸山文彦 前期以前分	363,880
		早川正二ほか2名 当期分	96,526
	合計		1,964,860
農業担い手育成事業	農業用水配水料	村上農園 2・3月分	533,580
	山梨県農業協力隊受託料		562,450
	合計		1,096,030
農作業等受委託事業	農作業受託料	興水幸人ほか1名 前期以前分	33,000
	合計		33,000

未払金明細書

(平成25年3月31日現在)

公益財団法人 北杜市農業振興公社

(単位:円)

事業名	科目明細	氏名又は名称等	金額
農地利用集積円滑化事業	農地賃借料(受益者負担金及び灌水賦課金)	明野茅ヶ岳土地改良区	2,364,286
	合計		2,364,286
農業担い手育成事業			
	合計		0
管理事業			
	合計		0

財務諸表に対する注記

公益財団法人 北杜市農業振興公社

1. 重要な会計方針

- (1). 固定資産の減価償却は、建物は定額法、その他は定率法(旧定率法及び5分の1均等償却を含む)によって行い、その属する事業の費用とした。
- (2). 消費税に係る会計処理は、税込みである。
- (3). 当公社は、公益目的2事業と収益3事業について、各事業の収入及び直接費用を各事業別に会計処理した上、間接費用である管理事業費を合理的方法により適正に各事業配賦した後、公益目的事業と収益事業を分離して、各別に決算処理を行った。

2. 事業種目

各事業の種目名称は、次のとおりである。

公益目的事業

(公1)農地利用集積円滑化事業

(公2)農業担い手育成事業(農業用水配水等施設管理事業を含む)

収益事業

(収1)施設等保全管理事業(駐車場事業・太陽光発電施設管理事業)

(収2)農作業等受委託事業(ひまわり畑栽培管理・大根畑栽培管理も含む)

(収3)特産物等販売斡旋事業

管理事業(法人会計)

3. 固定資産の減価償却

- (1) 固定資産圧縮金の明細については、次のとおりである。

資産科目・名称	取得年月	取得時圧縮金(引当額)	取崩し累計額	圧縮金残高	備考
構築物					取得価格
農業用水配水施設	H21.6	172,026,750	87,845,130	84,181,620	172,026,750
永井原駐車場階段	H24.3	560,000	89,615	470,385	1,176,000
農業用機械					
トラクター	H16.5	5,750,000	5,378,345	371,655	5,750,000
管理機	H16.11	3,100,000	2,960,500	139,500	3,100,000
管理機	H16.11	740,000	706,700	33,300	740,000
コンバイン	H17.10	2,940,000	2,712,230	227,770	5,880,000
合計		185,116,750	99,692,520	85,424,230	188,672,750

(2) 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高については、次のとおりである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	期末残高	摘 要
建物(簡易建物)				(公2)農業担い手育成事業資産
ビニールハウス	1,200,000	543,400	656,600	
構築物				
農業用排水施設	172,026,750	87,845,130	84,181,620	(公2)農業担い手育成事業資産
配水用水道設備	1,640,100	625,366	1,014,734	
永井原駐車場階段	1,176,000	195,392	980,608	(収1)施設等保全管理事業資産
構築物計	174,842,850	88,665,888	86,176,962	
農業機械				
トラクター	5,750,000	5,378,345	371,655	(公1)農地利用集積円滑化事業資産
管理機	3,840,000	3,667,200	172,800	
コンバイン	5,880,000	5,424,460	455,540	
農業機械計	15,470,000	14,470,005	999,995	
車両運搬具				
軽トラック	830,000	829,999	1	管理事業資産(法人会計資産)
乗用ライトバン	1,491,630	1,491,629	1	
車両計	2,321,630	2,321,628	2	
合 計	193,834,480	106,000,921	87,833,559	

4. 補助金等の内訳

補助金等の内訳、並びに交付者、当期の増減額及び残高については、次のとおりである。

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	備 考
運営費補助金	北杜市	0	3,150,000	3,150,000	0	
利子補給金	〃	0	1,120,000	1,120,000	0	
合 計		0	4,270,000	4,270,000	0	

(公益会計基準による決算書)

正味財産増減計算書

(平成24年10月9日から平成25年3月31日まで)

(単位:円)

公益財団法人 北杜市農業振興公社

科 目	金 額		
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			1,414
基本財産受取利息		1,414	
運用財産受取配当金		0	
②. 特定資産運用益			0
特定資産受取利息		0	
③. 寄付金			0
賛助会費等寄付金		0	
④. 事業収益			32,086,989
(公1) 農地利用集積円滑化事業収入		22,828,708	
農地賃貸借事業収入	22,828,708		
(公2) 農業担い手育成事業収入		2,079,210	
農業担い手育成受託事業収入	562,450		
農業用水施設等事業収入(農業用水配水料)	1,516,760		
(収1) 施設等管理事業収入		783,000	
駐車場収入	495,000		
太陽光発電施設管理収入	288,000		
(収2) 農作業等受委託事業収入		6,195,484	
農作業等の受託収入	6,195,484		
(収3) 特産物等の販売斡旋事業収入		200,587	
特産物の販売斡旋収入	200,587		
⑤. 補助金等			4,270,000
北杜市補助金		3,150,000	
農業振興推進費補助金		1,120,000	
⑥. 事業外収益			8,109,910
受取利息		1,133	
雑収入		92,532	
固定資産圧縮金取崩し益		8,016,245	
当期経常収益計(A)			44,468,313
(2). 経常費用			
①. 事業費			35,826,797
(公1) 農地利用集積円滑化事業費		22,328,834	
農地借地料	17,707,992		
役員報酬	25,000		
給与手当	2,273,493		
賃金	148,000		
法定福利費	386,836		

(単位:円)

公益財団法人 北杜市農業振興公社

科 目	金 額	
福利厚生費	81,600	
旅費交通費	53,395	
通信費	137,695	
会議費	0	
燃料費	33,459	
消耗品費	88,848	
租税公課	2,000	
図書費	28,000	
賃借料	1,165,440	
修繕費	0	
車両関係費	43,218	
減価償却費	153,858	
雑費	0	
(公2) 農業担い手育成事業費		10,422,292
役員報酬	25,000	
給与手当	889,628	
法定福利費	151,371	
福利厚生費	40,800	
旅費交通費	51,772	
通信費	26,120	
会議費	0	
燃料費	31,131	
水道光熱費	656,002	
消耗品費	27,021	
賃借料	13,200	
修繕費	128,520	
車両関係費	17,287	
減価償却費	8,130,680	
農業協力隊費用	233,760	
雑費	0	
(収1) 施設等管理事業費		251,183
役員報酬	25,000	
給与手当	98,848	
法定福利費	16,819	
福利厚生費	4,080	
旅費交通費	3,204	
通信費	3,918	
燃料費	2,008	
消耗品費	4,053	
委託料	0	
賃借料	1,320	
修繕費	0	

(単位:円)

公益財団法人 北杜市農業振興公社

科 目	金 額		
車両関係費	2,593		
減価償却費	89,340		
雑費	0		
(収2) 農作業等受委託事業費		1,579,585	
役員報酬	25,000		
給与手当	197,695		
賃金	0		
法定福利費	33,638		
福利厚生費	32,640		
旅費交通費	9,611		
通信費	11,754		
燃料費	98,412		
消耗品費	12,159		
賃借料	10,560		
委託料	610,000		
保険料	0		
修繕費	527,737		
車両関係費	7,779		
雑費	2,600		
(収3) 特産物等販売斡旋事業費		1,244,903	
原材料費	827,592		
役員報酬	25,000		
給与手当	98,848		
賃金	0		
法定福利費	16,819		
福利厚生費	4,080		
旅費交通費	3,204		
通信費	3,918		
燃料費	21,025		
消耗品費	80,504		
賃借料	161,320		
車両関係費	2,593		
雑費	0		
②. 管理費			1,828,163
役員報酬		375,000	
給料手当		395,388	
賃金		0	
法定福利費		67,275	
福利厚生費		40,800	
旅費交通費		16,018	
通信費		19,590	
会議費		4,720	

(単位:円)

公益財団法人 北杜市農業振興公社

科 目	金 額		
燃料費		10,036	
消耗品費		20,266	
租税公課		255,900	
図書費		60,850	
賃借料		13,200	
車両関係費		12,965	
諸謝金		510,000	
減価償却費		0	
雑費		26,155	
③. 事業外費用			1,134,671
支払利息		1,134,671	
(3). 納税充当金繰入			29,500
当期経常費用計(B)			38,819,131
当期経常増減額(A-B)			5,649,182
2. 経常外増減の部			
(1). 経常外収益			
固定資産売却益		0	
当期経常外収益計(C)			0
(2). 経常外費用			
固定資産売却損		0	
当期経常外費用計(D)			0
当期経常外増減額(C-D)			0
当期一般正味財産増減額			5,649,182
一般正味財産期首残高			12,637,578
一般正味財産期末残高			18,286,760
II. 指定正味財産増減の部			0
①. 受取補助金等		0	
当期指定正味財産増減額			0
指定正味財産期首残高			0
指定正味財産期末残高			0
III. 正味財産期末残高			18,286,760