

一般財団法人水戸市農業公社

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3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			
基本財産運用益	2,196	2,202	△ 6
基本財産受取利息	2,196	2,202	△ 6
事業収益	69,150,984	66,770,822	2,380,162
農業機械リース事業収益	13,396,273	10,669,209	2,727,064
農作業・農地管理受託事業収益	6,873,662	6,801,045	72,617
農地利用集積円滑化事業収益	0	55,431	△ 55,431
乳製品販売収益	46,456,631	45,532,443	924,188
喫茶収益	0	0	0
受取手数料収益	16,668	25,363	△ 8,695
委託販売収益	0	0	0
期末商品棚卸高	2,407,750	3,687,331	△ 1,279,581
受託事業収益	3,217,779	3,127,367	90,412
農業経営改善支援センター受託金	275,000	275,000	0
農業ヘルパースセンター事業受託金	165,000	150,000	15,000
農地中間管理事業業務受託金	2,777,779	2,702,367	75,412
受取補助金等	48,935,054	32,232,006	16,703,048
農業公社運営費補助金	41,658,000	32,232,000	9,426,000
営農対策事業支援金	900,000	0	900,000
指定正味財産からの振替額	6,377,054	6	6,377,048
雑収益	285,866	390,024	△ 104,158
受取利息収益	545	1,014	△ 469
雑収益	285,321	389,010	△ 103,689
経常収益計	121,591,879	102,522,421	19,069,458
(2) 経常費用			0
事業費	130,277,167	103,321,005	26,956,162
役員報酬	4,118,254	4,437,686	△ 319,432
嘱託員報酬	17,249,967	7,652,400	9,597,567
給料	14,191,070	13,498,100	692,970
職員手当等	9,217,641	9,990,311	△ 772,670
臨時雇賃金	5,921,514	8,057,456	△ 2,135,942
退職給付費用	1,322,046	0	1,322,046
福利厚生費	10,292,392	10,350,135	△ 57,743
会議費	52,626	27,338	25,288
研修費	0	0	0
交際費	0	0	0
旅費交通費	41,600	134,250	△ 92,650
通信運搬費	1,373,732	1,280,437	93,295
広告料	206,000	253,000	△ 47,000
手数料	1,192,552	1,525,879	△ 333,327
機械装置減価償却費	8,533,908	6,835,171	1,698,737
車輛運搬具減価償却費	0	0	0
什器備品減価償却費	10,510,284	195,800	10,314,484
建物減価償却費	3,694,516	0	3,694,516
消耗什器備品費	317,735	233,212	84,523
消耗品費	3,295,727	3,379,062	△ 83,335
商品仕入高	1,977,409	1,780,761	196,648
原材料費	16,292,194	13,744,754	2,547,440
修繕費	2,705,243	3,640,193	△ 934,950
印刷製本費	1,587,375	1,724,974	△ 137,599
燃料費	1,814,071	1,894,179	△ 80,108
光熱水料費	0	0	0
使用料及び賃借料	5,303,340	5,281,678	21,662
保険料	619,311	464,068	155,243
諸謝金	10,000	15,000	△ 5,000

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	2,827,200	3,696,400	△ 869,200
支払負担金	159,209	257,499	△ 98,290
補助金	0	0	0
委託費	359,700	88,396	271,304
工事請負費	0	0	0
支払利息	1,403,220	912,809	490,411
法人税等	0	0	0
期首商品棚卸高	3,687,331	1,970,057	1,717,274
管理費	2,553,989	1,233,057	1,320,932
役員報酬	854,770	425,125	429,645
嘱託員報酬	222,704	0	222,704
給料	306,130	149,500	156,630
職員手当等	205,722	132,388	73,334
臨時雇賃金	0	76,008	△ 76,008
福利厚生費	294,431	58,523	235,908
会議費	9,302	7,005	2,297
交際費	0	10,000	△ 10,000
旅費交通費	273,000	188,500	84,500
通信運搬費	1,847	5,414	△ 3,567
手数料	284,901	75,111	209,790
什器備品減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	2,570	3,600	△ 1,030
修繕費	0	0	0
印刷製本費	2,785	4,276	△ 1,491
燃料費	0	493	△ 493
使用料及び賃借料	13,064	12,137	927
保険料	763	958	△ 195
租税公課	82,000	82,000	0
支払負担金	0	215	△ 215
委託費	0	1,804	△ 1,804
経常費用計	132,831,156	104,554,062	28,277,094
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,239,277	△ 2,031,641	△ 9,207,636
当期経常増減額	△ 11,239,277	△ 2,031,641	△ 9,207,636
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
機械装置売却益	319,380	0	319,380
車両運搬具売却益	100,000		100,000
指定正味財産からの振替額	0	0	0
退職給付費用戻入額	0	240,195	△ 240,195
経常外収益計	419,380	240,195	179,185
(2) 経常外費用			
機械装置除却損	6	4	2
車輛運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	8	4	4
当期経常外増減額	419,372	240,191	179,181
当期一般正味財産増減額	△ 10,819,905	△ 1,791,450	△ 9,028,455
一般正味財産期首残高	47,144,942	48,936,392	△ 1,791,450
一般正味財産期末残高	36,325,037	47,144,942	△ 10,819,905
II 指定正味財産増減の部			
1 指定正味財産増加額			
国産乳製品等競争力強化対策事業補助金	0	76,200,000	△ 76,200,000
指定正味財産増加額計	0	76,200,000	△ 76,200,000
2 指定正味財産減少額			
一般正味財産への振替額	6,377,054	6	6,377,048
指定正味財産減少額計	6,377,054	6	6,377,048
当期指定正味財産増減額	△ 6,377,054	76,199,994	△ 82,577,048
指定正味財産期首残高	206,200,046	130,000,052	76,199,994
指定正味財産期末残高	199,822,992	206,200,046	△ 6,377,054
III 正味財産期末残高	236,148,029	253,344,988	△ 17,196,959

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位: 円)

科 目	実施事業等会計 (継続事業)							法人会計	内部取引控除	合 計
	継1		小計	他1		共通	小計			
	営農対策	農機リース		農作業管理	乳製品					
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	2,196	0	2,196
基本財産受取利息			0				0	2,196		2,196
事業収益	0	13,396,273	13,396,273	6,873,662	48,881,049	0	55,754,711	0	0	69,150,984
農業機械リース事業収益		13,396,273	13,396,273				0			13,396,273
農作業・農地管理受託事業収益			0	6,873,662			6,873,662			6,873,662
農地利用集積円滑化事業収益			0				0			0
乳製品販売収益			0		46,456,631		46,456,631			46,456,631
喫茶収益			0				0			0
受取手数料収益			0		16,668		16,668			16,668
委託販売収益			0				0			0
期末商品棚卸高			0		2,407,750		2,407,750			2,407,750
受託事業収益	440,000	0	440,000	2,777,779	0	0	2,777,779	0	0	3,217,779
農業経営改善支援センター受託金	275,000		275,000				0			275,000
農業ヘルパーセンター事業受託金	165,000		165,000				0			165,000
農地中間管理事業業務受託金			0	2,777,779			2,777,779			2,777,779
受取補助金等	12,235,000	3,700,005	15,935,005	900,000	13,367,371	0	14,267,371	18,732,678	0	48,935,054
農業公社運営費補助金	12,235,000	3,700,000	15,935,000		6,990,322		6,990,322	18,732,678		41,658,000
営農対策事業支援金				900,000			900,000			900,000
指定正味財産からの振替額		5	5		6,377,049		6,377,049			6,377,054
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金			0				0			0
受取電気料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取電気料			0				0			0
雑収益	0	0	0	0	269,918	0	269,918	15,948	0	285,866
受取利息収益			0		227		227	318		545
雑収益			0		269,691		269,691	15,630		285,321
他会計からの振替額			0				0			0
経常収益計	12,675,000	17,096,278	29,771,278	10,551,441	62,518,338	0	73,069,779	18,750,822	0	121,591,879
(2) 経常費用										
事業費	24,554,431	21,897,839	46,452,270	9,366,198	74,458,699	0	83,824,897		0	130,277,167
役員報酬	1,724,900	1,025,724	2,750,624	940,246	427,384		1,367,630			4,118,254
嘱託員報酬	7,568,342	1,987,584	9,555,926	4,331,920	3,362,121		7,694,041			17,249,967
給料	4,824,385	2,531,485	7,355,870		6,835,200		6,835,200			14,191,070
職員手当等	3,132,913	1,823,239	4,956,152	95,630	4,165,859		4,261,489			9,217,641
臨時雇賃金			0		5,921,514		5,921,514			5,921,514
退職給付費用	655,000		655,000		667,046		667,046			1,322,046
福利厚生費	3,310,638	1,358,712	4,669,350	1,122,806	4,500,236		5,623,042			10,292,392
会議費	52,626		52,626				0			52,626
研修費			0				0			0
交際費			0				0			0
旅費交通費			0		41,600		41,600			41,600
通信運搬費	434,664	61,823	496,487	84,635	792,610		877,245			1,373,732
広告料			0		206,000		206,000			206,000
手数料	352,442	125,707	478,149	98,891	615,512		714,403			1,192,552
機械装置減価償却費		7,595,399	7,595,399	938,509			938,509			8,533,908
車輛運搬具減価償却費			0				0			0
什器備品減価償却費			0		10,510,284		10,510,284			10,510,284
建物減価償却費					3,694,516		3,694,516			3,694,516
消耗什器備品費			0		317,735		317,735			317,735
消耗品費	520,385	559,805	1,080,190	238,558	1,976,979		2,215,537			3,295,727
商品仕入高			0		1,977,409		1,977,409			1,977,409
原材料費			0		16,292,194		16,292,194			16,292,194
修繕費		1,264,903	1,264,903	119,240	1,321,100		1,440,340			2,705,243
印刷製本費	81,748	23,674	105,422	6,963	1,474,990		1,481,953			1,587,375
燃料費	151,291	213,874	365,165	417,493	1,031,413		1,448,906			1,814,071
光熱水料費			0				0			0
使用料及び賃借料	1,149,381	1,175,448	2,324,829	799,836	2,178,675		2,978,511			5,303,340
保険料	108,198	275,642	383,840	109,461	126,010		235,471			619,311
諸謝金			0		10,000		10,000			10,000
租税公課		1,865,800	1,865,800	57,500	903,900		961,400			2,827,200
支払負担金	4,300		4,300		154,909		154,909			159,209
支払助成金			0				0			0
支払寄付金			0				0			0
補助金							0			0
委託費	76,670	9,020	85,690	4,510	269,500		274,010			359,700
工事請負費							0			0
支払利息	406,548		406,548		996,672		996,672			1,403,220
雑費			0				0			0
期首商品棚卸高			0		3,687,331		3,687,331			3,687,331
法人税等			0				0			0

(単位：円)

科 目	実施事業等会計（継続事業）							法人会計	内部取引 控除	合 計
	実施事業等会計（継続事業）			実施事業等会計（継続事業）						
	繼1 営農対策	繼2 農機リース	小計	他1 農作業管理	他2 乳製品	共通	小計			
管理費								2,553,989	0	2,553,989
役員報酬								854,770		854,770
嘱託員報酬								222,704		222,704
給料								306,130		306,130
職員手当等								205,722		205,722
臨時雇賃金										0
退職給付費用										0
福利厚生費								294,431		294,431
会議費								9,302		9,302
交際費										0
旅費交通費								273,000		273,000
通信運搬費								1,847		1,847
手数料								284,901		284,901
什器備品減価償却費										0
消耗什器備品費										0
消耗品費								2,570		2,570
修繕費										0
印刷製本費								2,785		2,785
燃料費										0
光熱水料費										0
使用料及び賃借料								13,064		13,064
保険料								763		763
諸謝金										0
租税公課								82,000		82,000
支払負担金										0
支払寄付金										0
委託費										0
支払利息										0
雑費										0
経常費用計	24,554,431	21,897,839	46,452,270	9,366,198	74,458,699	0	83,824,897	2,553,989	0	132,831,156
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,879,431	△ 4,801,561	△ 16,680,992	1,185,243	△ 11,940,361	0	△ 10,755,118	16,196,833	0	△ 11,239,277
基本財産評価損益等			0				0			0
特定資産評価損益等			0				0			0
投資有価証券評価損益等			0				0			0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 11,879,431	△ 4,801,561	△ 16,680,992	1,185,243	△ 11,940,361	0	△ 10,755,118	16,196,833	0	△ 11,239,277
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
固定資産売却益		319,380	319,380	100,000			100,000			419,380
機械装置売却益		319,380	319,380							319,380
車両運搬具売却益				100,000			100,000			100,000
指定正味財産からの振替額			0				0			0
退職給付費用戻入額			0				0			0
経常外収益計	0	319,380	319,380	100,000	0	0	100,000	0	0	419,380
(2) 経常外費用										
機械装置除却損		6	6				0			6
車両運搬具除却損			0	1			1			1
什器備品除却損		1	1							1
事業引渡額										0
経常外費用計	0	7	7	1	0	0	1	0	0	8
当期経常外増減額	0	319,373	319,373	99,999	0	0	99,999	0	0	419,372
他会計振替額			0				0			0
当期一般正味財産増減額	△ 11,879,431	△ 4,482,188	△ 16,361,619	1,285,242	△ 11,940,361	0	△ 10,655,119	16,196,833	0	△ 10,819,905
一般正味財産期首残高	△ 136,413,877	△ 47,303,313	△ 183,717,190	41,186,050	22,553,103	48,781,567	112,520,720	118,341,412		47,144,942
一般正味財産期末残高	△ 148,293,308	△ 51,785,501	△ 200,078,809	42,471,292	10,612,742	48,781,567	101,865,601	134,538,245		36,325,037
II 指定正味財産増減の部										
1. 指定正味財産増加額										
受取地方公共団体補助金						0	0			0
条件整備事業補助金							0			0
受取国庫補助金		0	0			0	0			0
国産乳製品等競争力強化対策事業補助金			0				0			0
指定正味財産増加額計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 指定正味財産減少額										
一般正味財産への振替額		5	5		6,377,049		6,377,049			6,377,054
指定正味財産減少額計		5	5	0	6,377,049		6,377,049			6,377,054
当期指定正味財産増減額	0	△ 5	△ 5	0	△ 6,377,049	0	△ 6,377,049	0	0	△ 6,377,054
指定正味財産期首残高		130,074,645	130,074,645	△ 74,599	76,200,000		76,125,401			206,200,046
指定正味財産期末残高		130,074,640	130,074,640	△ 74,599	69,822,951		69,748,352	0		199,822,992
III 正味財産期末残高	△ 148,293,308	78,289,139	△ 70,004,169	42,396,693	80,435,693	48,781,567	171,613,953	134,538,245	0	236,148,029