

令和4年度 一般財団法人水戸市農業公社

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	2,202	11,010	△ 8,808
基本財産受取利息	2,202	11,010	△ 8,808
事業収益	66,770,822	57,866,012	8,904,810
農業機械リース事業収益	10,669,209	8,261,484	2,407,725
農作業・農地管理受託事業収益	6,801,045	6,756,047	44,998
農地利用集積円滑化事業収益	55,431	55,431	0
乳製品販売収益	45,532,443	40,807,116	4,725,327
受取手数料収益	25,363	15,877	9,486
期末商品棚卸高	3,687,331	1,970,057	1,717,274
受託事業収益	3,127,367	3,130,916	△ 3,549
農業経営改善支援センター受託金	275,000	275,000	0
農業ヘルパーセンター事業受託金	150,000	150,000	0
農地中間管理事業業務受託金	2,702,367	2,705,916	△ 3,549
受取補助金等	32,232,006	30,769,022	1,462,984
農業公社運営費補助金	32,232,000	30,769,000	1,463,000
指定正味財産からの振替額	6	22	△ 16
雑収益	390,024	629,193	△ 239,169
受取利息収益	1,014	2,473	△ 1,459
雑収益	389,010	626,720	△ 237,710
経常収益計	102,522,421	92,406,153	10,116,268
(2) 経常費用			0
事業費	103,321,005	87,719,171	15,601,834
役員報酬	4,437,686	3,881,458	556,228
嘱託員報酬	7,652,400	7,646,400	6,000
給料	13,498,100	13,055,400	442,700
職員手当等	9,990,311	10,082,509	△ 92,198
臨時雇賃金	8,057,456	7,575,785	481,671
退職給付費用	0	△ 4,465,130	4,465,130
福利厚生費	10,350,135	10,050,984	299,151
会議費	27,338	30,911	△ 3,573
研修費	0	0	0
交際費	0	0	0
旅費交通費	134,250	31,050	103,200
通信運搬費	1,280,437	1,172,038	108,399
広告料	253,000	0	253,000
手数料	1,525,879	934,436	591,443
機械装置減価償却費	6,835,171	3,918,995	2,916,176
車輛運搬具減価償却費	0	0	0
什器備品減価償却費	195,800	115,399	80,401
消耗什器備品費	233,212	181,108	52,104
消耗品費	3,379,062	5,418,877	△ 2,039,815
商品仕入高	1,780,761	1,389,806	390,955
原材料費	13,744,754	10,867,170	2,877,584
修繕費	3,640,193	3,679,917	△ 39,724
印刷製本費	1,724,974	711,454	1,013,520
燃料費	1,894,179	1,632,393	261,786
光熱水料費	0	0	0
使用料及び賃借料	5,281,678	4,880,075	401,603
保険料	464,068	544,665	△ 80,597
諸謝金	15,000	0	15,000

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	3,696,400	2,396,100	1,300,300
支払負担金	257,499	114,300	143,199
補助金	0	0	0
委託費	88,396	88,396	0
工事請負費	0	0	0
支払利息	912,809	114,651	798,158
法人税等	0	0	0
期首商品棚卸高	1,970,057	1,670,024	300,033
管理費	1,233,057	2,549,562	△ 1,316,505
役員報酬	425,125	970,366	△ 545,241
給料	149,500	351,000	△ 201,500
職員手当等	132,388	243,224	△ 110,836
臨時雇賃金	76,008	178,869	△ 102,861
福利厚生費	58,523	302,900	△ 244,377
会議費	7,005	12,630	△ 5,625
交際費	10,000	13,300	△ 3,300
旅費交通費	188,500	260,000	△ 71,500
通信運搬費	5,414	2,498	2,916
手数料	75,111	107,177	△ 32,066
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	3,600	5,383	△ 1,783
修繕費	0	0	0
印刷製本費	4,276	4,151	125
燃料費	493	1,058	△ 565
使用料及び賃借料	12,137	12,331	△ 194
保険料	958	871	87
租税公課	82,000	82,000	0
支払負担金	215	0	215
委託費	1,804	1,804	0
経常費用計	104,554,062	90,268,733	14,285,329
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,031,641	2,137,420	△ 4,169,061
当期経常増減額	△ 2,031,641	2,137,420	△ 4,169,061
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
機械装置売却益	0	0	0
指定正味財産からの振替額	0	0	0
退職給付費用戻入額	240,195	0	240,195
経常外収益計	240,195	0	240,195
(2) 経常外費用			
機械装置除却損	4	22	△ 18
車輛運搬具除却損	0	0	0
什器備品除却損	0	113,241	△ 113,241
事業引渡額	0	954,597	△ 954,597
経常外費用計	4	1,067,860	△ 1,067,856
当期経常外増減額	240,191	△ 1,067,860	1,308,051
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,791,450	1,069,560	△ 2,861,010
一般正味財産期首残高	48,936,392	47,866,832	1,069,560
一般正味財産期末残高	47,144,942	48,936,392	△ 1,791,450
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	76,200,000	0	76,200,000
指定正味財産増加額計	76,200,000	0	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	22	△ 16
指定正味財産減少額計	6	22	△ 16
当期指定正味財産増減額	76,199,994	△ 22	76,200,016
指定正味財産期首残高	130,000,052	130,000,074	△ 22
指定正味財産期末残高	206,200,046	130,000,052	76,199,994
III 正味財産期末残高	253,344,988	178,936,444	74,408,544

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31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	2,202	0	2,202
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	2,202	0	2,202
事業収益	55,431	10,669,209	10,724,640	6,801,045	49,245,137	0	56,046,182	0	0	66,770,822
農業機械リース事業収益		10,669,209	10,669,209	0	0	0	0	0	0	10,669,209
農作業・農地管理受託事業収益	0	0	0	6,801,045	0	0	6,801,045	0	0	6,801,045
農地利用集積円滑化事業収益	55,431	0	55,431	0	0	0	0	0	0	55,431
乳製品販売収益	0	0	0	0	45,532,443	0	45,532,443	0	0	45,532,443
受取手数料収益	0	0	0	0	25,363	0	25,363	0	0	25,363
期末商品棚卸高	0	0	0	0	3,687,331	0	3,687,331	0	0	3,687,331
受託事業収益	425,000	0	425,000	2,702,367	0	0	2,702,367	0	0	3,127,367
農業経営改善支援センター受託金	275,000	0	275,000	0	0	0	0	0	0	275,000
農業ヘルパセンター事業受託金	150,000	0	150,000	0	0	0	0	0	0	150,000
農地中間管理事業業務受託金	0	0	0	2,702,367	0	0	2,702,367	0	0	2,702,367
受取補助金等	10,000,000	3,100,006	13,100,006	1,040,000	3,200,000	0	4,240,000	14,892,000	0	32,232,006
農業公社運営費補助金	10,000,000	3,100,000	13,100,000	1,040,000	3,200,000	0	4,240,000	14,892,000	0	32,232,000
指定正味財産からの振替額	0	6	6	0	0	0	0	0	0	6
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	374,732	0	374,732	15,292	0	390,024
受取利息収益	0	0	0	0	698	0	698	316	0	1,014
雑収益	0	0	0	0	374,034	0	374,034	14,976	0	389,010
他会計からの振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	10,480,431	13,769,215	24,249,646	10,543,412	52,819,869	0	63,363,281	14,909,494	0	102,522,421
(2) 経常費用										
事業費	22,455,866	20,867,508	43,323,374	6,322,183	53,675,448	0	59,997,631		0	103,321,005
役員報酬	2,311,740	1,515,285	3,827,025	448,932	161,729	0	610,661		0	4,437,686
嘱託員報酬	3,660,000	0	3,660,000	1,886,400	2,106,000	0	3,992,400		0	7,652,400
給料	4,473,250	2,654,050	7,127,300	0	6,370,800	0	6,370,800		0	13,498,100
職員手当等	3,623,268	2,656,056	6,279,324	28,550	3,682,437	0	3,710,987		0	9,990,311
臨時雇賃金	1,258,196	470,256	1,728,452	44,164	6,284,840	0	6,329,004		0	8,057,456
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0		0	0
福利厚生費	3,909,711	2,374,084	6,283,795	347,703	3,718,637	0	4,066,340		0	10,350,135
会議費	27,338	0	27,338	0	0	0	0		0	27,338
研修費	0	0	0	0	0	0	0		0	0
交際費	0	0	0	0	0	0	0		0	0
旅費交通費	119,500	0	119,500	0	14,750	0	14,750		0	134,250
通信運搬費	435,776	61,784	497,560	74,784	708,093	0	782,877		0	1,280,437
広告料	0	0	0	0	253,000	0	253,000		0	253,000
手数料	237,567	57,428	294,995	128,834	1,102,050	0	1,230,884		0	1,525,879
機械装置減価償却費	0	5,680,161	5,680,161	1,155,010	0	0	1,155,010		0	6,835,171
車輛運搬具減価償却費	0	0	0	0	0	0	0		0	0
什器備品減価償却費	0	0	0	0	195,800	0	195,800		0	195,800
消耗什器備品費	0	0	0	0	233,212	0	233,212		0	233,212
消耗品費	530,917	665,462	1,196,379	116,633	2,066,050	0	2,182,683		0	3,379,062
商品仕入高	0	0	0	0	1,780,761	0	1,780,761		0	1,780,761
原材料費	0	0	0	0	13,744,754	0	13,744,754		0	13,744,754
修繕費	0	2,870,180	2,870,180	590,414	179,599	0	770,013		0	3,640,193
印刷製本費	96,717	40,577	137,294	0	1,587,680	0	1,587,680		0	1,724,974
燃料費	129,781	272,043	401,824	471,686	1,020,669	0	1,492,355		0	1,894,179
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0		0	0
使用料及び賃借料	1,217,996	1,084,387	2,302,383	840,880	2,138,415	0	2,979,295		0	5,281,678
保険料	69,566	182,737	252,303	127,185	84,580	0	211,765		0	464,068
諸謝金	0	0	0	0	15,000	0	15,000		0	15,000
租税公課	0	242,900	242,900	57,400	3,396,100	0	3,453,500		0	3,696,400
支払負担金	22,655	430	23,085	0	234,414	0	234,414		0	257,499
支払助成金	0	0	0	0	0	0	0		0	0
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0		0	0
補助金	0	0	0	0	0	0	0		0	0
委託費	45,100	39,688	84,788	3,608	0	0	3,608		0	88,396
工事請負費	0	0	0	0	0	0	0		0	0
支払利息	286,788	0	286,788	0	626,021	0	626,021		0	912,809
雑費	0	0	0	0	0	0	0		0	0
期首商品棚卸高	0	0	0	0	1,970,057	0	1,970,057		0	1,970,057
他会計への繰出し額	0	0	0	0	0	0	0		0	0
法人税等	0	0	0	0	0	0	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
	継1	継2	小計	他1	他2	共通	小計			
	営農対策	農機リース		農作業管理	乳製品					
管理費								1,233,057	0	1,233,057
役員報酬								425,125	0	425,125
給料								149,500	0	149,500
職員手当等								132,388	0	132,388
臨時雇賃金								76,008	0	76,008
退職給付費用								0	0	0
福利厚生費								58,523	0	58,523
会議費								7,005	0	7,005
交際費								10,000	0	10,000
旅費交通費								188,500	0	188,500
通信運搬費								5,414	0	5,414
手数料								75,111	0	75,111
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								3,600	0	3,600
修繕費								0	0	0
印刷製本費								4,276	0	4,276
燃料費								493	0	493
光熱水料費								0	0	0
使用料及び賃借料								12,137	0	12,137
保険料								958	0	958
諸謝金								0	0	0
租税公課								82,000	0	82,000
支払負担金								215	0	215
支払寄付金								0	0	0
委託費								1,804	0	1,804
支払利息								0	0	0
雑費								0	0	0
経常費用計	22,455,866	20,867,508	43,323,374	6,322,183	53,675,448	0	59,997,631	1,233,057	0	104,554,062
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,975,435	△ 7,098,293	△ 19,073,728	4,221,229	△ 855,579	0	3,365,650	13,676,437	0	△ 2,031,641
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	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	△ 11,975,435	△ 7,098,293	△ 19,073,728	4,221,229	△ 855,579	0	3,365,650	13,676,437	0	△ 2,031,641
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	0	0	0	0	0
機械装置売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産からの振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用戻入額	41,626		41,626		198,569		198,569	0	0	240,195
経常外収益計	41,626	0	41,626	0	198,569	0	198,569	0	0	240,195
(2) 経常外費用										
機械装置除却損	0	4	4	0	0	0	0	0	0	4
車輛運搬具除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	4	4	0	0	0	0	0	0	4
当期経常外増減額	41,626	△ 4	41,622	0	198,569	0	198,569	0	0	240,191
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 11,933,809	△ 7,098,297	△ 19,032,106	4,221,229	△ 657,010	0	3,564,219	13,676,437	0	△ 1,791,450
一般正味財産期首残高	△ 124,480,068	△ 40,205,016	△ 164,685,084	36,964,821	23,210,113	48,781,567	108,956,501	104,664,975		48,936,392
一般正味財産期末残高	△ 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
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	0	0	0	0	0	0	0
条件整備事業補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取国庫補助金	0	0	0	0	76,200,000	0	76,200,000	0	0	76,200,000
国産乳製品等競争力強化対策事業補助金	0	0	0	0	76,200,000	0	76,200,000	0	0	76,200,000
指定正味財産増加額計	0	0	0	0	76,200,000	0	76,200,000	0	0	76,200,000
2. 指定正味財産減少額										
一般正味財産への振替額	0	6	6	0	0	0	0	0	0	6
指定正味財産減少額計	0	6	6	0	0	0	0	0	0	6
当期指定正味財産増減額	0	△ 6	△ 6	0	76,200,000	0	76,200,000	0	0	76,199,994
指定正味財産期首残高	0	130,074,651	130,074,651	△ 74,599	0	0	△ 74,599	0	0	130,000,052
指定正味財産期末残高	0	130,074,645	130,074,645	△ 74,599	76,200,000	0	76,125,401	0	0	206,200,046
III 正味財産期末残高	△ 136,413,877	82,771,332	△ 53,642,545	41,111,451	98,753,103	48,781,567	188,646,121	118,341,412	0	253,344,988