

一般財団法人水戸市農業公社

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	2,214	2,196	18
基本財産受取利息	2,214	2,196	18
事業収益	67,452,710	69,150,984	△ 1,698,274
農業機械リース事業収益	11,463,568	13,396,273	△ 1,932,705
農作業・農地管理受託事業収益	7,922,741	6,873,662	1,049,079
乳製品販売収益	45,895,813	46,456,631	△ 560,818
受取手数料収益	122,417	16,668	105,749
期末商品棚卸高	2,048,171	2,407,750	△ 359,579
受託事業収益	1,899,906	3,217,779	△ 1,317,873
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	170,000	165,000	5,000
農地中間管理事業業務受託金	1,454,906	2,777,779	△ 1,322,873
受取補助金等	51,757,049	48,935,054	2,821,995
農業公社運営費補助金	45,380,000	41,658,000	3,722,000
営農対策事業支援金	0	900,000	△ 900,000
指定正味財産からの振替額	6,377,049	6,377,054	△ 5
雑収益	266,472	285,866	△ 19,394
受取利息収益	3,738	545	3,193
雑収益	262,734	285,321	△ 22,587
経常収益計	121,378,351	121,591,879	△ 213,528
(2) 経常費用			0
事業費	106,574,645	130,277,167	△ 23,702,522
役員報酬	0	4,118,254	△ 4,118,254
嘱託員報酬	8,769,700	17,249,967	△ 8,480,267
給料	11,280,000	14,191,070	△ 2,911,070
職員手当等	6,663,887	9,217,641	△ 2,553,754
臨時雇賃金	7,831,685	5,921,514	1,910,171
退職給付費用	△ 145,955	1,322,046	△ 1,468,001
福利厚生費	6,347,023	10,292,392	△ 3,945,369
会議費	0	52,626	△ 52,626
研修費	24,320	0	24,320
交際費	0	0	0
旅費交通費	7,700	41,600	△ 33,900
通信運搬費	1,071,295	1,373,732	△ 302,437
広告料	174,000	206,000	△ 32,000
手数料	1,348,189	1,192,552	155,637
機械装置減価償却費	9,732,771	8,533,908	1,198,863
車輛運搬具減価償却費	0	0	0
什器備品減価償却費	11,068,168	10,510,284	557,884
建物減価償却費	3,694,516	3,694,516	0
消耗什器備品費	22,722	317,735	△ 295,013
消耗品費	2,080,076	3,295,727	△ 1,215,651
商品仕入高	1,680,652	1,977,409	△ 296,757
原材料費	17,787,395	16,292,194	1,495,201
修繕費	3,624,047	2,705,243	918,804
印刷製本費	28,600	1,587,375	△ 1,558,775
燃料費	1,813,666	1,814,071	△ 405
使用料及び賃借料	3,798,460	5,303,340	△ 1,504,880
保険料	440,031	619,311	△ 179,280
諸謝金	10,000	10,000	0

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	3,277,700	2,827,200	450,500
支払負担金	193,009	159,209	33,800
委託費	148,500	359,700	△ 211,200
支払利息	1,394,738	1,403,220	△ 8,482
法人税等	0	0	0
期首商品棚卸高	2,407,750	3,687,331	△ 1,279,581
管理費	27,750,710	2,553,989	25,196,721
役員報酬	4,991,998	854,770	4,137,228
嘱託員報酬	6,556,990	222,704	6,334,286
給料	3,826,800	306,130	3,520,670
職員手当等	3,284,732	205,722	3,079,010
臨時雇賃金	0	0	0
福利厚生費	4,472,204	294,431	4,177,773
会議費	0	9,302	△ 9,302
交際費	16,810	0	16,810
旅費交通費	273,000	273,000	0
通信運搬費	311,339	1,847	309,492
手数料	398,755	284,901	113,854
什器備品減価償却費	56,834	0	56,834
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	614,685	2,570	612,115
修繕費	997,700	0	997,700
印刷製本費	171,490	2,785	168,705
燃料費	58,093	0	58,093
使用料及び賃借料	1,461,240	13,064	1,448,176
保険料	81,540	763	80,777
租税公課	82,000	82,000	0
支払負担金	4,300	0	4,300
委託費	90,200	0	90,200
経常費用計	134,325,355	132,831,156	1,494,199
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,947,004	△ 11,239,277	△ 1,707,727
当期経常増減額	△ 12,947,004	△ 11,239,277	△ 1,707,727
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
機械装置売却益	0	319,380	△ 319,380
車両運搬具売却益	0	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	419,380	△ 419,380
(2) 経常外費用			
機械装置除却損	0	6	△ 6
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	8	△ 8
当期経常外増減額	0	419,372	△ 419,372
当期一般正味財産増減額	△ 12,947,004	△ 10,819,905	△ 2,127,099
一般正味財産期首残高	36,325,037	47,144,942	△ 10,819,905
一般正味財産期末残高	23,378,033	36,325,037	△ 12,947,004
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	0	0
指定正味財産増加額計	0	0	0
2 指定正味財産減少額			
一般正味財産への振替額	6,377,049	6,377,054	△ 5
指定正味財産減少額計	6,377,049	6,377,054	△ 5
当期指定正味財産増減額	△ 6,377,049	△ 6,377,054	5
指定正味財産期首残高	199,822,992	206,200,046	△ 6,377,054
指定正味財産期末残高	193,445,943	199,822,992	△ 6,377,049
III 正味財産期末残高	216,823,976	236,148,029	△ 19,324,053

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業等会計			収益事業等会計				法人会計	内部取引控除	合 計
	営農対策	農機リース	小 計	農作業管理	乳製品	共通	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										
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	2,214	0	2,214
基本財産受取利息			0				0	2,214		2,214
事業収益	0	11,463,568	11,463,568	7,922,741	48,066,401	0	55,989,142	0	0	67,452,710
農業機械リース事業収益		11,463,568	11,463,568				0			11,463,568
農作業・農地管理受託事業収益			0	7,922,741			7,922,741			7,922,741
乳製品販売収益			0		45,895,813		45,895,813			45,895,813
受取手数料収益			0		122,417		122,417			122,417
委託販売収益			0				0			0
期末商品棚卸高			0		2,048,171		2,048,171			2,048,171
受託事業収益	445,000	0	445,000	1,454,906	0	0	1,454,906	0	0	1,899,906
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	170,000		170,000				0			170,000
農地中間管理事業業務受託金			0	1,454,906			1,454,906			1,454,906
受取補助金等	12,604,000	6,000,000	18,604,000	0	11,977,049	0	11,977,049	21,176,000	0	51,757,049
農業公社運営費補助金	12,604,000	6,000,000	18,604,000		5,600,000		5,600,000	21,176,000		45,380,000
指定正味財産からの振替額			0		6,377,049		6,377,049			6,377,049
雑収益	0	0	0	0	249,726	0	249,726	16,746	0	266,472
受取利息収益			0		912		912	2,826		3,738
雑収益			0		248,814		248,814	13,920		262,734
他会計からの振替額			0				0			0
経常収益計	13,049,000	17,463,568	30,512,568	9,377,647	60,293,176	0	69,670,823	21,194,960	0	121,378,351
(2) 経常費用										
事業費	13,603,499	13,457,543	27,061,042	6,856,098	72,657,505	0	79,513,603		0	106,574,645
役員報酬			0				0			0
嘱託員報酬	3,698,400		3,698,400	2,766,100	2,305,200		5,071,300			8,769,700
給料	4,072,800		4,072,800		7,207,200		7,207,200			11,280,000
職員手当等	2,306,378		2,306,378		4,357,509		4,357,509			6,663,887
臨時雇賃金			0		7,831,685		7,831,685			7,831,685
退職給付費用	257,533		257,533		△ 403,488		△ 403,488			△ 145,955
福利厚生費	1,853,970		1,853,970	645,542	3,847,511		4,493,053			6,347,023
会議費			0				0			0
研修費			0		24,320		24,320			24,320
交際費			0				0			0
旅費交通費	2,200		2,200		5,500		5,500			7,700
通信運搬費	163,010	22,000	185,010	65,487	820,798		886,285			1,071,295
広告料			0		174,000		174,000			174,000
手数料		8,110	8,110	146,773	1,193,306		1,340,079			1,348,189
機械装置減価償却費		8,863,761	8,863,761	869,010			869,010			9,732,771
車輛運搬具減価償却費			0				0			0
什器備品減価償却費			0		11,068,168		11,068,168			11,068,168
建物減価償却費					3,694,516		3,694,516			
消耗什器備品費			0		22,722		22,722			22,722
消耗品費	277,990	418,322	696,312	185,680	1,198,084		1,383,764			2,080,076
商品仕入高			0		1,680,652		1,680,652			1,680,652
原材料費			0		17,787,395		17,787,395			17,787,395
修繕費		1,853,447	1,853,447	807,000	963,600		1,770,600			3,624,047
印刷製本費	28,600		28,600				0			28,600
燃料費	92,647	155,847	248,494	523,576	1,041,596		1,565,172			1,813,666
使用料及び賃借料	343,200	623,557	966,757	792,410	2,039,293		2,831,703			3,798,460
保険料	43,092	226,549	269,641	49,720	120,670		170,390			440,031
諸謝金			0		10,000		10,000			10,000
租税公課		1,285,950	1,285,950	4,800	1,986,950		1,991,750			3,277,700
支払負担金	2,600		2,600		190,409		190,409			193,009
委託費			0		148,500		148,500			148,500
支払利息	461,079		461,079		933,659		933,659			1,394,738
雑費			0				0			0
期首商品棚卸高			0		2,407,750		2,407,750			2,407,750
法人税等			0				0			0

(単位：円)

科 目	公益目的事業等会計			収益事業等会計				法人会計	内部取引 控除	合 計
	営農対策	農機リース	小計	農作業管理	乳製品	共通	小計			
管理費								27,750,710	0	27,750,710
役員報酬								4,991,998		4,991,998
嘱託員報酬								6,556,990		6,556,990
給料								3,826,800		3,826,800
職員手当等								3,284,732		3,284,732
臨時雇賃金										0
退職給付費用										0
福利厚生費								4,472,204		4,472,204
会議費										0
交際費								16,810		16,810
旅費交通費								273,000		273,000
通信運搬費								311,339		311,339
手数料								398,755		398,755
什器備品減価償却費								56,834		56,834
消耗什器備品費										0
消耗品費								614,685		614,685
修繕費								997,700		997,700
印刷製本費								171,490		171,490
燃料費								58,093		58,093
使用料及び賃借料								1,461,240		1,461,240
保険料								81,540		81,540
租税公課								82,000		82,000
支払負担金								4,300		4,300
支払寄付金										0
委託費								90,200		90,200
支払利息										0
雑費										0
経常費用計	13,603,499	13,457,543	27,061,042	6,856,098	72,657,505	0	79,513,603	27,750,710	0	134,325,355
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 554,499	4,006,025	3,451,526	2,521,549	△ 12,364,329	0	△ 9,842,780	△ 6,555,750	0	△ 12,947,004
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	△ 554,499	4,006,025	3,451,526	2,521,549	△ 12,364,329	0	△ 9,842,780	△ 6,555,750	0	△ 12,947,004
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
機械装置売却益			0							0
車両運搬具売却益							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			0				0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
機械装置除却損			0				0			0
車両運搬具除却損			0				0			0
什器備品除却損			0							0
事業引渡額										0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額			0				0			0
当期一般正味財産増減額	△ 554,499	4,006,025	3,451,526	2,521,549	△ 12,364,329	0	△ 9,842,780	△ 6,555,750	0	△ 12,947,004
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 148,847,807	△ 47,779,476	△ 196,627,283	44,992,841	△ 1,751,587	48,781,567	92,022,821	127,982,495		23,378,033
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		0	0		6,377,049		6,377,049			6,377,049
指定正味財産減少額計		0	0	0	6,377,049		6,377,049			6,377,049
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	△ 6,377,049	0	△ 6,377,049	0	0	△ 6,377,049
指定正味財産期首残高		130,074,640	130,074,640	△ 74,599	69,822,951		69,748,352			199,822,992
指定正味財産期末残高		130,074,640	130,074,640	△ 74,599	63,445,902		63,371,303	0		193,445,943
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 148,847,807	82,295,164	△ 66,552,643	44,918,242	61,694,315	48,781,567	155,394,124	127,982,495	0	216,823,976