

平成29年度収支決算書

法人名：公益社団法人 大分県果実協会

1. 貸借対照表  
平成30年 3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	21,707,733	18,316,120	3,391,613
未収金	125,730	0	125,730
前払費用	330,816	0	330,816
流動資産合計	22,164,279	18,316,120	3,848,159
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
特別基金引当預金	100,000,000	100,000,000	0
交付準備金引当預金			
果実計画生産推進事業預金	4,500,000	4,377,000	123,000
緊急需給調整対策事業預金	7,480,000	8,140,000	△ 660,000
県補助金引当預金	1,935,808	1,636,558	299,250
市町村補助金引当預金	1,972,343	1,872,793	99,550
特定資産合計	115,888,151	116,026,351	△ 138,200
(2) その他固定資産			
預り出資金引当預金	100,170,000	100,170,000	0
その他固定資産合計	100,170,000	100,170,000	0
固定資産合計	216,058,151	216,196,351	△ 138,200
資産合計	238,222,430	234,512,471	3,709,959
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	0	466,666	△ 466,666
未払金	88,397	0	88,397
流動負債合計	88,397	466,666	△ 378,269
2. 固定負債			
預り出資金	100,170,000	100,170,000	0
果実計画生産預り金	750,000	729,500	20,500
緊急需給調整対策預り金	2,495,600	2,715,800	△ 220,200
固定負債合計	103,415,600	103,615,300	△ 199,700
負債合計	103,503,997	104,081,966	△ 577,969
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
果実計画生産補助金	3,750,000	3,647,500	102,500
緊急需給調整補助金	4,984,400	5,424,200	△ 439,800
県補助金	1,935,808	1,636,558	299,250
市町村補助金	1,972,343	1,872,793	99,550
指定正味財産合計	12,642,551	12,581,051	61,500
(うち特定資産への充当額)	(12,642,551)	(12,581,051)	
2. 一般正味財産	122,075,882	117,849,454	4,226,428
一般正味財産合計	122,075,882	117,849,454	4,226,428
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	
正味財産合計	134,718,433	130,430,505	4,287,928
負債及び正味財産合計	238,222,430	234,512,471	3,709,959

## 2. 正味財産増減計算書

平成29年 8月 1日～平成30年 3月31日

勘定科目名(口座名、取引先名)	当年度	前年度	増 減
都道府県推進事務費収入	1,910,000	2,100,000	-190,000
果樹経営支援事業事務費収入	2,520,000	2,420,672	99,328
受取会費計	4,430,000	4,520,672	-90,672
中央基金補助金	49,166,815	57,751,860	-8,585,045
中央基金補助金振替額	0	61,500	-61,500
県補助金振替額	0	30,750	-30,750
市町村補助金振替額	0	10,250	-10,250
受取補助金等計	49,166,815	57,854,360	-8,687,545
車両貸出収入	625,940	980,680	-354,740
受取利息	4,145,581	4,486,281	-340,700
雑収益計	4,771,521	5,466,961	-695,440
経常収益計	58,368,336	67,841,993	-9,473,657
計画生産出荷支出	0	102,500	-102,500
果樹経営支援対策支出	27,789,181	29,323,627	-1,534,446
果樹未収益期間支援支出	21,377,634	28,428,233	-7,050,599
事業原価計	49,166,815	57,854,360	-8,687,545
事業費合計	49,166,815	57,854,360	-8,687,545
給料手当	1,090,762	1,609,070	-518,308
人件費計	1,090,762	1,609,070	-518,308
旅費交通費	319,780	825,850	-506,070
通信運搬費	47,304	51,943	-4,639
消耗品費	34,056	81,368	-47,312
印刷製本費	58,873	68,056	-9,183
賃借料	979,469	1,560,391	-580,922
会議費	87,805	227,437	-139,632
生産対策消費拡大対策費	107,060	108,487	-1,427
需給安定対策費	45,860	59,860	-14,000
車両経費	461,135	642,669	-181,534
推進事務費	28,080	41,007	-12,927
負担金	32,500	76,000	-43,500
業務請負費	1,207,930	2,085,781	-877,851
雑費	474,479	294,984	179,495
その他管理費計	3,884,331	6,123,833	-2,239,502
管理費合計	4,975,093	7,732,903	-2,757,810
経常費用計	54,141,908	65,587,263	-11,445,355
評価損益等調整前当期経常増減額	4,226,428	2,254,730	1,971,698
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,226,428	2,254,730	1,971,698
経常外収益計	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	4,226,428	2,254,730	1,971,698
当期一般正味財産増減額	4,226,428	2,254,730	1,971,698
一般正味財産期首残高	117,849,454	115,594,724	2,254,730
一般正味財産期末残高	122,075,882	117,849,454	4,226,428
計画出荷補助金	102,500	299,166	-196,666
緊急需給調整補助金	0	1,232,100	-1,232,100
県補助金預り金(指)	330,000	0	330,000
市町村補助金預り金(指)	109,800	0	109,800
受取補助金等計	542,300	1,531,266	-988,966
計画出荷補助金振替額(指)	0	102,500	-102,500
緊急需給調整補助金振替額(指)	439,800	0	439,800
県補助金振替額(指)	30,750	174,750	-144,000
市町村補助金振替額(指)	10,250	328,226	-317,976
一般正味財産への振替額計	480,800	605,476	-124,676
当期指定正味財産増減額	61,500	925,790	-864,290
計画出荷補助金	3,647,500	3,450,834	196,666
緊急需給調整補助金	5,424,200	4,192,100	1,232,100
県補助金預り金	1,636,558	1,811,308	-174,750
市町村補助金預り金	1,872,793	2,201,019	-328,226
指定正味財産期首残高合計	12,581,051	11,655,261	925,790
計画出荷補助金	3,750,000	3,647,500	102,500
緊急需給調整補助金	4,984,400	5,424,200	-439,800
県補助金預り金	1,935,808	1,636,558	299,250
市町村補助金預り金	1,972,343	1,872,793	99,550
指定正味財産期末残高合計	12,642,551	12,581,051	61,500
正味財産期末残高	134,718,433	130,430,505	4,287,928

## 3. 勘定科目残高内訳表

平成29年 8月 1日～平成30年 3月31日

勘定科目名 (口座名、取引先名)	計画出荷促進事業	緊急需給調整事業	果樹経営支援対策事業	果樹未収益期間支援事業	(共通)	(合計)	法人会計	法人全体
					公益目的事業会計	公益目的事業会計		
推進交付金収入	0	0	0	0	1,146,000	1,146,000	764,000	1,910,000
支援事業事務費収入	0	0	0	0	2,520,000	2,520,000	0	2,520,000
受取会費計	0	0	0	0	3,666,000	3,666,000	764,000	4,430,000
中央基金補助金	0	0	27,789,181	21,377,634	0	49,166,815	0	49,166,815
受取補助金等計	0	0	27,789,181	21,377,634	0	49,166,815	0	49,166,815
車両貸出収入	0	0	0	0	0	0	625,940	625,940
受取利息	0	0	0	0	0	0	4,145,581	4,145,581
雑収益計	0	0	0	0	0	0	4,771,521	4,771,521
経常収益計	0	0	27,789,181	21,377,634	3,666,000	52,832,815	5,535,521	58,368,336
果樹経営支援対策支出	0	0	27,789,181	0	0	27,789,181	0	27,789,181
果樹未収益期間支援支出	0	0	0	21,377,634	0	21,377,634	0	21,377,634
事業原価計	0	0	27,789,181	21,377,634	0	49,166,815	0	49,166,815
事業費合計	0	0	27,789,181	21,377,634	0	49,166,815	0	49,166,815
給料手当	0	0	0	0	872,610	872,610	218,152	1,090,762
人件費計	0	0	0	0	872,610	872,610	218,152	1,090,762
旅費交通費	0	0	0	0	287,802	287,802	31,978	319,780
通信運搬費	0	0	0	0	42,574	42,574	4,730	47,304
消耗品費	0	0	0	0	30,650	30,650	3,406	34,056
印刷製本費	0	0	0	0	52,986	52,986	5,887	58,873
賃借料	0	0	0	0	881,522	881,522	97,947	979,469
会議費	0	0	0	0	70,244	70,244	17,561	87,805
生産対策消費拡大対策費	0	0	0	0	107,060	107,060	0	107,060
需給安定対策費	0	0	0	0	45,860	45,860	0	45,860
車両経費	0	0	0	0	0	0	461,135	461,135
推進事務費	0	0	0	0	28,080	28,080	0	28,080
負担金	0	0	0	0	26,000	26,000	6,500	32,500
業務請負費	0	0	0	0	966,344	966,344	241,586	1,207,930
雑費	0	0	0	0	427,031	427,031	47,448	474,479
その他管理費計	0	0	0	0	2,966,153	2,966,153	918,178	3,884,331
管理費合計	0	0	0	0	3,838,763	3,838,763	1,136,330	4,975,093
経常費用計	0	0	27,789,181	21,377,634	3,838,763	53,005,578	1,136,330	54,141,908
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	-172,763	-172,763	4,399,191	4,226,428
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0	-172,763	-172,763	4,399,191	4,226,428
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	-172,763	-172,763	4,399,191	4,226,428
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	3,637,920	3,637,920	588,508	4,226,428
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	117,849,454	117,849,454
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	3,637,920	3,637,920	118,437,962	122,075,882
計画出荷補助金	102,500	0	0	0	0	102,500	0	102,500
県補助金預り金(指)	0	0	0	0	330,000	330,000	0	330,000
市町村補助金預り金(指)	0	0	0	0	109,800	109,800	0	109,800
受取補助金等計	102,500	0	0	0	439,800	542,300	0	542,300
緊急需給補助金振替額(指)	0	439,800	0	0	0	439,800	0	439,800
県補助金振替額(指)	0	0	0	0	30,750	30,750	0	30,750
市町村補助金振替額(指)	0	0	0	0	10,250	10,250	0	10,250
一般正味財産への振替額計	0	439,800	0	0	41,000	480,800	0	480,800
当期指定正味財産増減額	102,500	-439,800	0	0	398,800	61,500	0	61,500
計画出荷補助金	3,647,500	0	0	0	0	3,647,500	0	3,647,500
緊急需給調整補助金	0	5,424,200	0	0	0	5,424,200	0	5,424,200
県補助金預り金	0	0	0	0	1,636,558	1,636,558	0	1,636,558
市町村補助金預り金	0	0	0	0	1,872,793	1,872,793	0	1,872,793
指定正味財産期首残高合計	3,647,500	5,424,200	0	0	3,509,351	12,581,051	0	12,581,051
計画出荷補助金	3,750,000	0	0	0	0	3,750,000	0	3,750,000
緊急需給調整補助金	0	4,984,400	0	0	0	4,984,400	0	4,984,400
県補助金預り金	0	0	0	0	1,935,808	1,935,808	0	1,935,808
市町村補助金預り金	0	0	0	0	1,972,343	1,972,343	0	1,972,343
指定正味財産期末残高合計	3,750,000	4,984,400	0	0	3,908,151	12,642,551	0	12,642,551
正味財産期末残高	3,750,000	4,984,400	0	0	7,546,071	16,280,471	118,437,962	134,718,433

## 財務諸表に関する注記

(平成30年3月31日現在)

### 1. 重要な会計方針

- ・満期保有目的の債権・・・購入時の取得価額によっております。なお、取得価額と債権金額との差額について重要性が乏しいため償却原価法は採用していません。

### 2. 特定資産の増減及びその残高

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
特 定 資 産				
特別基金引当預金	100,000,000	0	0	100,000,000
果実計画生産推進事業預金	4,377,000	123,000	0	4,500,000
緊急需給調整対策事業預金	8,140,000	0	660,000	7,480,000
県補助金引当預金	1,636,558	299,250	0	1,935,808
市町村補助金引当預金	1,872,793	99,550	0	1,972,343
合計	116,026,351	521,800	660,000	115,888,151

### 3. 特定資産の財源等の内訳

(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
特 定 資 産				
特別基金引当預金	100,000,000		100,000,000	
果実計画生産推進事業預金	4,500,000	3,750,000		750,000
緊急需給調整対策事業預金	7,480,000	4,984,400		2,495,600
県補助金引当預金	1,935,808	1,935,808		
市町村補助金引当預金	1,972,343	1,972,343		
合計	115,888,151	12,642,551	100,000,000	3,245,600

### 4. 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
果実計画生産推進事業	中央果実協会	2,188,500	61,500	0	2,250,000	指定正味財産
	大分県	1,094,250	30,750	0	1,125,000	指定正味財産
	市町村	364,750	10,250	0	375,000	指定正味財産
	生産者	729,500	20,500	0	750,000	負債
小 計		4,377,000	123,000	0	4,500,000	
緊急需給調整対策事業	中央果実協会	0	0	0	0	指定正味財産
	大分県	4,070,000	0	330,000	3,740,000	指定正味財産
	市町村	1,354,200	0	109,800	1,244,400	指定正味財産
	生産者	2,715,800	0	220,200	2,495,600	負債
小 計		8,140,000	0	660,000	7,480,000	
補助金預り金	大分県	1,636,558	299,250	0	1,935,808	指定正味財産
	市町村	1,872,793	99,550	0	1,972,343	指定正味財産
小 計		3,509,351	398,800	0	3,908,151	
果樹経営支援対策事業	中央果実協会	0	27,789,181	27,789,181	0	
果樹未収益期間支援事業	中央果実協会	0	21,377,634	21,377,634	0	
小 計		0	49,166,815	49,166,815	0	
合 計		16,026,351	49,688,615	49,826,815	15,888,151	

### 5. 指定正味財産から一般正味財産への振替

経常収益への振替額

計画生産推進事業への振替額

中央果実協会	0
大分県	0
市町村	0
計	0

緊急需給調整事業への振替額

大分県	330,000
市町村	109,800
計	439,800

#### 4. 財 産 目 録

(平成30年3月31日現在)

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額	
(流動資産)	普通預金	大分県信連 普通預金 口座番号 0040461	運転資金・事業交付金等	21,707,733	
	未収金		公用車使用料等	125,730	
	前払費用		自動車リース料	330,816	
流動資産合計				22,164,279	
(固定資産) 特定資産	特別基金引当預金	野村証券 外国債 シルフリミテッド1110	管理活動財源であり運用益を 管理費にあてている	100,000,000	
	果実計画生産推進事業預金	} 大分県信連 普通預金 口座番号 0040461	計画生産推進事業の造成資金	4,500,000	
	緊急需給調整対策事業預金		緊急需給調整対策事業の造成資金	7,480,000	
	県補助金引当預金		果実事業のために受け入れた補助金	1,935,808	
	市町村補助金引当預金		//	1,972,343	
その他の固定資産	預り出資金引当預金	野村証券 外国債 シルフリミテッド1110 シルフリミテッド1153 大分県信連 普通預金 口座番号 0040461	管理活動財源であり運用益を 管理費にあてている	50,000,000 50,000,000 170,000	
	固定資産合計				216,058,151
	資産合計				238,222,430
(流動負債)	未払金		公用車ガソリン代・ETC代金	88,397	
(固定負債)	預り出資金		会員20名より別紙明細参照	100,170,000	
	果実計画生産預り金		農協生産者より	750,000	
	緊急需給調整対策預り金		農協生産者より	2,495,600	
負債合計				103,503,997	
正味財産				134,718,433	