

I 平成30年度収支決算書

法人名：公益社団法人 大分県園芸振興基金協会

1. 貸借対照表

平成31年 3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	87,931,661	7,733,947	80,197,714
未収金	19,909,794	2,145,692	17,764,102
流動資産合計	107,841,455	9,879,639	97,961,816
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
特定基金	46,019,680	46,019,680	0
特別積立金引当資産	50,000,000	79,542,566	△ 29,542,566
特別基金引当資産	100,000,000	0	100,000,000
交付準備金引当資産			
県単一般交付準備金	41,766,511	48,809,836	△ 7,043,325
特定野菜交付準備金	197,212,371	189,075,107	8,137,264
指定育成交付準備金	103,187,345	127,450,296	△ 24,262,951
計画生産交付準備金	4,200,000	0	4,200,000
緊急需給交付準備金	6,160,000	0	6,160,000
事業預り金預金	6,914,128	7,747,135	△ 833,007
県補助金預り金預金	2,595,808	0	2,595,808
市町村補助金預り金預金	2,191,943	0	2,191,943
退職給与引当資産	1,097,000	927,000	170,000
特定資産計	561,344,786	499,571,620	61,773,166
(2) その他固定資産			
預かり出資金引当預金	100,170,000	0	100,170,000
ソフトウェア	499,140	0	499,140
その他固定資産計	100,669,140	0	100,669,140
固定資産合計	662,013,926	499,571,620	162,442,306
資産合計	769,855,381	509,451,259	260,404,122
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	54,022,924	9,769,234	44,253,690
預り金	123,011	110,405	12,606
仮受金	216,630	0	216,630
流動負債合計	54,362,565	9,879,639	44,482,926
2. 固定負債			
県単一般交付準備金 (農協・生産者)	16,532,618	17,938,637	△ 1,406,019
特定野菜交付準備金 (農協・生産者)	49,303,139	47,268,801	2,034,338
指定育成交付準備金 (農協・生産者)	25,796,830	31,862,581	△ 6,065,751
計画生産交付準備金 (農協・生産者)	700,000	0	700,000
緊急需給交付準備金 (農協・生産者)	2,055,200	0	2,055,200
預かり出資金	100,170,000	0	100,170,000
退職給与引当金	1,097,000	927,000	170,000
固定負債合計	195,654,787	97,997,019	97,657,768
負債合計	250,017,352	107,876,658	142,140,694
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
県単一般交付補助金	25,233,893	30,871,199	△ 5,637,306
特定野菜交付補助金	147,909,232	141,806,306	6,102,926
指定育成交付補助金	77,390,515	95,587,715	△ 18,197,200
計画生産交付補助金	3,500,000	0	3,500,000
緊急需給交付補助金	4,104,800	0	4,104,800
事業預り金	6,914,128	7,747,135	△ 833,007
県補助金預り金	2,595,808	0	2,595,808
市町村補助金預り金	2,191,943	0	2,191,943
(うち特定資産への充当額)	(269,834,416)	(276,012,355)	(△ 6,177,939)
指定正味財産合計	269,840,319	276,012,355	△ 6,172,036
2. 一般正味財産	249,997,710	125,562,246	124,435,464
(うち特定資産への充当額)	(196,019,680)	(125,562,246)	(70,457,434)
正味財産合計	519,838,029	401,574,601	118,263,428
負債及び正味財産合計	769,855,381	509,451,259	260,404,122

2. 正味財産増減計算書
平成30年 4月 1日～平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目名(口座名、取引先名)	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
会費	2,000,000	0	2,000,000
受取会費計	2,000,000	0	2,000,000
業務請負収入	0	2,084,091	-2,084,091
農畜機構業務委託費	884,044	901,240	-17,196
都道府県推進事務費収入	1,910,000	0	1,910,000
果樹経営支援事業事務費収入	2,438,112	0	2,438,112
車両貸出収入	433,260	0	433,260
事業収益合計	5,665,416	2,985,331	2,680,085
県補助金振替額	31,938,231	16,369,107	15,569,124
県単一般事業	8,701,576	3,456,510	5,245,066
特定野菜事業	8,479,303	9,207,860	-728,557
指定育成事業	14,682,352	3,704,737	10,977,615
計画生産確認事業	75,000	0	75,000
市町村補助金振替額	10,646,050	5,456,350	5,189,700
県単一般事業	2,900,520	1,152,166	1,748,354
特定野菜事業	2,826,422	3,069,278	-242,856
指定育成事業	4,894,108	1,234,906	3,659,202
計画生産確認事業	25,000	0	25,000
国補助金収入	44,639,212	0	44,639,212
果樹経営支援対策事業	24,207,433	0	24,207,433
果樹未収益期間支援事業	20,431,779	0	20,431,779
国補助金振替額	38,038,359	16,700,279	21,338,080
特定野菜事業	8,523,642	9,290,794	-767,152
指定育成事業	29,364,717	7,409,485	-7,409,485
計画生産確認事業	150,000	0	150,000
全農負担金振替額	5,310,502	2,728,158	2,582,344
県単一般事業	1,450,254	576,080	874,174
特定野菜事業	1,413,202	1,534,629	-121,427
指定育成事業	2,447,046	617,449	1,829,597
指定事業納付金	4,446,000	4,889,000	-443,000
受取補助金等計	135,018,354	46,142,894	88,875,460
受取利息	12,730,278	8,982,796	3,747,482
指定特別業務資金運用益	74,000	153,000	-79,000
雑収益計	12,804,278	9,135,796	3,668,482
経常収益計	155,488,048	58,264,021	97,224,027
交付準備金事業費 国	38,038,359	16,700,279	21,338,080
交付準備金事業費 県	31,938,231	16,369,107	15,569,124
交付準備金事業費 市町村	10,646,050	5,456,350	5,189,700
交付準備金事業費 全農	5,310,502	2,728,158	2,582,344
指定事業納付金	4,446,000	4,889,000	-4,889,000
補助事業費	44,652,744	0	44,652,744
事業原価計	135,031,886	46,142,894	88,888,992
給料手当	5,025,396	3,989,635	1,035,761
業務請負料	1,680,000	658,000	1,022,000
退職給付費用	102,000	79,900	22,100
福利厚生費	0	43,891	-43,891
法定福利費	813,946	617,360	196,586
人件費計	7,621,342	5,388,786	2,232,556
会議費	259,460	58,815	200,645
旅費交通費	932,855	674,006	258,849
通信運搬費	151,142	142,479	8,663
消耗品費	191,318	88,200	103,118
印刷製本費	142,344	90,493	51,851
賃借料	1,469,793	61,668	1,408,125
保守料	259,200	259,200	0
生産販売対策費	154,431	58,732	95,699
広告宣伝費	140,940	81,000	59,940
車両経費	271,161	0	271,161
減価償却費	8,460	0	8,460
雑費	2,360	574,301	-571,941
その他事業費計	3,983,464	2,088,894	1,894,570
事業費合計	146,636,692	53,620,574	93,016,118
給料手当	3,350,264	4,498,952	-1,148,688
業務請負料	1,120,000	742,000	378,000
退職給付費用	68,000	90,100	-22,100
福利厚生費	75,265	49,495	25,770
法定福利費	542,630	696,173	-153,543
人件費計	5,156,159	6,076,720	-920,561
会議費	100,390	6,536	93,854
旅費交通費	139,544	74,890	64,654
通信運搬費	16,794	15,831	963
消耗品費	21,258	9,801	11,457
印刷製本費	85,816	10,055	75,761
賃借料	312,350	6,853	305,497
保守料	0	0	0
生産販売対策費	0	0	0
広告宣伝費	15,660	0	15,660
車両経費	189,896	0	189,896
雑費	453,907	63,812	390,095
その他管理費計	1,335,615	187,778	1,147,837
管理費合計	6,491,774	6,264,498	227,276
経常費用計	153,128,466	59,885,072	93,243,394
評価損益等調整前当期経常増減額	2,359,582	-1,621,051	3,980,633
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,359,582	-1,621,051	3,980,633
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	2,359,582	-1,621,051	3,980,633
当期一般正味財産増減額	2,359,582	-1,621,051	3,980,633
一般正味財産期首残高	247,638,128	127,183,297	120,454,831
一般正味財産期末残高	249,997,710	125,562,246	124,435,464

(単位：円)

勘定科目名（口座名、取引先名）	当年度	前年度	増 減
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等計	84,493,039	44,105,220	40,387,819
県単一般補助振替額（指）	13,343,845	5,821,063	7,522,782
特定野菜交付振替額（指）	21,261,081	24,077,397	-2,816,316
指定育成交付振替額（指）	52,667,947	15,374,635	37,293,312
計画生産交付振替額（指）	250,000	0	250,000
緊急需給調整交付振替額指	879,600	0	879,600
事業預り金振替額（指）	2,262,602	647,306	1,615,296
一般正味財産への振替額計	90,665,075	45,920,401	44,744,674
当期指定正味財産増減額	-6,172,036	-1,815,181	-4,356,855
県単一般交付補助金	30,871,199	32,107,890	-1,236,691
特定野菜交付補助金	141,806,306	151,706,207	-9,899,901
指定育成交付補助金	95,587,715	88,120,124	7,467,591
計画生産交付補助金	0	0	0
緊急需給調整交付補助金	0	0	0
事業預り金	7,747,135	5,893,315	1,853,820
県補助金預り金（指）	0	0	0
市町村補助金預り金（指）	0	0	0
指定正味財産期首残高合計	276,012,355	277,827,536	-1,815,181
県単一般交付補助金	25,233,893	30,871,199	-5,637,306
特定野菜交付補助金	147,909,232	141,806,306	6,102,926
指定育成交付補助金	77,390,515	95,587,715	-18,197,200
計画生産交付補助金	3,500,000		
緊急需給調整交付補助金	4,104,800		
事業預り金	6,914,128	7,747,135	-833,007
県補助金預り金（指）	2,595,808	0	2,595,808
市町村補助金預り金（指）	2,191,943	0	2,191,943
指定正味財産期末残高合計	269,840,319	276,012,355	-6,172,036
正味財産期末残高	519,838,029	401,574,601	118,263,428

3. 正味財産増減計算書内訳表
平成30年 4月 1日～平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目名 (口座名、取引先名)	果樹野菜価格安定対策事業	特定野菜供給産地育成価格差補給事業	指定野菜供給産地育成価格差補給事業	計画生産確認事業	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)公益目的事業会計	(合計)公益目的事業会計	法人会計	法人全体
I 一般正味財産増減の部											
会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000
業務請負収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
農畜機構業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	884,044	884,044
都道府県推進事務費収入	0	0	0	0	0	0	0	1,910,000	1,910,000	0	1,910,000
果樹経営支援事業事務費収入	0	0	0	0	0	0	0	2,438,112	2,438,112	0	2,438,112
車両貸出収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	433,260	433,260
事業収益合計	0	0	0	0	0	0	0	4,348,112	4,348,112	1,317,304	5,665,416
果樹補助金振替額	8,701,576	8,479,303	14,682,352	75,000	0	0	0	0	31,938,231	0	31,938,231
果樹一般事業	8,701,576	0	0	0	0	0	0	0	8,701,576	0	8,701,576
特定野菜事業	0	8,479,303	0	0	0	0	0	0	8,479,303	0	8,479,303
指定育成事業	0	0	14,682,352	0	0	0	0	0	14,682,352	0	14,682,352
計画生産確認事業	0	0	0	75,000	0	0	0	0	75,000	0	75,000
市町村補助金振替額	2,900,520	2,826,422	4,894,108	25,000	0	0	0	0	10,646,050	0	10,646,050
果樹一般事業	2,900,520	0	0	0	0	0	0	0	2,900,520	0	2,900,520
特定野菜事業	0	2,826,422	0	0	0	0	0	0	2,826,422	0	2,826,422
指定育成事業	0	0	4,894,108	0	0	0	0	0	4,894,108	0	4,894,108
計画生産確認事業	0	0	0	25,000	0	0	0	0	25,000	0	25,000
国補助金収入	0	0	0	0	0	24,207,433	20,431,779	0	44,639,212	0	44,639,212
果樹経営支援対策事業	0	0	0	0	0	24,207,433	0	0	24,207,433	0	24,207,433
果樹未収益期間支援事業	0	0	0	0	0	0	20,431,779	0	20,431,779	0	20,431,779
国補助金振替額	0	8,523,642	29,364,717	150,000	0	0	0	0	38,038,359	0	38,038,359
特定野菜事業	0	8,523,642	0	0	0	0	0	0	8,523,642	0	8,523,642
指定育成事業	0	0	29,364,717	0	0	0	0	0	29,364,717	0	29,364,717
計画生産確認事業	0	0	0	150,000	0	0	0	0	150,000	0	150,000
全農負担金振替額	1,450,254	1,413,202	2,447,046	0	0	0	0	0	5,310,502	0	5,310,502
果樹一般事業	1,450,254	0	0	0	0	0	0	0	1,450,254	0	1,450,254
特定野菜事業	0	1,413,202	0	0	0	0	0	0	1,413,202	0	1,413,202
指定育成事業	0	0	2,447,046	0	0	0	0	0	2,447,046	0	2,447,046
指定事業納付金	0	0	0	0	0	0	0	4,446,000	4,446,000	0	4,446,000
受取補助金等計	13,052,350	21,242,569	51,388,223	250,000	0	24,207,433	20,431,779	4,446,000	135,018,354	0	135,018,354
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,730,278	12,730,278
指定特別業務資金運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74,000	74,000
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,804,278	12,804,278
経常収益計	13,052,350	21,242,569	51,388,223	250,000	0	24,207,433	20,431,779	8,794,112	139,366,466	16,121,582	155,488,048
価格差補給交付金 国	0	8,523,642	29,364,717	150,000	0	0	0	0	38,038,359	0	38,038,359
価格差補給交付金 県	8,701,576	8,479,303	14,682,352	75,000	0	0	0	0	31,938,231	0	31,938,231
価格差補給交付金 市町村	2,900,520	2,826,422	4,894,108	25,000	0	0	0	0	10,646,050	0	10,646,050
価格差補給交付金 全農	1,450,254	1,413,202	2,447,046	0	0	0	0	0	5,310,502	0	5,310,502
指定事業納付金	0	0	0	0	0	0	0	4,446,000	4,446,000	0	4,446,000
補助事業費	0	0	0	0	0	24,207,433	20,431,779	13,532	44,652,744	0	44,652,744
事業原価計	13,052,350	21,242,569	51,388,223	250,000	0	24,207,433	20,431,779	4,459,532	135,031,886	0	135,031,886
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	5,025,396	5,025,396	0	5,025,396
業務請負料	0	0	0	0	0	0	0	1,680,000	1,680,000	0	1,680,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	102,000	102,000	0	102,000
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	813,946	813,946	0	813,946
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	7,621,342	7,621,342	0	7,621,342
会議費	0	0	0	0	0	0	0	259,460	259,460	0	259,460
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	932,855	932,855	0	932,855
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	151,142	151,142	0	151,142
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	191,318	191,318	0	191,318
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	142,344	142,344	0	142,344
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	1,469,793	1,469,793	0	1,469,793
保守料	0	0	0	0	0	0	0	259,200	259,200	0	259,200
生産販売対策費	0	0	0	0	0	0	0	154,431	154,431	0	154,431
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	140,940	140,940	0	140,940
車両経費	0	0	0	0	0	0	0	271,161	271,161	0	271,161
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	8,460	8,460	0	8,460
雑費	0	0	0	0	0	0	0	2,360	2,360	0	2,360
その他事業費計	0	0	0	0	0	0	0	3,983,464	3,983,464	0	3,983,464
事業費合計	13,052,350	21,242,569	51,388,223	250,000	0	24,207,433	20,431,779	16,064,338	146,636,692	0	146,636,692
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,350,264	3,350,264
業務請負料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,120,000	1,120,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,000	68,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,265	75,265
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	542,630	542,630
人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,156,159	5,156,159
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,390	100,390
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139,544	139,544
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,794	16,794
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,258	21,258
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85,816	85,816
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	312,350	312,350
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,660	15,660
車両経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,896	189,896
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	453,907	453,907
その他管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,335,615	1,335,615
管理費合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,491,774	6,491,774
経常費用計	13,052,350	21,242,569	51,388,223	250,000	0	24,207,433	20,431,779	16,064,338	146,636,692	6,491,774	153,128,466
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	-7,270,226	-7,270,226	9,629,808	2,359,582
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0	-7,270,226	-7,270,226	9,629,808	2,359,582
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	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	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	-7,270,226	-7,270,226	9,629,808	2,359,582
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	-7,270,226	-7,270,226	9,629,808	2,359,582
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	-3,839,760	-3,839,760	251,477,888	247,638,128
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	-11,109,986	-11,109,986	261,107,696	249,997,710

(単位:円)

勘定科目名(口座名、取引先名)	果単独野菜価格安定対策事業	特定野菜供給産地育成価格差補給事業	指定野菜供給産地育成価格差補給事業	計画生産確認事業	緊急需給調整事業	果樹経営支援対策事業	果樹未収益期間支障事業	(共通)公益目的事業会計	(合計)公益目的事業会計	法人会計	法人全体
II 指定正味財産増減の部											
受取補助金等計	7,706,539	27,364,007	34,470,747	3,750,000	4,984,400	0	0	6,217,346	84,493,039	0	84,493,039
果単一般補助振替額(指)	13,343,845	0	0	0	0	0	0	0	13,343,845	0	13,343,845
特定野菜交付振替額(指)	0	21,261,081	0	0	0	0	0	0	21,261,081	0	21,261,081
指定育成交付振替額(指)	0	0	52,667,947	0	0	0	0	0	52,667,947	0	52,667,947
計画生産交付振替額(指)	0	0	0	250,000	0	0	0	0	250,000	0	250,000
緊急需給調整交付振替額指	0	0	0	0	879,600	0	0	0	879,600	0	879,600
事業預り金振替額(指)	0	0	0	0	0	0	0	2,262,602	2,262,602	0	2,262,602
一般正味財産への振替額計	13,343,845	21,261,081	52,667,947	250,000	879,600	0	0	2,262,602	90,665,075	0	90,665,075
当期指定正味財産増減額	-5,637,306	6,102,926	-18,197,200	3,500,000	4,104,800	0	0	3,954,744	-6,172,036	0	-6,172,036
果単一般交付補助金	30,871,199	0	0	0	0	0	0	0	30,871,199	0	30,871,199
特定野菜交付補助金	0	141,806,306	0	0	0	0	0	0	141,806,306	0	141,806,306
指定育成交付補助金	0	0	95,587,715	0	0	0	0	0	95,587,715	0	95,587,715
事業預り金	0	0	0	0	0	0	0	7,747,135	7,747,135	0	7,747,135
指定正味財産期首残高合計	30,871,199	141,806,306	95,587,715	0	0	0	0	7,747,135	276,012,355	0	276,012,355
果単一般交付補助金	25,233,893	0	0	0	0	0	0	0	25,233,893	0	25,233,893
特定野菜交付補助金	0	147,909,232	0	0	0	0	0	0	147,909,232	0	147,909,232
指定育成交付補助金	0	0	77,390,515	0	0	0	0	0	77,390,515	0	77,390,515
計画生産交付補助金	0	0	0	3,500,000	0	0	0	0	3,500,000	0	3,500,000
緊急需給調整交付補助金	0	0	0	0	4,104,800	0	0	0	4,104,800	0	4,104,800
事業預り金	0	0	0	0	0	0	0	6,914,128	6,914,128	0	6,914,128
果補助金預り金	0	0	0	0	0	0	0	2,595,808	2,595,808	0	2,595,808
市町村補助金預り金	0	0	0	0	0	0	0	2,191,943	2,191,943	0	2,191,943
指定正味財産期末残高合計	25,233,893	147,909,232	77,390,515	3,500,000	4,104,800	0	0	11,701,879	269,840,319	0	269,840,319
正味財産期末残高	25,233,893	147,909,232	77,390,515	3,500,000	4,104,800	0	0	591,893	258,730,333	261,107,696	519,838,029

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券については、取得価格を採用している。

ただし、オランダ債は取得価格と債券金額の差額償却原価法により会計処理をしている。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金 職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額相当を計上している。

(3) 消費税の会計処理基準

消費税の会計処理は、免税業者であり税込方式によっている。

(4) 会計処理の変更

平成31年3月20日開催理事会の決議に伴い、特別積立金引当資産の額を50,000,000円にしている。

前期末残高79,542,566円との差額は現金預金として計上している。

2 基本財産及び特定資産の増減及び残高

科目	(単位：円)			
	前期末残高	当期増加高	当期減少高	当期末残高
特定資産				
特定基金	46,019,680	0	0	46,019,680
特別積立金引当資産	79,542,566	0	29,542,566	50,000,000
特別基金引当資産	0	100,000,000	0	100,000,000
県単一般交付準備金	48,809,836	11,347,640	18,390,965	41,766,511
特定野菜交付準備金	189,075,107	39,025,458	30,888,194	197,212,371
指定育成交付準備金	127,450,296	38,178,398	62,441,349	103,187,345
計画生産交付準備金	0	4,500,000	300,000	4,200,000
緊急需給交付準備金	0	7,480,000	1,320,000	6,160,000
事業預り金預金	7,747,135	1,429,595	2,262,602	6,914,128
県補助金預り金預金	0	2,595,808	0	2,595,808
市町村補助金預り金預金	0	2,191,943	0	2,191,943
退職給付引当資産	927,000	170,000	0	1,097,000
合計	499,571,620	206,918,842	145,145,676	561,344,786

3 基本財産及び特定資産の財源内訳表

	(単位：円)			
特定資産	当期末残高	指定正味財産から 充当額	うち一般正味財産 から充当額	負債に対応 する金額
特定基金	46,019,680		46,019,680	
特別積立金引当資産	50,000,000		50,000,000	
特別基金引当資産	100,000,000		100,000,000	
県単一般交付準備金	41,766,511	25,233,893		16,532,618
特定野菜交付準備金	197,212,371	147,909,232		49,303,139
指定育成交付準備金	103,187,345	77,390,515		25,796,830
計画生産交付準備金	4,200,000	3,500,000		700,000
緊急需給交付準備金	6,160,000	4,104,800		2,055,200
事業預り金預金	6,914,128	6,914,128		
県補助金預り金預金	2,595,808	2,595,808		
市町村補助金預り金預金	2,191,943	2,191,943		
退職給付引当資産	1,097,000			1,097,000
合計	561,344,786	269,840,319	196,019,680	95,484,787

4 満期保有有価証券の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

	①帳簿価格	②時価	②-①時価との差額
オランダ債	99,300,000	119,750,000	20,450,000
ユーロシルフリミテッド債975	100,000,000	119,810,000	19,810,000
ユーロシルフリミテッド債1110	150,000,000	182,745,000	32,745,000
ユーロシルフリミテッド債1153	100,000,000	119,950,000	19,950,000
ユーロシルフリミテッド債1535	50,000,000	57,890,000	7,890,000
合計金額	499,300,000	600,145,000	100,845,000

5 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、つぎのとおりである。

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	貸借対照表上の記載区分
県野菜価格安定事業	大分県	16,210,380	4,673,032	8,701,576	12,181,836	指定正味財産
	市町村	11,959,087	2,254,676	3,192,015	11,021,748	指定正味財産
	全農	2,701,732	778,831	1,450,254	2,030,309	指定正味財産
	農協	17,938,637	3,641,101	5,047,120	16,532,618	負債
特定野菜産地育成価格補給事業	国	0	8,523,642	8,523,642	0	指定正味財産
	大分県	94,537,552	12,547,924	8,479,303	98,606,173	指定正味財産
	市町村	31,512,506	4,201,141	2,844,934	32,868,713	指定正味財産
	全農	15,756,248	2,091,300	1,413,202	16,434,346	指定正味財産
指定野菜供給産地育成補給事業	農協	47,268,801	11,661,451	9,627,113	49,303,139	負債
	国	0	29,364,717	29,364,717	0	指定正味財産
	大分県	63,725,154	2,550,876	14,682,352	51,593,678	指定正味財産
	市町村	21,241,713	1,969,874	6,013,696	17,197,891	指定正味財産
果実計画生産確認事業	全農	10,620,848	585,280	2,607,182	8,598,946	指定正味財産
	農協	31,862,581	3,707,651	9,773,402	25,796,830	負債
	国	0	2,250,000	150,000	2,100,000	指定正味財産
	大分県	0	1,125,000	75,000	1,050,000	指定正味財産
緊急需給調整対策事業	市町村	0	375,000	25,000	350,000	指定正味財産
	農協	0	750,000	50,000	700,000	負債
	国	0	0	0	0	指定正味財産
	大分県	0	3,740,000	660,000	3,080,000	指定正味財産
指定野菜価格安定事業	市町村	0	1,244,400	219,600	1,024,800	指定正味財産
	農協	0	2,495,600	440,400	2,055,200	負債
	大分県	0	4,446,000	4,446,000	0	
事業預り金	市町村	7,747,135	1,429,595	2,262,602	6,914,128	指定正味財産
果樹経営支援対策事業	国	0	24,207,433	24,207,433	0	
果樹未収益期間支援事業	国	0	20,431,779	20,431,779	0	
補助金預り金	県	0	2,595,808	0	2,595,808	指定正味財産
	市町村	0	2,191,943	0	2,191,943	指定正味財産
	合計金額	373,082,374	155,834,054	164,688,322	359,440,355	

指定正味財産から一般正味財産への振替額

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりです。

内容	金額
経常収益への振替額	
県単一般補助振替額	13,343,845
特定野菜交付振替額	21,261,081
指定育成交付振替額	52,667,947
計画生産交付振替額	250,000
緊急需給調整交付振替額	879,600
事業預り金振替額	2,262,602
合計	90,665,075