

# 1. 貸借対照表

(令和 6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              | 70,373,992         | 78,624,739         | △ 8,250,747         |
| 未収金               | 5,880,257          | 19,784,700         | △ 13,904,443        |
| 流動資産合計            | <b>76,254,249</b>  | <b>98,409,439</b>  | <b>△ 22,155,190</b> |
| 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         | 0                  | 50,000,000         | △ 50,000,000        |
| 特別基金引当資産          | 100,000,000        | 100,000,000        | 0                   |
| 県単一般交付準備金引当資産     | 104,193,181        | 102,345,979        | 1,847,202           |
| 特定野菜交付準備金引当資産     | 102,603,413        | 200,231,648        | △ 97,628,235        |
| 指定育成交付準備金引当資産     | 191,675,512        | 179,567,865        | 12,107,647          |
| 事業預り金預金           | 57,299,307         | 6,484,564          | 50,814,743          |
| 退職給与引当資産          | 599,000            | 399,000            | 200,000             |
| 特定資産計             | <b>602,390,093</b> | <b>685,048,736</b> | <b>△ 82,658,643</b> |
| (2) その他固定資産       |                    |                    |                     |
| 預かり出資金引当預金        | 100,170,000        | 100,170,000        | 0                   |
| 特別積立金引当資産         | 50,000,000         | 0                  | 50,000,000          |
| ソフトウェア            | 301,895            | 724,295            | △ 422,400           |
| その他固定資産計          | <b>150,471,895</b> | <b>100,894,295</b> | <b>49,577,600</b>   |
| 固定資産合計            | <b>752,861,988</b> | <b>785,943,031</b> | <b>△ 33,081,043</b> |
| 資産合計              | <b>829,116,237</b> | <b>884,352,470</b> | <b>△ 55,236,233</b> |
| <b>II 負債の部</b>    |                    |                    |                     |
| 1. 流動負債           |                    |                    |                     |
| 未払金               | 12,235,802         | 38,433,937         | △ 26,198,135        |
| 預り金               | 103,354            | 35,740             | 67,614              |
| 流動負債合計            | <b>12,339,156</b>  | <b>38,469,677</b>  | <b>△ 26,130,521</b> |
| 2. 固定負債           |                    |                    |                     |
| 預かり出資金            | 100,170,000        | 100,170,000        | 0                   |
| 退職給与引当金           | 599,000            | 399,000            | 200,000             |
| 固定負債合計            | <b>100,769,000</b> | <b>100,569,000</b> | <b>200,000</b>      |
| 負債合計              | <b>113,108,156</b> | <b>139,038,677</b> | <b>△ 25,930,521</b> |
| <b>III 正味財産の部</b> |                    |                    |                     |
| 1. 指定正味財産         |                    |                    |                     |
| 県単一般交付準備金         | 104,193,181        | 102,345,979        | 1,847,202           |
| 特定野菜交付準備金         | 102,603,413        | 200,231,648        | △ 97,628,235        |
| 指定育成交付準備金         | 191,675,512        | 179,567,865        | 12,107,647          |
| 事業預り金             | 57,299,307         | 6,484,564          | 50,814,743          |
| (うち特定資産への充当額)     | (455,771,413)      | (488,630,056)      | (△ 32,858,643)      |
| 指定正味財産合計          | <b>455,771,413</b> | <b>488,630,056</b> | <b>△ 32,858,643</b> |
| 2. 一般正味財産         |                    |                    |                     |
| (うち特定資産への充当額)     | (146,019,680)      | (196,019,680)      | (△ 50,000,000)      |
| 正味財産合計            | <b>716,008,081</b> | <b>745,313,793</b> | <b>△ 29,305,712</b> |
| 負債及び正味財産合計        | <b>829,116,237</b> | <b>884,352,470</b> | <b>△ 55,236,233</b> |

## 2. 正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日

(単位：円)

| 勘定科目名                  | 当年度                | 前年度                | 増 減                 |
|------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b>    |                    |                    |                     |
| 会費                     | 2,000,000          | 2,000,000          | 0                   |
| <b>受取会費計 ①</b>         | <b>2,000,000</b>   | <b>2,000,000</b>   | <b>0</b>            |
| 農畜機構業務委託費              | 1,611,042          | 1,143,802          | 467,240             |
| 都道府県推進事務費収入            | 1,867,357          | 1,876,532          | △ 9,175             |
| 果樹経営支援事業事務費収入          | 2,520,000          | 2,520,000          | 0                   |
| <b>事業収益合計 ②</b>        | <b>5,998,399</b>   | <b>5,540,334</b>   | <b>458,065</b>      |
| 県単一般交付準備金振替額           | 10,399,824         | 15,731,887         | △ 5,332,063         |
| 特定野菜交付準備金振替額           | 104,951,482        | 23,347,515         | 81,603,967          |
| 指定育成交付準備金振替額           | 28,229,982         | 43,353,489         | △ 15,123,507        |
| 事業預り金振替額               | 1,433,001          | 1,095,073          | 337,928             |
| 指定野菜交付準備金収入            | 23,498,904         | 85,827,917         | △ 62,329,013        |
| 指定野菜納付金収入              | 9,758,000          | 38,396,500         | △ 28,638,500        |
| 果樹経営支援補助金収入            | 28,086,512         | 49,419,545         | △ 21,333,033        |
| 果樹先導的取組支援補助金収入         | 17,807,653         | 16,409,507         | 1,398,146           |
| 果樹未収益補助金収入             | 32,945,480         | 57,903,420         | △ 24,957,940        |
| 未来型果樹推進補助金収入           | 13,037,568         | 0                  | 13,037,568          |
| <b>受取補助金等計 ③</b>       | <b>270,148,406</b> | <b>331,484,853</b> | <b>△ 61,336,447</b> |
| 受取利息                   | 17,838,801         | 17,276,951         | 561,850             |
| <b>雑収益計 ④</b>          | <b>17,838,801</b>  | <b>17,276,951</b>  | <b>561,850</b>      |
| <b>経常収益計 ⑤=①+②+③+④</b> | <b>295,985,606</b> | <b>356,302,138</b> | <b>△ 60,316,532</b> |
| 交付準備金事業費               | 60,918,289         | 135,350,874        | △ 74,432,585        |
| 県単一般事業                 | 8,396,546          | 14,922,170         | △ 6,525,624         |
| 特定野菜事業                 | 15,350,646         | 22,543,595         | △ 7,192,949         |
| 指定育成事業                 | 26,083,097         | 42,839,109         | △ 16,756,012        |
| 指定野菜事業                 | 11,088,000         | 55,046,000         | △ 43,958,000        |
| 補助事業費                  | 92,053,123         | 123,908,272        | △ 31,855,149        |
| 果樹経営支援対策事業             | 28,086,512         | 49,419,545         | △ 21,333,033        |
| 果樹先導的取組支援事業            | 17,807,653         | 16,409,507         | 1,398,146           |
| 果樹未収益期間支援事業            | 32,945,480         | 57,903,420         | △ 24,957,940        |
| 未来型果樹農業等推進条件整備事業       | 13,037,568         | 0                  | 13,037,568          |
| 推進事務費                  | 175,910            | 175,800            | 110                 |
| 指定野菜事業納付金              | 9,758,000          | 38,396,500         | △ 28,638,500        |
| 指定野菜事業負担金              | 7,327,500          | 29,561,250         | △ 22,233,750        |
| 返戻金                    | 31,468,507         | 3,075,749          | 28,392,758          |
| 県単一般事業                 | 1,267,071          | 707,706            | 559,365             |
| 特定野菜事業                 | 23,797,099         | 637,454            | 23,159,645          |
| 指定育成事業                 | 800,432            | 509,922            | 290,510             |
| 指定野菜事業                 | 5,083,404          | 1,220,667          | 3,862,737           |
| 事業預り金(市町村)             | 520,501            | 0                  | 520,501             |
| 指定正味財産への振替             | 68,798,897         | 1,368,008          | 67,430,889          |
| <b>事業原価計 ⑥</b>         | <b>270,324,316</b> | <b>331,660,653</b> | <b>△ 61,336,337</b> |
| 給料手当                   | 10,800,698         | 8,390,469          | 2,410,229           |
| 業務請負料                  | 0                  | 1,680,000          | △ 1,680,000         |
| 退職給付費用                 | 160,000            | 144,000            | 16,000              |
| 法定福利費                  | 1,237,344          | 1,365,729          | △ 128,385           |
| <b>人件費計 ⑦</b>          | <b>12,198,042</b>  | <b>11,580,198</b>  | <b>617,844</b>      |
| 会議費                    | 202,688            | 283,687            | △ 80,999            |
| 旅費交通費                  | 1,421,373          | 895,796            | 525,577             |
| 通信運搬費                  | 157,685            | 207,879            | △ 50,194            |
| 消耗什器備品費                | 5,882              | 6,336              | △ 454               |
| 消耗品費                   | 247,830            | 292,017            | △ 44,187            |
| 印刷製本費                  | 265,903            | 412,300            | △ 146,397           |
| 賃借料                    | 1,327,117          | 1,116,460          | 210,657             |
| 保守料                    | 478,500            | 478,500            | 0                   |
| 生産販売対策費                | 148,586            | 133,167            | 15,419              |
| 広告宣伝費                  | 92,070             | 92,070             | 0                   |
| 需給安定対策費                | 0                  | 100,000            | △ 100,000           |
| 車両経費                   | 188,190            | 339,063            | △ 150,873           |
| 減価償却費                  | 422,400            | 430,860            | △ 8,460             |
| 雑費                     | 58,093             | 82,701             | △ 24,608            |
| <b>その他事業費計 ⑧</b>       | <b>5,016,317</b>   | <b>4,870,836</b>   | <b>145,481</b>      |
| <b>事業費合計 ⑨=⑥+⑦+⑧</b>   | <b>287,538,675</b> | <b>348,111,687</b> | <b>△ 60,573,012</b> |

(単位：円)

| 勘定科目名              | 当年度          | 前年度         | 増 | 減           |
|--------------------|--------------|-------------|---|-------------|
| 給料手当               | 3,650,438    | 2,274,001   |   | 1,376,437   |
| 業務請負料              | 0            | 1,120,000   | △ | 1,120,000   |
| 退職給付費用             | 40,000       | 36,000      |   | 4,000       |
| 福利厚生費              | 184,927      | 214,069     | △ | 29,142      |
| 法定福利費              | 311,996      | 343,426     | △ | 31,430      |
| 人件費計 ⑩             | 4,187,361    | 3,987,496   |   | 199,865     |
| 会議費                | 28,932       | 13,932      |   | 15,000      |
| 旅費交通費              | 13,652       | 8,968       |   | 4,684       |
| 通信運搬費              | 19,313       | 24,502      | △ | 5,189       |
| 消耗什器備品費            | 498          | 704         | △ | 206         |
| 消耗品費               | 77,347       | 60,566      |   | 16,781      |
| 印刷製本費              | 66,495       | 62,482      |   | 4,013       |
| 賃借料                | 299,532      | 269,034     |   | 30,498      |
| 広告宣伝費              | 10,230       | 10,230      |   | 0           |
| 車両経費               | 23,312       | 12,326      |   | 10,986      |
| 雑費                 | 167,328      | 113,337     |   | 53,991      |
| その他管理費計 ⑪          | 706,639      | 576,081     |   | 130,558     |
| 管理費合計 ⑫=⑩+⑪        | 4,894,000    | 4,563,577   |   | 330,423     |
| 経常費用計 ⑬=⑨+⑫        | 292,432,675  | 352,675,264 | △ | 60,242,589  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額    | 3,552,931    | 3,626,874   | △ | 73,943      |
| 評価損益等計             | 0            | 0           |   | 0           |
| 当期経常増減額 ⑭=⑬-⑬      | 3,552,931    | 3,626,874   | △ | 73,943      |
| 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 ⑮         | 0            | 0           |   | 0           |
| 税引前当期一般正味財産増減額     | 3,552,931    | 3,626,874   | △ | 73,943      |
| 当期一般正味財産増減額 ⑯=⑭+⑮  | 3,552,931    | 3,626,874   | △ | 73,943      |
| 一般正味財産期首残高 ⑰       | 256,683,737  | 253,056,863 |   | 3,626,874   |
| 一般正味財産期末残高 ⑱=⑰+⑯   | 260,236,668  | 256,683,737 |   | 3,552,931   |
| II 指定正味財産増減の部      |              |             |   |             |
| 県単一般交付準備金(指)       | 12,247,026   | 62,851,473  | △ | 50,604,447  |
| 特定野菜交付準備金(指)       | 7,323,247    | 38,038,911  | △ | 30,715,664  |
| 指定育成交付準備金(指)       | 40,337,629   | 55,146,364  | △ | 14,808,735  |
| 事業預り金(指)           | 52,247,744   | 272,935     |   | 51,974,809  |
| 受取補助金等計 ⑲          | 112,155,646  | 156,309,683 | △ | 44,154,037  |
| 県単一般交付振替額(指)       | 10,399,824   | 15,731,887  | △ | 5,332,063   |
| 特定野菜交付振替額(指)       | 104,951,482  | 23,347,515  |   | 81,603,967  |
| 指定育成交付振替額(指)       | 28,229,982   | 43,353,489  | △ | 15,123,507  |
| 事業預り金振替額(指)        | 1,433,001    | 1,095,073   |   | 337,928     |
| 一般正味財産への振替額計 ⑳     | 145,014,289  | 83,527,964  |   | 61,486,325  |
| 当期指定正味財産増減額 ㉑=⑲-⑳  | △ 32,858,643 | 72,781,719  | △ | 105,640,362 |
| 県単一般交付準備金          | 102,345,979  | 55,226,393  |   | 47,119,586  |
| 特定野菜交付準備金          | 200,231,648  | 185,540,252 |   | 14,691,396  |
| 指定育成交付準備金          | 179,567,865  | 167,774,990 |   | 11,792,875  |
| 事業預り金              | 6,484,564    | 7,306,702   | △ | 822,138     |
| 指定正味財産期首残高合計 ㉒     | 488,630,056  | 415,848,337 |   | 72,781,719  |
| 県単一般交付準備金          | 104,193,181  | 102,345,979 |   | 1,847,202   |
| 特定野菜交付準備金          | 102,603,413  | 200,231,648 | △ | 97,628,235  |
| 指定育成交付準備金          | 191,675,512  | 179,567,865 |   | 12,107,647  |
| 事業預り金              | 57,299,307   | 6,484,564   |   | 50,814,743  |
| 指定正味財産期末残高合計 ㉓=㉒+㉑ | 455,771,413  | 488,630,056 | △ | 32,858,643  |
| 正味財産期末残高 ㉔+㉓       | 716,008,081  | 745,313,793 | △ | 29,305,712  |

### 3. 正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目名                  | 公益目的事業会計           | 法人会計              | 法人全体               |
|------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b>    |                    |                   |                    |
| 会費                     | 1,000,000          | 1,000,000         | 2,000,000          |
| <b>受取会費計 ①</b>         | <b>1,000,000</b>   | <b>1,000,000</b>  | <b>2,000,000</b>   |
| 農畜機構業務委託費              | 1,611,042          | 0                 | 1,611,042          |
| 都道府県推進事務費収入            | 1,867,357          | 0                 | 1,867,357          |
| 果樹経営支援事業事務費収入          | 2,520,000          | 0                 | 2,520,000          |
| <b>事業収益合計 ②</b>        | <b>5,998,399</b>   | <b>0</b>          | <b>5,998,399</b>   |
| 県単一般交付準備金振替額           | 10,399,824         | 0                 | 10,399,824         |
| 特定野菜交付準備金振替額           | 104,951,482        | 0                 | 104,951,482        |
| 指定育成交付準備金振替額           | 28,229,982         | 0                 | 28,229,982         |
| 事業預り金振替額               | 1,433,001          | 0                 | 1,433,001          |
| 指定野菜交付準備金収入            | 23,498,904         | 0                 | 23,498,904         |
| 指定野菜納付金収入              | 9,758,000          | 0                 | 9,758,000          |
| 果樹経営支援補助金収入            | 28,086,512         | 0                 | 28,086,512         |
| 果樹先導的取組支援補助金収入         | 17,807,653         | 0                 | 17,807,653         |
| 果樹未収益補助金収入             | 32,945,480         | 0                 | 32,945,480         |
| 未来型果樹推進補助金収入           | 13,037,568         | 0                 | 13,037,568         |
| <b>受取補助金等計 ③</b>       | <b>270,148,406</b> | <b>0</b>          | <b>270,148,406</b> |
| 受取利息                   | 7,477,438          | 10,361,363        | 17,838,801         |
| <b>雑収益計 ④</b>          | <b>7,477,438</b>   | <b>10,361,363</b> | <b>17,838,801</b>  |
| <b>経常収益計 ⑤=①+②+③+④</b> | <b>284,624,243</b> | <b>11,361,363</b> | <b>295,985,606</b> |
| 交付準備金事業費               | 60,918,289         | 0                 | 60,918,289         |
| 県単一般事業                 | 8,396,546          | 0                 | 8,396,546          |
| 特定野菜事業                 | 15,350,646         | 0                 | 15,350,646         |
| 指定育成事業                 | 26,083,097         | 0                 | 26,083,097         |
| 指定野菜事業                 | 11,088,000         | 0                 | 11,088,000         |
| 補助事業費                  | 92,053,123         | 0                 | 92,053,123         |
| 果樹経営支援対策事業             | 28,086,512         | 0                 | 28,086,512         |
| 果樹先導的取組支援事業            | 17,807,653         | 0                 | 17,807,653         |
| 果樹未収益期間支援事業            | 32,945,480         | 0                 | 32,945,480         |
| 未来型果樹農業等推進条件整備事業       | 13,037,568         | 0                 | 13,037,568         |
| 推進事務費                  | 175,910            | 0                 | 175,910            |
| 指定野菜事業納付金              | 9,758,000          | 0                 | 9,758,000          |
| 指定野菜事業負担金              | 7,327,500          | 0                 | 7,327,500          |
| 返戻金                    | 31,468,507         | 0                 | 31,468,507         |
| 県単一般事業                 | 1,267,071          | 0                 | 1,267,071          |
| 特定野菜事業                 | 23,797,099         | 0                 | 23,797,099         |
| 指定育成事業                 | 800,432            | 0                 | 800,432            |
| 指定野菜事業                 | 5,083,404          | 0                 | 5,083,404          |
| 事業預り金(市町村)             | 520,501            | 0                 | 520,501            |
| 指定正味財産への振替             | 68,798,897         | 0                 | 68,798,897         |
| <b>事業原価計 ⑥</b>         | <b>270,324,316</b> | <b>0</b>          | <b>270,324,316</b> |
| 給料手当                   | 10,800,698         | 0                 | 10,800,698         |
| 業務請負料                  | 0                  | 0                 | 0                  |
| 退職給付費用                 | 160,000            | 0                 | 160,000            |
| 法定福利費                  | 1,237,344          | 0                 | 1,237,344          |
| <b>人件費計 ⑦</b>          | <b>12,198,042</b>  | <b>0</b>          | <b>12,198,042</b>  |
| 会議費                    | 202,688            | 0                 | 202,688            |
| 旅費交通費                  | 1,421,373          | 0                 | 1,421,373          |
| 通信運搬費                  | 157,685            | 0                 | 157,685            |
| 消耗什器備品費                | 5,882              | 0                 | 5,882              |
| 消耗品費                   | 247,830            | 0                 | 247,830            |
| 印刷製本費                  | 265,903            | 0                 | 265,903            |
| 賃借料                    | 1,327,117          | 0                 | 1,327,117          |
| 保守料                    | 478,500            | 0                 | 478,500            |
| 生産販売対策費                | 148,586            | 0                 | 148,586            |
| 広告宣伝費                  | 92,070             | 0                 | 92,070             |
| 需給安定対策費                | 0                  | 0                 | 0                  |
| 車両経費                   | 188,190            | 0                 | 188,190            |
| 減価償却費                  | 422,400            | 0                 | 422,400            |
| 雑費                     | 58,093             | 0                 | 58,093             |
| <b>その他事業費計 ⑧</b>       | <b>5,016,317</b>   | <b>0</b>          | <b>5,016,317</b>   |
| <b>事業費合計 ⑨=⑥+⑦+⑧</b>   | <b>287,538,675</b> | <b>0</b>          | <b>287,538,675</b> |

(単位：円)

| 勘定科目名              | 公益目的事業会計     | 法人会計        | 法人全体         |
|--------------------|--------------|-------------|--------------|
| 給料手当               | 0            | 3,650,438   | 3,650,438    |
| 業務請負料              | 0            | 0           | 0            |
| 退職給付費用             | 0            | 40,000      | 40,000       |
| 福利厚生費              | 0            | 184,927     | 184,927      |
| 法定福利費              | 0            | 311,996     | 311,996      |
| 人件費計 ⑩             | 0            | 4,187,361   | 4,187,361    |
| 会議費                | 0            | 28,932      | 28,932       |
| 旅費交通費              | 0            | 13,652      | 13,652       |
| 通信運搬費              | 0            | 19,313      | 19,313       |
| 消耗什器備品費            | 0            | 498         | 498          |
| 消耗品費               | 0            | 77,347      | 77,347       |
| 印刷製本費              | 0            | 66,495      | 66,495       |
| 賃借料                | 0            | 299,532     | 299,532      |
| 広告宣伝費              | 0            | 10,230      | 10,230       |
| 車両経費               | 0            | 23,312      | 23,312       |
| 雑費                 | 0            | 167,328     | 167,328      |
| その他管理費計 ⑪          | 0            | 706,639     | 706,639      |
| 管理費合計 ⑫=⑩+⑪        | 0            | 4,894,000   | 4,894,000    |
| 経常費用計 ⑬=⑨+⑫        | 287,538,675  | 4,894,000   | 292,432,675  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額    | △ 2,914,432  | 6,467,363   | 3,552,931    |
| 評価損益等計             | 0            | 0           | 0            |
| 当期経常増減額 ⑭=⑤-⑬      | △ 2,914,432  | 6,467,363   | 3,552,931    |
| 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 ⑮         | 0            | 0           | 0            |
| 税引前当期一般正味財産増減額     | △ 2,914,432  | 6,467,363   | 3,552,931    |
| 当期一般正味財産増減額 ⑯=⑭+⑮  | △ 2,914,432  | 6,467,363   | 3,552,931    |
| 一般正味財産期首残高 ⑰       | △ 28,689,782 | 285,373,519 | 256,683,737  |
| 一般正味財産期末残高 ⑱=⑰+⑯   | △ 31,604,214 | 291,840,882 | 260,236,668  |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部       |              |             |              |
| 県単一般交付準備金(指)       | 12,247,026   | 0           | 12,247,026   |
| 特定野菜交付準備金(指)       | 7,323,247    | 0           | 7,323,247    |
| 指定育成交付準備金(指)       | 40,337,629   | 0           | 40,337,629   |
| 事業預り金(指)           | 52,247,744   | 0           | 52,247,744   |
| 受取補助金等計 ⑲          | 112,155,646  | 0           | 112,155,646  |
| 県単一般交付振替額(指)       | 10,399,824   | 0           | 10,399,824   |
| 特定野菜交付振替額(指)       | 104,951,482  | 0           | 104,951,482  |
| 指定育成交付振替額(指)       | 28,229,982   | 0           | 28,229,982   |
| 事業預り金振替額(指)        | 1,433,001    | 0           | 1,433,001    |
| 一般正味財産への振替額計 ⑳     | 145,014,289  | 0           | 145,014,289  |
| 当期指定正味財産増減額 ㉑=⑲-⑳  | △ 32,858,643 | 0           | △ 32,858,643 |
| 県単一般交付準備金          | 102,345,979  | 0           | 102,345,979  |
| 特定野菜交付準備金          | 200,231,648  | 0           | 200,231,648  |
| 指定育成交付準備金          | 179,567,865  | 0           | 179,567,865  |
| 事業預り金              | 6,484,564    | 0           | 6,484,564    |
| 指定正味財産期首残高合計 ㉒     | 488,630,056  | 0           | 488,630,056  |
| 県単一般交付準備金          | 104,193,181  | 0           | 104,193,181  |
| 特定野菜交付準備金          | 102,603,413  | 0           | 102,603,413  |
| 指定育成交付準備金          | 191,675,512  | 0           | 191,675,512  |
| 事業預り金              | 57,299,307   | 0           | 57,299,307   |
| 指定正味財産期末残高合計 ㉓=㉒+㉑ | 455,771,413  | 0           | 455,771,413  |
| 正味財産期末残高 ⑳+㉓       | 424,167,199  | 291,840,882 | 716,008,081  |

## 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

令和5年6月13日開催理事会の決議に伴い、特別積立金引当資産を特定資産からその他固定資産へ変更し計上している。

### 2 基本財産及び特定資産の増減及び残高

(単位：円)

| 特定資産      | 前期末残高       | 当期増加高       | 当期減少高       | 当期末残高       |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 特定基金      | 46,019,680  | 0           | 0           | 46,019,680  |
| 特別積立金引当資産 | 50,000,000  | 0           | 50,000,000  | 0           |
| 特別基金引当資産  | 100,000,000 | 0           | 0           | 100,000,000 |
| 県単一般交付準備金 | 102,345,979 | 12,247,026  | 10,399,824  | 104,193,181 |
| 特定野菜交付準備金 | 200,231,648 | 7,323,247   | 104,951,482 | 102,603,413 |
| 指定育成交付準備金 | 179,567,865 | 40,337,629  | 28,229,982  | 191,675,512 |
| 事業預り金預金   | 6,484,564   | 52,247,744  | 1,433,001   | 57,299,307  |
| 退職給付引当資産  | 399,000     | 200,000     | 0           | 599,000     |
| 合計        | 685,048,736 | 112,355,646 | 195,014,289 | 602,390,093 |

### 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  | 0           | 46,019,680    | 0         |
| 特別基金引当資産  | 100,000,000 | 0           | 100,000,000   | 0         |
| 県単一般交付準備金 | 104,193,181 | 104,193,181 | 0             | 0         |
| 特定野菜交付準備金 | 102,603,413 | 102,603,413 | 0             | 0         |
| 指定育成交付準備金 | 191,675,512 | 191,675,512 | 0             | 0         |
| 事業預り金預金   | 57,299,307  | 57,299,307  | 0             | 0         |
| 退職給付引当資産  | 599,000     | 0           | 0             | 599,000   |
| 合計        | 602,390,093 | 455,771,413 | 146,019,680   | 599,000   |

### 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)

| 有価証券                | ①帳簿価格       | ②時価         | ②-①時価との差額   |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|
| オランダ債               | 99,800,000  | 113,300,000 | 13,500,000  |
| ユーロシルフリミテッド債975     | 100,000,000 | 112,550,000 | 12,550,000  |
| ユーロシルフリミテッド債1110    | 150,000,000 | 170,400,000 | 20,400,000  |
| ユーロシルフリミテッド債1153    | 100,000,000 | 112,650,000 | 12,650,000  |
| ユーロシルフリミテッド債1535    | 50,000,000  | 54,625,000  | 4,625,000   |
| ムラカローバルファイナンス債80218 | 100,000,000 | 85,800,000  | -14,200,000 |
| 合計                  | 599,800,000 | 649,325,000 | 49,525,000  |

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、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 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 県野菜価格安定事業         | 大分県         | 33,927,675  | 5,809,875   | 4,198,270   | 35,539,280  | 指定正味財産      |
|                   | 市町村         | 25,105,478  | 2,122,422   | 2,135,625   | 25,092,275  | 指定正味財産      |
|                   | 全農          | 5,654,616   | 968,306     | 699,705     | 5,923,217   | 指定正味財産      |
|                   | 農協          | 37,658,210  | 3,346,423   | 3,366,224   | 37,638,409  | 指定正味財産      |
|                   | 計           | 102,345,979 | 12,247,026  | 10,399,824  | 104,193,181 |             |
| 特定野菜供給産地育成価格差補給事業 | 国           | 0           | 5,121,602   | 5,121,602   | 0           |             |
|                   | 大分県         | 100,115,819 | 0           | 48,814,121  | 51,301,698  | 指定正味財産      |
|                   | 市町村         | 33,371,924  | 254,323     | 16,525,692  | 17,100,555  | 指定正味財産      |
|                   | 全農          | 16,685,954  | 0           | 8,135,685   | 8,550,269   | 指定正味財産      |
|                   | 農協          | 50,057,951  | 1,947,322   | 26,354,382  | 25,650,891  | 指定正味財産      |
| 計                 | 200,231,648 | 7,323,247   | 104,951,482 | 102,603,413 |             |             |
| 指定野菜供給産地育成価格差補給事業 | 国           | 0           | 13,041,544  | 13,041,544  | 0           |             |
|                   | 大分県         | 89,783,937  | 12,574,591  | 6,520,765   | 95,837,763  | 指定正味財産      |
|                   | 市町村         | 29,927,977  | 5,537,976   | 3,520,037   | 31,945,916  | 指定正味財産      |
|                   | 全農          | 14,963,985  | 2,095,756   | 1,086,789   | 15,972,952  | 指定正味財産      |
|                   | 農協          | 44,891,966  | 7,087,762   | 4,060,847   | 47,918,881  | 指定正味財産      |
| 計                 | 179,567,865 | 40,337,629  | 28,229,982  | 191,675,512 |             |             |
| 指定野菜価格安定事業        | 国           | 0           | 7,085,000   | 7,085,000   | 0           |             |
|                   | 大分県         | 0           | 11,756,500  | 11,756,500  | 0           |             |
|                   | 農協          | 0           | 14,415,404  | 14,415,404  | 0           |             |
|                   | 計           | 0           | 33,256,904  | 33,256,904  | 0           |             |
| 事業預り金             | 大分県         | 0           | 31,125,015  | 0           | 31,125,015  | 指定正味財産      |
|                   | 市町村         | 6,484,564   | 16,903,519  | 1,433,001   | 21,955,082  | 指定正味財産      |
|                   | 全農          | 0           | 4,219,210   | 0           | 4,219,210   | 指定正味財産      |
|                   | 計           | 6,484,564   | 52,247,744  | 1,433,001   | 57,299,307  |             |
| 果樹経営支援対策事業        | 国           | 0           | 28,262,422  | 28,262,422  | 0           |             |
| 果樹先導的取組支援事業       | 国           | 0           | 17,807,653  | 17,807,653  | 0           |             |
| 果樹未収益期間支援事業       | 国           | 0           | 32,945,480  | 32,945,480  | 0           |             |
| 未来型果樹農業等推進条件整備事業  | 国           | 0           | 13,037,568  | 13,037,568  | 0           |             |
| 合計                |             | 488,630,056 | 203,305,376 | 255,853,747 | 455,771,413 |             |

※農協は生産者分を含む。

6 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、次のとおりである。

(単位：円)

| 内容        | 金額          |
|-----------|-------------|
| 経常収益への振替額 |             |
| 県単一般交付振替額 | 10,399,824  |
| 特定野菜交付振替額 | 104,951,482 |
| 指定育成交付振替額 | 28,229,982  |
| 事業預り金振替額  | 1,433,001   |
| 合計        | 145,014,289 |

## 4. 財 産 目 録

(令和6年3月31日現在)

(単位：円)

| 貸借対照表科目       |            | 場所・物量等         | 使用目的等                             | 金額          |
|---------------|------------|----------------|-----------------------------------|-------------|
| <b>(流動資産)</b> |            |                |                                   |             |
|               | 現金預金       | 大分県信連普通0037711 | 運転資金・事業交付金等                       | 50,211,116  |
|               |            | 大分県信連普通0040461 | 運転資金                              | 20,162,876  |
|               | 未収金        | 農畜機構           | 特定事業・育成事業                         | 5,880,257   |
| 流動資産合計        |            |                |                                   | 76,254,249  |
| <b>(固定資産)</b> |            |                |                                   |             |
| 特定資産          | 特定基金       | 野村証券(大分)円貨建て外債 | 野菜事業活動財源であり、運用益を管理費の財源としている       | 46,019,680  |
|               | 特別基金引当資産   | 野村証券(大分)円貨建て外債 | 果実事業活動財源であり、運用益を管理費の財源としている       | 100,000,000 |
|               | 県単一般交付準備金  | 大分県信連普通0037711 | 野菜価格安定事業に使用するものであり、運用益を事業費等の財源とする | 30,193,181  |
|               |            | 野村証券(大分)円貨建て外債 |                                   | 74,000,000  |
|               | 特定野菜交付準備金  | 大分県信連普通0037711 | 野菜価格安定事業に使用するものであり、運用益を事業費等の財源とする | 21,003,413  |
|               |            | 野村証券(大分)円貨建て外債 |                                   | 81,600,000  |
|               | 指定育成交付準備金  | 大分県信連普通0037711 | 野菜価格安定事業に使用するものであり、運用益を事業費等の財源とする | 43,495,192  |
|               |            | 野村証券(大分)円貨建て外債 |                                   | 148,180,320 |
|               | 事業預り金預金    | 大分県信連普通0037711 | 野菜価格安定事業に使用する                     | 57,299,307  |
|               | 退職給与引当資産   | 大分県信連普通0037711 | 退職準備資金貯蓄                          | 599,000     |
| 特定資産計         |            |                |                                   | 602,390,093 |
|               | 預かり出資金引当預金 | 野村証券(大分)円貨建て外債 | 管理活動財源であり、運用益を管理費の財源としている         | 100,000,000 |
|               |            | 大分県信連普通0040461 |                                   | 170,000     |
|               | 特別積立金引当資産  | 野村証券(大分)円貨建て外債 | 管理活動財源であり、運用益を管理費の財源としている         | 50,000,000  |
|               | ソフトウェア     |                | 野菜価格安定システム                        | 301,895     |
| その他固定資産計      |            |                |                                   | 150,471,895 |
| 固定資産合計        |            |                |                                   | 752,861,988 |
| 資産合計          |            |                |                                   | 829,116,237 |
| <b>(流動負債)</b> |            |                |                                   |             |
|               | 未払金        | 生産者            | 未払交付金                             | 12,235,802  |
|               | 預り金        | 職員             | 保険料税金等預り金                         | 103,354     |
| 流動負債合計        |            |                |                                   | 12,339,156  |
| <b>(固定負債)</b> |            |                |                                   |             |
|               | 預り出資金      |                | 会員20名より別紙明細参照                     | 100,170,000 |
|               | 退職給与引当金    | 職員             | 退職給与積立金                           | 599,000     |
| 固定負債合計        |            |                |                                   | 100,769,000 |
| 負債合計          |            |                |                                   | 113,108,156 |
| 正味財産          |            |                |                                   | 716,008,081 |

|                |             |
|----------------|-------------|
| 大分県信連普通0037711 | 202,801,209 |
| 大分県信連普通0040461 | 20,332,876  |
| 大分県信連合計        | 223,134,085 |
| 野村証券(大分)       | 599,800,000 |
| 大分県信連・野村証券合計   | 822,934,085 |