

貸借対照表

平成28年12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 | ① | 6,787,821 | 10,383,435 | △ 3,595,614 |
| 未収金 | ② | 72,739,309 | 72,715,619 | 23,690 |
| 立替金 | | 29,148 | 188,772 | △ 159,624 |
| 流動資産合計 | | 79,556,278 | 83,287,826 | △ 3,731,548 |
| 2. 固定資産 | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | |
| 出資金預金 | | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | | 42,762,214 | 42,762,214 | 0 |
| 特定資産合計 | | 42,762,214 | 42,762,214 | 0 |
| (3) その他固定資産 | | | | |
| 建物 | | 5 | 5 | 0 |
| 建物付属設備 | | 1 | 18,934 | △ 18,933 |
| 機械装置 | ③ | 6,851,261 | 2,522,524 | 4,328,737 |
| 車両運搬具 | ④ | 3,122,993 | 1,002,524 | 2,120,469 |
| 什器備品 | | 2 | 2 | 0 |
| リサイクル預託 | | 13,560 | 0 | 13,560 |
| その他固定資産合計 | | 9,987,822 | 3,543,989 | 6,443,833 |
| 固定資産合計 | | 82,750,036 | 76,306,203 | 6,443,833 |
| 資産合計 | | 162,306,314 | 159,594,029 | 2,712,285 |
| II 負債の部 | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | |
| 未払金 | ⑤ | 65,615,541 | 63,878,715 | 1,736,826 |
| 預り金 | ⑥ | 3,476,646 | 3,258,792 | 217,854 |
| 流動負債合計 | | 69,092,187 | 67,137,507 | 1,954,680 |
| 2. 固定負債 | | | | |
| 退職給付引当金 | | 42,762,214 | 42,762,214 | 0 |
| 固定負債合計 | | 42,762,214 | 42,762,214 | 0 |
| 負債合計 | | 111,854,401 | 109,899,721 | 1,954,680 |
| III 正味財産の部 | | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | | |
| 指定正味財産合計 | | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 2. 一般正味財産 | ⑦ | 20,451,913 | 19,694,308 | 757,605 |
| 正味財産合計 | | 50,451,913 | 49,694,308 | 757,605 |
| 負債及び正味財産合計 | | 162,306,314 | 159,594,029 | 2,712,285 |

貸借対照表内訳表

平成28年12月31日現在

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的事業 | 収益目的事業 | 法人会計 | 合 計 |
|-------------------|-------------|------------|------------|-------------|
| I 資産の部 | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | |
| 現金預金 | 2,583,535 | 3,950,430 | 253,856 | 6,787,821 |
| 未収金 | 65,206,306 | 7,533,003 | 0 | 72,739,309 |
| 立替金 | 29,148 | 0 | 0 | 29,148 |
| 流動資産合計 | 67,818,989 | 11,483,433 | 253,856 | 79,556,278 |
| 2. 固定資産 | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | |
| 出資金預金 | 0 | 0 | 30,000,000 | 30,000,000 |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 30,000,000 | 30,000,000 |
| (2) 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 42,197,946 | 564,268 | 0 | 42,762,214 |
| 特定資産合計 | 42,197,946 | 564,268 | 0 | 42,762,214 |
| (3) その他固定資産 | | | | |
| 建物 | 0 | 5 | 0 | 5 |
| 建物附属設備 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| 機械装置 | 3,486,482 | 3,364,779 | 0 | 6,851,261 |
| 車両運搬具 | 226,555 | 2,896,438 | 0 | 3,122,993 |
| 什器備品 | 0 | 2 | 0 | 2 |
| リサイクル預託 | 0 | 13,560 | 0 | 13,560 |
| その他固定資産合計 | 3,713,037 | 6,274,785 | 0 | 9,987,822 |
| 固定資産合計 | 45,910,983 | 6,839,053 | 30,000,000 | 82,750,036 |
| 資産合計 | 113,729,972 | 18,322,486 | 30,253,856 | 162,306,314 |
| II 負債の部 | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | |
| 未払金 | 64,170,276 | 1,439,877 | 5,388 | 65,615,541 |
| 預り金 | 3,324,985 | 0 | 151,661 | 3,476,646 |
| 流動負債合計 | 67,495,261 | 1,439,877 | 157,049 | 69,092,187 |
| 2. 固定負債 | | | | |
| 退職給付引当金 | 42,197,946 | 564,268 | 0 | 42,762,214 |
| 固定負債合計 | 42,197,946 | 564,268 | 0 | 42,762,214 |
| 負債合計 | 109,693,207 | 2,004,145 | 157,049 | 111,854,401 |
| III 正味財産の部 | | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 30,000,000 | 30,000,000 |
| (うち基本財産への充当額) | 0 | 0 | 30,000,000 | 30,000,000 |
| 2. 一般正味財産 | 4,036,765 | 16,318,341 | 96,807 | 20,451,913 |
| 正味財産合計 | 4,036,765 | 16,318,341 | 30,096,807 | 50,451,913 |
| 負債及び正味財産合計 | 113,729,972 | 18,322,486 | 30,253,856 | 162,306,314 |

正味財産増減計算書

平成28年 1月 1日から平成28年12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 | 15,600 | 8,400 | 7,200 |
| 基本財産利息益 | 15,600 | 8,400 | 7,200 |
| 特定資産運用益 | 14,491 | 14,434 | 57 |
| 特定資産利息益 | 14,491 | 14,434 | 57 |
| 事業収益 | 277,244,648 | 267,186,545 | 10,058,103 |
| 農地賃借料収入 | ① 60,945,441 | 63,794,139 | △ 2,848,698 |
| 公社営農業関連事業収益 | ② 171,926,989 | 163,260,582 | 8,666,407 |
| 親子農業体験参加負担金 | 22,000 | 25,000 | △ 3,000 |
| 農業実務研修参加負担金 | 0 | 7,808 | △ 7,808 |
| 耕作放棄地対策作業料金 | ③ 10,951,499 | 9,454,002 | 1,497,497 |
| 機械施設等利用収益 | 8,001,430 | 7,620,512 | 380,918 |
| 堆肥製造受託収益 | ④ 25,397,289 | 23,024,502 | 2,372,787 |
| 受取補助金等 | 700,000 | 700,000 | 0 |
| 地域農推進事業助成金 | 100,000 | 100,000 | 0 |
| 鹿沼市補助金 | ⑤ 400,000 | 400,000 | 0 |
| 農協補助金 | ⑥ 200,000 | 200,000 | 0 |
| 雑収益 | 87,619 | 3,197 | 84,422 |
| 雑収益 | ⑦ 85,920 | 0 | 85,920 |
| 受取利息 | 1,699 | 3,197 | △ 1,498 |
| 経常収益計 | 278,062,358 | 267,912,576 | 10,149,782 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 278,015,182 | 267,853,289 | 10,161,893 |
| 給料手当 | ⑧ 130,191,449 | 124,650,665 | 5,540,784 |
| 臨時雇賃金 | ⑨ 33,481,173 | 29,347,670 | 4,133,503 |
| 退職給付費用 | ⑩ 6,888,000 | 6,813,000 | 75,000 |
| 福利厚生費 | ⑪ 26,682,551 | 25,488,548 | 1,194,003 |
| 会議費 | 17,130 | 20,873 | △ 3,743 |
| 報償費 | 72,723 | 19,000 | 53,723 |
| 旅費交通費 | 109,203 | 253,823 | △ 144,620 |
| 通信運搬費 | 214,961 | 178,331 | 36,630 |
| 什器備品費 | 102,984 | 54,554 | 48,430 |
| 印刷製本費 | 128,299 | 137,818 | △ 9,519 |
| 減価償却費 | ⑫ 4,163,163 | 2,530,509 | 1,632,654 |
| 消耗品費 | ⑬ 1,181,753 | 1,924,851 | △ 743,098 |
| 光熱水道費 | 31,444 | 34,732 | △ 3,288 |
| 手数料 | 600,186 | 158,312 | 441,874 |
| 租税公課 | ⑭ 914,400 | 1,991,150 | △ 1,076,750 |
| 保険料 | 760,163 | 705,298 | 54,865 |
| 雑費 | 25,152 | 66,600 | △ 41,448 |
| 委託費 | ⑮ 10,927,107 | 9,653,416 | 1,273,691 |
| 使用料及び賃借料 | ⑯ 60,969,441 | 63,824,139 | △ 2,854,698 |
| 補助金及び交付 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| 修繕費 | 533,900 | 0 | 533,900 |

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 1月 1日から平成28年12月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的事業 | 収益目的事業 | | | 法人会計 | 合 計 |
|---------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|
| | | 機械施設 リース | 環境型社会 形成 | 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 | 15,600 | 15,600 |
| 基本財産利息益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,600 | 15,600 |
| 特定資産運用益 | 14,302 | 0 | 189 | 189 | 0 | 14,491 |
| 特定資産利息益 | 14,302 | 0 | 189 | 189 | 0 | 14,491 |
| 事業収益 | 243,845,929 | 8,001,430 | 25,397,289 | 33,398,719 | 0 | 277,244,648 |
| 農地賃借料収入 | 60,945,441 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60,945,441 |
| 公社営農業関連事業収益 | 171,926,989 | 0 | 0 | 0 | 0 | 171,926,989 |
| 親子農業体験事業参加負担金 | 22,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22,000 |
| 耕作放棄地対策作業料金 | 10,951,499 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,951,499 |
| 機械施設等利用収益 | 0 | 8,001,430 | 0 | 8,001,430 | 0 | 8,001,430 |
| 堆肥製造受託収 | 0 | 0 | 25,397,289 | 25,397,289 | 0 | 25,397,289 |
| 受取補助金等 | 500,000 | 0 | 0 | 0 | 200,000 | 700,000 |
| 地域営農推進事業助成金 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 |
| 鹿沼市補助金 | 400,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400,000 |
| 農協補助金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200,000 | 200,000 |
| 雑収益 | 57,820 | 28,100 | 0 | 28,100 | 1,699 | 87,619 |
| 雑収益 | 57,820 | 28,100 | 0 | 28,100 | 0 | 85,920 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,699 | 1,699 |
| 経常収益計 | 244,418,051 | 8,029,530 | 25,397,478 | 33,427,008 | 217,299 | 278,062,358 |
| (2) 経常費用 | | | | | | |
| 事業費 | 247,911,270 | 4,705,380 | 25,398,532 | 30,103,912 | 0 | 278,015,182 |
| 給料手当 | 122,778,248 | 0 | 7,413,201 | 7,413,201 | 0 | 130,191,449 |
| 臨時雇賃金 | 19,608,553 | 0 | 13,872,620 | 13,872,620 | 0 | 33,481,173 |
| 退職給付費用 | 6,528,000 | 0 | 360,000 | 360,000 | 0 | 6,888,000 |
| 福利厚生費 | 23,010,898 | 0 | 3,671,653 | 3,671,653 | 0 | 26,682,551 |
| 会議費 | 17,130 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,130 |
| 報償費 | 72,723 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72,723 |
| 旅費交通費 | 109,203 | 0 | 0 | 0 | 0 | 109,203 |
| 通信運搬費 | 214,961 | 0 | 0 | 0 | 0 | 214,961 |
| 什器備品費 | 102,984 | 0 | 0 | 0 | 0 | 102,984 |
| 印刷製本費 | 128,299 | 0 | 0 | 0 | 0 | 128,299 |
| 減価償却費 | 1,433,711 | 2,729,452 | 0 | 2,729,452 | 0 | 4,163,163 |
| 消耗品費 | 1,124,178 | 0 | 57,575 | 57,575 | 0 | 1,181,753 |
| 光熱水道費 | 31,444 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31,444 |
| 手数料 | 145,448 | 454,738 | 0 | 454,738 | 0 | 600,186 |
| 租税公課 | 67,500 | 846,900 | 0 | 846,900 | 0 | 914,400 |
| 保険料 | 72,390 | 664,290 | 23,483 | 687,773 | 0 | 760,163 |
| 雑費 | 15,152 | 10,000 | 0 | 10,000 | 0 | 25,152 |
| 委託費 | 10,927,107 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,927,107 |
| 使用料及び賃借料 | 60,969,441 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60,969,441 |
| 補助金及び交付 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,000 |
| 修繕費 | 533,900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 533,900 |

| 科 目 | 公益目的事業 | 収益目的事業 | | | 法人会計 | 合 計 |
|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | | 機械施設 リース | 環境型 社会形成 | 小 計 | | |
| 管理費 | 0 | 0 | 0 | | 936,622 | 936,622 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | | 12,857 | 12,857 |
| 報償費 | 0 | 0 | 0 | | 150,000 | 150,000 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | | 18,750 | 18,750 |
| 什器備品費 | 0 | 0 | 0 | | 11,442 | 11,442 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | | 14,256 | 14,256 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | | 37,614 | 37,614 |
| 光熱水道費 | 0 | 0 | 0 | | 3,494 | 3,494 |
| 手数料 | 0 | 0 | 0 | | 19,207 | 19,207 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | | 2,220 | 2,220 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | | 83,582 | 83,582 |
| 支払報酬費 | 0 | 0 | 0 | | 583,200 | 583,200 |
| 經常費用計 | 247,911,270 | 4,705,380 | 25,398,532 | 30,103,912 | 936,622 | 278,951,804 |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 | △ 3,493,219 | 3,324,150 | △ 1,054 | 3,323,096 | △ 719,323 | △ 889,446 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期經常増減額 | △ 3,493,219 | 3,324,150 | △ 1,054 | 3,323,096 | △ 719,323 | △ 889,446 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 1,836,051 | 0 | 1,836,051 | 0 | 1,836,051 |
| 機械装置売却益 | 0 | 1,786,052 | 0 | 1,786,052 | 0 | 1,786,052 |
| 車両運搬具売却益 | 0 | 49,999 | 0 | 49,999 | 0 | 49,999 |
| 経常外収益計 | 0 | 1,836,051 | 0 | 1,836,051 | 0 | 1,836,051 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | |
| 固定資産廃棄損 | 0 | 189,000 | 0 | 189,000 | 0 | 189,000 |
| 経常外費用計 | 0 | 189,000 | 0 | 189,000 | 0 | 189,000 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 1,647,051 | 0 | 1,647,051 | 0 | 1,647,051 |
| 他会計振替額 | 6,062,627 | △ 6,781,950 | 0 | △ 6,781,950 | 719,323 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,569,408 | △ 1,810,749 | △ 1,054 | △ 1,811,803 | 0 | 757,605 |
| 一般正味財産期首残高 | 1,467,357 | 12,776,476 | 5,353,668 | 18,130,144 | 96,807 | 19,694,308 |
| 一般正味財産期末残高 | 4,036,765 | 10,965,727 | 5,352,614 | 16,318,341 | 96,807 | 20,451,913 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000,000 | 30,000,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000,000 | 30,000,000 |
| III 正味財産期末残高 | 4,036,765 | 10,965,727 | 5,352,614 | 16,318,341 | 30,096,807 | 50,451,913 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物：定率法
 建物付属設備：定率法
 機械装置：定率法
 車両運搬具：定率法
 什器備品：定率法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職金の支給に備えるため、当期末における退職給付に係る自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

| 科 目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|-----------------|------------|-------|-------|------------|
| 基本財産 | | | | |
| 出 資 金 預 金 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| 小 計 | 30,000,000 | 0 | 0 | 30,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退 職 給 付 引 当 資 産 | 42,762,214 | 0 | 0 | 42,762,214 |
| 小 計 | 42,762,214 | 0 | 0 | 42,762,214 |
| 合 計 | 42,762,214 | 0 | 0 | 72,762,214 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

| 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) |
|-----------------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 | | | | |
| 出 資 金 預 金 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 | |
| 小 計 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 | |
| 特定資産 | | | | |
| 退 職 給 付 引 当 資 産 | 42,762,214 | 0 | 0 | 42,762,214 |
| 小 計 | 42,762,214 | 0 | 0 | 42,762,214 |
| 合 計 | 72,762,214 | 30,000,000 | 0 | 42,762,214 |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-------------|-------------|-----------|
| 建 物 | 6,322,781 | 6,322,776 | 5 |
| 建物付属設備 | 1,893,400 | 1,893,399 | 1 |
| 機械装置 | 112,254,308 | 105,403,047 | 6,851,261 |
| 車両運搬具 | 48,759,656 | 45,636,663 | 3,122,993 |
| 什器備品 | 630,600 | 630,598 | 2 |
| 合 計 | 169,860,745 | 159,886,483 | 9,974,262 |

5. 担保に供している資産
該当なし。

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおり
である。

| 科 目 | 債 権 金 額 | 貸倒引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|------------|-------------|------------|
| 未 収 金 | 72,739,309 | | 72,739,309 |
| 合 計 | 72,739,309 | | 72,739,309 |

7. 保証義務等の偶発債務
該当なし。

8. 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。

| 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 |
|------------------------|-----------|-----------|---------|---------|-------|-----------------|
| 補助金 運営費補助金 | 鹿沼市 | — | 400,000 | 400,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 補助金 運営費補助金 | 上都賀 農協 | | 200,000 | 200,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 助成金 地域営農推進事 業助成金 | 鹿沼市 | — | 100,000 | 100,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 合 計 | | | 700,000 | 700,000 | 0 | |

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

11. 重要な後発事象
該当なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

| 科 目 | 期首残高 | 当期増減額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|---------|------------|-------|-------|-----|------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 42,762,214 | 0 | 0 | 0 | 42,762,214 |