

# 7 財 産 目 録

平成28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	別紙明細	別紙明細	684,008
普通預金	別紙明細	別紙明細	406,580,448
貸付留保金	別紙明細	別紙明細	24,688,800
中間管理事業未収金	別紙明細	別紙明細	195,466,801
中間管理事業未収金	別紙明細	別紙明細	195,466,801
特例事業未収金	別紙明細	別紙明細	182,988,847
一般事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	11,919,656
一般事業未収賃借料	別紙明細	別紙明細	2,087,284
担い手支援事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	19,460,640
担い手支援タイプ事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	148,921,267
担い手支援事業未収賃借料	別紙明細	別紙明細	600,000
特例事業未収金貸倒引当金			△ 1,998,642
一般事業未収賃借料貸倒引当金			△ 1,398,642
担い手支援事業未収賃借料貸倒引当金			△ 600,000
中山間農地保全対策事業未収金	別紙明細	別紙明細	2,760,000
中山間農地保全対策事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	2,760,000
担い手支援農作業受委託事業貸付金償還未収金	別紙明細	別紙明細	2,400,000
担い手支援タイプ農作業受委託促進事業貸付金償還未収金	別紙明細	別紙明細	1,000,000
未収利息	別紙明細	別紙明細	3,172,588
未収金	別紙明細	別紙明細	57,538,595
担い手支援農作業受委託事業貸付金	別紙明細	別紙明細	13,620,000
担い手支援タイプ農作業受委託事業貸付金	別紙明細	別紙明細	64,560,000
就農支援資金貸付金	別紙明細	別紙明細	34,666,000
就農研修資金(青年)貸付金	別紙明細	別紙明細	20,438,000
就農研修資金(中高年)貸付金	別紙明細	別紙明細	3,181,689
就農研修資金(経営体)貸付金	別紙明細	別紙明細	360,000
就農準備資金(青年)貸付金	別紙明細	別紙明細	8,243,000
就農準備資金(中高年)貸付金	別紙明細	別紙明細	2,443,311
商品	別紙明細	別紙明細	41,880
前払利息	別紙明細	別紙明細	30,789
仮払金	別紙明細	別紙明細	14,163,263
立替金	別紙明細	別紙明細	1,008,218
前払費用	別紙明細	別紙明細	282,030
特例事業用地	別紙明細	別紙明細	302,816,925
一般事業用地	別紙明細	別紙明細	58,857,590
担い手支援事業用地	別紙明細	別紙明細	17,576,600
担い手支援タイプ事業用地	別紙明細	別紙明細	226,382,735
<b>流動資産合計</b>			<b>1,306,470,550</b>
<b>(固定資産)</b>			
基本財産			
基本金引当資産	別紙明細	別紙明細	35,145,000
特定資産			
後継者基金引当特定資産	別紙明細	別紙明細	503,341,000
退職給付引当特定資産	別紙明細	別紙明細	89,756,431
車両運搬具	別紙明細	別紙明細	2,627,808
車両運搬具減価償却累計額	別紙明細	別紙明細	△ 1,313,904
ソフトウェア	別紙明細	別紙明細	7,233,300
その他固定資産			
什器備品	別紙明細	別紙明細	4,953,750
什器備品減価償却累計額	別紙明細	別紙明細	△ 4,599,364
電話加入権	別紙明細	別紙明細	344,768
出資金	別紙明細	別紙明細	350,000
長期前払費用	別紙明細	別紙明細	22,460
<b>固定資産合計</b>			<b>637,861,249</b>
<b>資産合計</b>			<b>1,944,331,799</b>
<b>(流動負債)</b>			
買掛金	別紙明細	別紙明細	565,892
中間管理事業未払金	別紙明細	別紙明細	195,466,801
特例事業事業用地買入未払金	別紙明細	別紙明細	93,227,340
一般事業用地買入未払金	別紙明細	別紙明細	24,688,800
担い手支援タイプ事業用地買入未払金	別紙明細	別紙明細	68,538,540
未払金	別紙明細	別紙明細	172,632,426
短期借入金	別紙明細	別紙明細	12,568,417
1年以内返済予定特例事業借入金	別紙明細	別紙明細	46,126,894
未払消費税等	別紙明細	別紙明細	3,393,300
預り金	別紙明細	別紙明細	6,112,227
仮受金	別紙明細	別紙明細	14,199,533
賞与引当金	別紙明細	別紙明細	4,802,159
<b>流動負債合計</b>			<b>549,094,989</b>
<b>(固定負債)</b>			
特例事業借入金	別紙明細	別紙明細	504,533,643
一般事業買入資金借入金	別紙明細	別紙明細	65,292,190
担い手支援事業資金借入金	別紙明細	別紙明細	31,199,990
担い手支援タイプ事業資金借入金	別紙明細	別紙明細	366,741,463
担い手支援タイプ農作業受託促進事業借入金	別紙明細	別紙明細	41,300,000
就農支援資金貸付金借入金	別紙明細	別紙明細	91,745,000
就農支援資金違約金預り金	別紙明細	別紙明細	2,413,799
退職給付引当金	別紙明細	別紙明細	89,756,431
<b>固定負債合計</b>			<b>688,448,873</b>
<b>負債合計</b>			<b>1,237,543,862</b>
<b>正味財産</b>			<b>706,787,937</b>

財産目録別紙明細

(流動資産)

現金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
手元保管(農業公園)	農業公園管理運営の運転資金	684,008

預金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
普通預金		
肥後銀行合志支店	農地売買等事業、受託事業、法人会計の運転資金	1,005,032
菊池地域農協合志中央支所	農地売買等事業、受託事業、法人会計の運転資金	133,575,881
肥後銀行合志支店	畜産基盤整備事業の運転資金	285,850
菊池地域農協合志中央支所	畜産基盤整備事業及び受託事業の運転資金	54,429,521
農林中央金庫熊本支店	新規就農支援事業の運転資金	60,032,259
肥後銀行県庁支店	新規就農支援事業、受託事業、法人会計の運転資金	16,914,688
熊本市農協中央支店	新規就農支援事業の運転資金	340,204
肥後銀行合志支店	公園管理事業の運転資金	38,329,307
菊池地域農協合志中央支所	〃	263,683
肥後銀行合志支店	物産館事業の運転資金	6,270,803
菊池地域農協合志中央支所	〃	6,323,084
肥後銀行合志支店	農地中間管理事業の運転資金	85,734,506
菊池地域農協合志中央支所	〃	3,075,630
合計		406,580,448

貸付留保金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
菊池地域農協合志中央支所	農地売買等事業における農地の買入経費支払いに充てるための借入金留保分	24,688,800

中間管理事業未収金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
中間管理事業未収金 423件	農地中間管理事業における賃貸料未収分	195,466,801

特例事業未収金

(単位：円)

事業・物量等	使用目的等	金額	
一般事業売却未収金 4件 15,884㎡	農地売買等事業における農地売却代金未収分	11,919,656	
一般事業未収賃借料 5件	農地売買等事業における農地賃貸料未収分	2,087,284	
担い手支援事業売却未収金 10件 67,689㎡	農地売買等事業における農地売却代金未収分(分割払い型)	19,460,640	
担い手支援タイプ事業売却未収金	8件 73,226㎡	農地売買等事業における農地売却代金未収分(分割払い型)	30,775,535
	31件 144,766㎡	農地売買等事業における農地売却代金未収分	118,145,732
	計 39件 217,992㎡	〃	148,921,267
担い手支援事業未収賃借料 3件	農地売買等事業における農地賃貸料未収分	600,000	
合計		182,988,847	

特例事業未収金貸倒引当金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
一般事業未収賃借料貸倒引当金	農地売買等事業における農地賃貸料貸倒引当金	△ 1,398,642
担い手支援事業未収賃借料貸倒引当金	〃	△ 600,000
合計		△ 1,998,642

中山間農地保全対策事業未収金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
1件 13,924㎡	農地売買等事業における農地売却代金未収分	2,760,000

担い手支援農作業受委託事業貸付金償還未収金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
3件	農地売買等事業における担い手支援農作業受託事業貸付金償還未収分	2,400,000

担い手支援タイプ農作業受委託事業貸付金償還未収金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
1件	農地売買等事業における担い手支援タイプ農作業受託事業貸付金償還未収分	1,000,000

## 未収利息

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
菊池地域農協合志中央支所 1件	法人会計に供する普通預金の期日未到来受取利息	6
菊池地域農協合志中央支所 8件	農地売買等事業に供する普通預金の期日未到来受取利息	2,018
菊池地域農協合志中央支所 4件	法人会計に供する退職給付引当資産の期日未到来受取利息	25,563
菊池地域農協合志中央支所 1件	法人会計に供する基本金の期日未到来受取利息	2,620
S M B C日興証券(株) 1件	〃	96,197
野村證券(株) 1件	法人会計に供する後継者基金引当資産の期日未到来受取利息	650,344
野村證券(株) 1件	新規就農支援事業に供する後継者基金引当資産の期日未到来受取利息	2,385,984
熊本市農協中央支店 1件	新規就農支援事業会計に供する普通預金の期日未到来受取利息	6
熊本市農協中央支店 1件	新規就農支援事業に供する後継者基金引当資産の期日未到来受取利息	9,644
菊池地域農協合志中央支所 2件	〃	21
菊池地域農協合志中央支所 1件	公園管理事業に供する普通預金の期日未到来受取利息	5
菊池地域農協合志中央支所 1件	物産館事業に供する普通預金の期日未到来受取利息	180
合 計 23件		3,172,588

## 未収金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
41件	農地売買等事業における農地買入に係る経費未収分	462,858
4件	畜産基盤整備事業における事業参加者負担金	56,342,000
4件	畜産基盤整備事業における建設利息負担金	173,527
3件	物産館事業における自動販売機売上手数料	173,678
1件	受託事業における26年度凍結精液奨励金未収分	386,532
合 計 53件		57,538,595

## 担い手支援農作業受委託事業貸付金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
17件	農地売買等事業における農作業受委託事業貸付金	13,620,000

## 担い手支援タイプ農作業受委託事業貸付金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
31件	農地売買等事業における農作業受委託事業貸付金	64,560,000

## 就農支援資金貸付金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
就農研修資金（青年）貸付金		
延54名	新規就農支援事業における就農研修資金貸付金（青年）	20,438,000
就農研修資金（中高年）貸付金		
7名	新規就農支援事業における就農研修資金貸付金（中高年）	3,181,689
就農研修資金（経営体）貸付金		
1法人	新規就農支援事業における就農研修資金貸付金（経営体）	360,000
就農準備資金（青年）貸付金		
14名	新規就農支援事業における就農準備資金貸付金（青年）	8,243,000
就農準備資金（中高年）貸付金		
6名	新規就農支援事業における就農準備資金貸付金（中高年）	2,443,311
合 計		34,666,000

## 商品

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
期末棚卸商品	物産館事業に供する商品	41,880

## 前払利息

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
菊池地域農協合志中央支所	畜産基盤整備事業における短期借入金前払利息	30,789

## 仮払金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
中間管理事業 95件	中間管理事業における物納・基盤整備物納仮払金	14,162,713
公園管理事業 1件	公園管理事業における旅費仮払	550
合 計 96件		14,163,263

## 立替金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
正舟	公園管理事業におけるテナント分電気料金及び下水道料金の立替払い分	1,008,218

## 前払費用

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
富士火災海上保険(株)	H28.4~H28.10公用車任意保険料	132,230
全国公益法人協会(株)ライフゲート	法人会計における役員賠償責任保険(H28.4~H29.3)	149,800
合計	2件	282,030

## 特例事業用地

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
一般事業用地 31件 122,116㎡	農地売買等事業における一般事業用地保有物件	58,857,590
担い手支援事業用地 2件 39,648㎡	農地売買等事業における担い手支援事業用地保有物件	17,576,600
担い手支援タイプ事業用地 89件 345,930㎡	農地売買等事業における担い手支援タイプ事業用地保有物件	226,382,735
合計		302,816,925

## (固定資産)

## 基本財産

## 基本金引当資産

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
SMB C日興証券(株) 熊本県債(10年)	満期保有目的で保有し、運用益を管理費の財源として使用している	30,000,000
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(2年)	"	5,145,000
合計		35,145,000

## 特定資産

## 後継者基金引当特定資産

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
野村證券(株) 利付国債(30年)	公益目的保有財産であり運用益を新規就農支援事業の財源として使用している。	368,484,400
	運用益を管理費の財源として使用している。	100,668,200
熊本市農協中央支店 定期貯金(2年)	公益目的保有財産であり運用益を新規就農支援事業の財源として使用している。	24,753,000
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(2年)	"	8,588,000
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(1年)	"	847,400
合計	3件	503,341,000

## 退職給付引当特定資産

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(2年)	法人会計にて職員に対する退職金の支払いに備えたもの	50,000,000
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(2年)	"	12,266,466
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(732日)	"	21,500,000
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(732日)	"	5,989,965
合計	4件	89,756,431

## 車両運搬具 (帳簿価額)

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
貨物自動車	公益目的保有財産であり農地中間管理事業に使用している	656,952
貨物自動車	"	656,952
合計	2台	1,313,904

## ソフトウェア

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
ソフトウェア	公益目的保有財産であり農地中間管理事業に使用している	7,233,300

(その他固定資産)

什器備品 (帳簿価額)

(単位: 円)

場所・物量等	使用目的等	金額
ハンマーナイフモア芝刈機	物産館事業に使用している。	10,840
電気溶接機	"	10,160
乗用芝刈機	"	1,587
中古トラクター	"	1
歩行用トラクター	"	1,210
冷凍ショーケース	"	105,118
冷蔵ショーケース	"	102,998
乗用芝刈機	"	122,472
合計 8件		354,386

電話加入権

(単位: 円)

場所・物量等	使用目的等	金額
電話 5回線	事務所代表電話他4回線	344,768

出資金

(単位: 円)

場所・物量等	使用目的等	金額
公益社団法人全国農地保有合理化協会	農地保有合理化法人債務保証事業に係る出資金	350,000

長期前払費用

(単位: 円)

場所・物量等	使用目的等	金額
熊本日産自動車(株)	農地中間管理事業公用車分自動車リサイクル料2台分	22,460

(流動負債)

買掛金

(単位: 円)

場所・物量等	使用目的等	金額
榎永農園他54件	物産館事業に供する商品仕入代金未払い分	565,892

中間管理事業未払金

(単位: 円)

場所・物量等	使用目的等	金額
中間管理事業未払金 2756件	農地中間管理事業における賃借料未払分	195,466,801

特例事業用地買入未払金

(単位: 円)

場所・物量等	使用目的等	金額
一般事業用地買入 16件 55,727㎡	農地売買等事業における農地買入代金未払い分	24,688,800
担い手支援タイプ事業用地買入 27件 91,499㎡	"	68,538,540
合計 43件 147,226㎡		93,227,340

未払金

(単位: 円)

場所・物量等	使用目的等	金額
21件	農地売買等事業における経費未払	1,725,539
2件	農地売買等事業における補助金返還	1,646,226
27件	農地売買等事業(加速化事業)における経費未払	3,468,774
7件	畜産基盤整備事業における工事費	78,434,332
12件	畜産基盤整備事業における経費未払	233,295
24件	新規就農支援事業における経費未払	1,836,642
27件	農地中間管理事業における経費未払	5,037,599
1件	農地中間管理事業における委託費未払	38,253,319
1件	農地中間管理事業における補助金返還	27,127,824
93件	公園管理事業における経費未払	12,927,977
9件	物産館事業における経費未払	263,072
6件	法人会計における経費未払	1,677,827
合計 230件		172,632,426

短期借入金

(単位: 円)

場所・物量等	使用目的等	金額
菊池地域農協合志中央支所	畜産基盤整備事業資金短期借入金	12,568,417

1年以内返済予定特例事業借入金 (単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
担い手支援事業資金借入金		
公益社団法人全国農地保有合理化協会	特例事業用地の買入りに要する資金の借入れ	5,631,122
担い手育成農作業受託促進事業資金借入金		
公益社団法人全国農地保有合理化協会	農作業受委託事業貸付に要する資金の借入れ	13,620,000
担い手支援タイプ事業資金借入金		
公益社団法人全国農地保有合理化協会	特例事業用地の買入りに要する資金の借入れ	3,615,772
担い手支援タイプ農作業受託促進事業資金借入金		
公益社団法人全国農地保有合理化協会	農作業受委託事業貸付に要する資金の借入れ	23,260,000
合 計		46,126,894

未払消費税等 (単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
熊本西税務署	農地売買等事業における27年度分消費税	305,400
〃	畜産基盤整備事業における27年度分消費税	682,700
	新規就農支援事業における27年度分消費税	△ 5,300
〃	受託事業における27年度分消費税	28,300
〃	公園管理事業における27年度分消費税	1,655,800
〃	物産館事業における27年度分消費税	885,300
	法人事業における27年度分消費税	△ 158,900
合 計		3,393,300

預り金 (単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
	4件 農地売買等事業における源泉所得税他	185,825
	2件 畜産基盤整備事業における契約保証金	3,893,400
	3件 農地中間管理事業における源泉所得税他	21,346
	3件 新規就農支援事業における源泉所得税他	43,413
	6件 公園管理事業における源泉所得税他	1,517,415
	3件 法人会計における源泉所得税他	450,828
合 計	21件	6,112,227

仮受金 (単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
	340件 農地中間管理事業における物納・基盤整備物納他	14,199,533
合 計	340件	14,199,533

賞与引当金 (単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
職員	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	4,802,159

(固定負債)

特例事業借入金 (単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
一般事業買入資金借入金		
菊池地域農協合志中央支所	特例事業用地の買入りに要する資金の借入れ	65,292,190
担い手支援事業資金借入金		
公益社団法人全国農地保有合理化協会	特例事業用地の買入りに要する資金の借入れ	31,199,990
担い手支援タイプ事業資金借入金		
公益社団法人全国農地保有合理化協会	特例事業用地の買入りに要する資金の借入れ	366,741,463
担い手支援タイプ農作業受託促進事業資金借入金		
公益社団法人全国農地保有合理化協会	農作業受委託事業貸付に要する資金の借入れ	41,300,000
合 計		504,533,643

就農支援資金貸付金借入金 (単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
熊本県	新規就農支援事業の就農支援資金貸付金借入金	91,745,000

就農支援資金貸付金借入金 (単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
	新規就農支援事業の資金違約金預り金	2,413,799

退職給付引当金 (単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	89,756,431