

# 7 財 産 目 録

平成29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	712,135
普通預金	別紙明細	別紙明細	274,153,201
貸付留保金	別紙明細	別紙明細	9,398,340
中間管理事業未収金	別紙明細	別紙明細	222,103,008
中間管理事業未収金	別紙明細	別紙明細	222,103,008
特例事業未収金	別紙明細	別紙明細	298,997,446
一般事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	68,027,916
一般事業未収賃借料	別紙明細	別紙明細	1,907,284
担い手支援事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	14,975,680
担い手支援タイプ事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	213,486,566
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			△ 1,908,642
一般事業未収賃借料貸倒引当金			△ 1,308,642
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	2,260,000
中山間農地保全対策事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	2,260,000
担い手支援タイプ農作業受託促進事業貸付金償還未収金	別紙明細	別紙明細	1,000,000
未収補助金	別紙明細	別紙明細	68,413,626
未収利息	別紙明細	別紙明細	3,148,944
未収金	別紙明細	別紙明細	841,138
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	51,200,000
就農支援資金貸付金	別紙明細	別紙明細	26,868,000
就農研修資金(青年)貸付金	別紙明細	別紙明細	15,992,000
就農研修資金(中高年)貸付金	別紙明細	別紙明細	2,432,000
就農研修資金(経営体)貸付金	別紙明細	別紙明細	180,000
就農準備資金(青年)貸付金	別紙明細	別紙明細	6,390,000
就農準備資金(中高年)貸付金	別紙明細	別紙明細	1,874,000
商品	別紙明細	別紙明細	54,750
仮払金	別紙明細	別紙明細	4,744,964
立替金	別紙明細	別紙明細	828,218
前払費用	別紙明細	別紙明細	319,629
特例事業用地	別紙明細	別紙明細	257,010,014
一般事業用地	別紙明細	別紙明細	26,983,140
担い手支援タイプ事業用地	別紙明細	別紙明細	230,026,874
<b>流動資産合計</b>			<b>1,220,144,771</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	95,864,255
新規就農支援事業積立資産	別紙明細	別紙明細	1,212,246
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	△ 1,839,466
ソフトウェア	別紙明細	別紙明細	5,386,500
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	△ 4,726,231
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>642,682,090</b>
<b>資産合計</b>			<b>1,862,826,861</b>
<b>(流動負債)</b>			
買掛金	別紙明細	別紙明細	584,898
中間管理事業未払金	別紙明細	別紙明細	222,321,933
特例事業事業用地買入未払金	別紙明細	別紙明細	35,022,013
一般事業用地買入未払金	別紙明細	別紙明細	9,398,340
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	25,623,673
未払金	別紙明細	別紙明細	99,683,936
1年以内返済予定特例事業借入金	別紙明細	別紙明細	35,478,237
未払消費税等	別紙明細	別紙明細	2,383,100
前受金	別紙明細	別紙明細	5,080
預り金	別紙明細	別紙明細	1,500,211
仮受金	別紙明細	別紙明細	4,815,307
賞与引当金	別紙明細	別紙明細	4,306,291
<b>流動負債合計</b>			<b>406,101,006</b>
<b>(固定負債)</b>			
特例事業借入金	別紙明細	別紙明細	577,634,031
一般事業買入資金借入金	別紙明細	別紙明細	88,460,240
担い手支援事業資金借入金	別紙明細	別紙明細	8,301,460
担い手支援タイプ事業資金借入金	別紙明細	別紙明細	454,172,331
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	26,700,000
就農支援資金貸付金借入金	別紙明細	別紙明細	78,439,000
就農支援資金違約金預り金	別紙明細	別紙明細	2,589,033
退職給付引当金	別紙明細	別紙明細	95,864,255
<b>固定負債合計</b>			<b>754,526,319</b>
<b>負債合計</b>			<b>1,160,627,325</b>
<b>正味財産</b>			<b>702,199,536</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	712,135

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、農地中間管理事業、受託事業、法人会計の運転資金	5,033,897
菊池地域農協合志中央支所	農地売買等事業、新規就農支援事業、畜産基盤整備事業、受託事業、法人会計の運転資金	94,484,693
肥後銀行合志支店	農地売買等事業、畜産基盤整備事業、受託事業の運転資金	130,271
菊池地域農協合志中央支所	農地売買等事業、畜産基盤整備事業、受託事業の運転資金	12,250,295
農林中央金庫熊本支店	新規就農支援事業の運転資金	54,700,046
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	18,460,351
菊池地域農協合志中央支所	新規就農支援事業の運転資金	380,228
熊本市農協中央支店	新規就農支援事業の運転資金	352,789
肥後銀行合志支店	農地売買等事業、公園管理事業、法人事業の運転資金	38,223,087
菊池地域農協合志中央支所	公園管理事業の運転資金	15,873
肥後銀行合志支店	物産館事業の運転資金	5,213,935
菊池地域農協合志中央支所	〃	7,078,804
肥後銀行県庁支店	農地中間管理事業の運転資金	28,459,371
菊池地域農協合志中央支所	〃	9,369,561
合計		274,153,201

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	9,398,340

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 574件	農地中間管理事業における賃貸料未収分	222,103,008

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 13件 61,076m <sup>2</sup>	農地売買等事業における農地売却代金未収分	68,027,916	
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	1,907,284	
担い手支援事業売却未収金 9件 66,123m <sup>2</sup>	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)	14,975,680	
担い手支援タイプ事業売却未収金	9件 76,348m <sup>2</sup>	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)	27,699,505
	42件 229,967m <sup>2</sup>	農地売買等事業における農地売却代金未収分	185,787,061
	計 51件 306,315m <sup>2</sup>		213,486,566
担い手支援事業未収賃借料 2件	農地売買等事業における農地賃貸料未収分	600,000	
合計		298,997,446	

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	△ 1,308,642
担い手支援事業未収賃借料貸倒引当金	〃	△ 600,000
合計		△ 1,908,642

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 13,924m <sup>2</sup>	農地売買等事業における農地売却代金未収分	2,260,000

担い手支援タイプ農作業受託促進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促進事業貸付金償還未収分	1,000,000

## 未収補助金 (単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
1件	農地中間管理事業における補助金未収分	68,413,626

## 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 4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	113
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	11,988
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	4,307
S M B C日興証券(株) 2件	"	96,197
野村証券(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
野村証券(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
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	11
合計 14件		3,148,944

## 未収金 (単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
20件	農地売買等事業における農地買入に係る経費未収分	178,390
4件	公園管理事業における入園料・使用料収入他未収分	251,620
3件	物産館事業における自動販売機売上手数料	181,844
1件	受託事業における28年度凍結精液奨励金未収分	229,284
合計 28件		841,138

## 担い手支援タイプ農作業受託促進事業貸付金 (単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
28件	農地売買等事業における農作業受託促進事業貸付金	51,200,000

## 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48名	新規就農支援事業における就農研修資金貸付金(青年)	15,992,000
就農研修資金(中高年)貸付金		
5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)	2,432,000
就農研修資金(経営体)貸付金		
1名	新規就農支援事業における就農研修資金貸付金(経営体)	180,000
就農準備資金(青年)貸付金		
11名	新規就農支援事業における就農準備資金貸付金(青年)	6,390,000
就農準備資金(中高年)貸付金		
5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)	1,874,000
合計		26,868,000

## 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	54,750

## 仮払金 (単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
中間管理事業 53件	中間管理事業における物納・基盤整備物納仮払金	4,591,627
法人事業 1件	法人会計における労働保険料	153,337
合計 54件		4,744,964

## 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	828,218

## 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)	農地中間管理事業H29.4～H29.10公用車任意保険料	98,421
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(H29.4～H30.3)	149,800
AIG富士インシュアランスサービス(株)熊本支店	公園管理事業H29動産総合保険料	31,200
日立キャピタル(株)	公園管理事業H29.4～12非常放送設備リース料	19,148
アクロス福岡	新規就農支援事業における相談会会議室料	21,060
合計	5件	319,629

## 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 19件 63,345m <sup>2</sup>	農地売買等事業における一般事業用地保有物件	26,983,140
担い手支援タイプ事業用地 77件 333,126m <sup>2</sup>	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	230,026,874
合計		257,010,014

## (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
SMBC日興証券 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(732日)	〃	5,145,000
合計	3件	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
野村証券(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。	368,535,244
	運用益を管理費の財源として使用している。	100,668,200
菊池地域農協合志中央支所 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(732日)	〃	8,588,000
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(367日)	〃	796,556
合計	4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(731日)	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(731日)	〃	18,374,290
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	95,864,255

## 新規就農支援事業積立資産

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
肥後銀行 普通預金 1件	公益目的保有財産であり新規就農支援事業のための積立資産	1,212,246

## 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	394,171
貨物自動車	〃	394,171
合計	2台	788,342

## 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	5,386,500

(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。	6,841
電気溶接機	"	6,980
乗用芝刈機	"	794
中古トラクター	"	1
歩行用トラクター	"	605
冷凍ショーケース	"	70,114
冷蔵ショーケース	"	68,700
乗用芝刈機	"	73,484
合計	8件	227,519

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)		(単位: 円)
買掛金		(単位: 円)
場所・物量等	使用目的等	金額
榎永農園他51件	物産館事業に供する商品仕入金未払い分	584,898

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 3111件	農地中間管理事業における賃借料未払分	222,321,933

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 6件 29,343m <sup>2</sup>	農地売買等事業における農地買入代金未払い分	9,398,340
担い手支援タイプ事業用地買入 14件 69,999m <sup>2</sup>	"	25,623,673
合計 20件 99,342m <sup>2</sup>		35,022,013

未払金		(単位: 円)
場所・物量等	使用目的等	金額
23件	農地売買等事業における経費未払	1,061,390
2件	農地売買等事業における補助金返還	1,200,167
30件	農地売買等事業(加速化事業)における経費未払	3,422,207
2件	畜産基盤整備事業における経費未払	57,000
17件	新規就農支援事業における経費未払	1,585,441
32件	農地中間管理事業における経費未払	3,601,821
1件	農地中間管理事業における委託費未払	38,640,258
1件	農地中間管理事業における補助金返還	35,172,875
83件	公園管理事業における経費未払	13,571,351
8件	物産館事業における経費未払	314,645
7件	受託事業における経費未払	22,232
3件	法人会計における経費未払	1,034,549
合計	209件	99,683,936

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に要する資金の借入れ	5,579,590
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	特例事業用地の買入に要する資金の借入れ	5,398,647
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	農作業受託促進事業貸付に要する資金の借入れ	24,500,000
合計		35,478,237

## 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28年度分消費税	467,000
"	畜産基盤整備事業における28年度分消費税	173,000
"	新規就農支援事業における28年度分消費税	△ 9,000
"	受託事業における28年度分消費税	247,500
"	公園管理事業における28年度分消費税	1,019,100
"	物産館事業における28年度分消費税	653,500
	法人事業における28年度分消費税	△ 168,000
合計		2,383,100

## 前受金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
	1件 公園管理事業における利用料	5,080

## 預り金

(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源泉所得税他	165,803
	2件 農地中間管理事業における源泉所得税他	12,852
	5件 新規就農支援事業における源泉所得税他	115,106
	5件 公園管理事業における源泉所得税他	876,046
	2件 法人会計における源泉所得税他	330,404
合計	17件	1,500,211

## 仮受金

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
	91件 農地中間管理事業における物納・基盤整備物納他	4,700,827
	1件 受託事業における凍結精液代	114,480
合計	92件	4,815,307

## 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	4,306,291

## (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に要する資金の借入れ	88,460,240
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に要する資金の借入れ	8,301,460
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に要する資金の借入れ	454,172,331
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	農作業受託促進事業貸付けに要する資金の借入れ	26,700,000
合計		577,634,031

## 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	78,439,000

## 就農支援資金違約金預り金

(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	2,589,033

## 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	95,864,255