

7 財 産 目 録

平成27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
(流動資産)			
現金	別紙明細	別紙明細	600,000
普通預金	別紙明細	別紙明細	353,287,441
貸付留保金	別紙明細	別紙明細	21,177,113
中間管理事業未収金	別紙明細	別紙明細	25,554,761
中間管理事業未収金	別紙明細	別紙明細	25,554,761
特例事業未収金	別紙明細	別紙明細	228,583,220
一般事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	21,127,035
一般事業未収賃借料	別紙明細	別紙明細	2,629,587
担い手支援事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	25,040,230
担い手支援タイプ事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	179,786,368
中山間農地保全対策事業未収金	別紙明細	別紙明細	6,780,000
中山間農地保全対策事業売却未収金	別紙明細	別紙明細	6,780,000
農作業受委託事業貸付金償還未収金	別紙明細	別紙明細	37,617
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	3,000,000
未収利息	別紙明細	別紙明細	3,136,534
未収金	別紙明細	別紙明細	52,291,750
担い手支援農作業受委託事業貸付金	別紙明細	別紙明細	35,797,600
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	73,320,000
就農支援資金貸付金	別紙明細	別紙明細	44,750,000
就農研修資金(青年)貸付金	別紙明細	別紙明細	26,487,000
就農研修資金(中高年)貸付金	別紙明細	別紙明細	4,024,764
就農研修資金(経営体)貸付金	別紙明細	別紙明細	540,000
就農準備資金(青年)貸付金	別紙明細	別紙明細	10,377,000
就農準備資金(中高年)貸付金	別紙明細	別紙明細	3,321,236
商品	別紙明細	別紙明細	28,320
前払利息	別紙明細	別紙明細	100,130
立替金	別紙明細	別紙明細	1,255,718
前払費用	別紙明細	別紙明細	283,059
特例事業用地	別紙明細	別紙明細	197,450,058
一般事業用地	別紙明細	別紙明細	45,444,433
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	134,429,025
流動資産合計			1,047,433,321
(固定資産)			
基本財産			
基本基金引当資産	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	85,302,905
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	△ 437,968
ソフトウェア	別紙明細	別紙明細	9,080,100
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	△ 4,400,052
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
固定資産合計			636,329,771
資産合計			1,683,763,092
(流動負債)			
買掛金	別紙明細	別紙明細	231,759
中間管理事業未払金	別紙明細	別紙明細	25,554,761
特例事業事業用地買入未払金	別紙明細	別紙明細	62,221,533
一般事業用地買入未払金	別紙明細	別紙明細	21,177,113
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	41,044,420
未払金	別紙明細	別紙明細	114,558,941
短期借入金	別紙明細	別紙明細	33,933,887
1年以内返済予定特例事業借入金	別紙明細	別紙明細	57,306,820
未払消費税等	別紙明細	別紙明細	3,243,600
預り金	別紙明細	別紙明細	5,722,925
賞与引当金	別紙明細	別紙明細	4,539,394
流動負債合計			307,313,620
(固定負債)			
特例事業借入金	別紙明細	別紙明細	491,775,375
一般事業買入資金借入金	別紙明細	別紙明細	59,180,513
担い手支援事業資金借入金	別紙明細	別紙明細	36,831,112
担い手支援タイプ事業資金借入金	別紙明細	別紙明細	332,083,750
担い手支援農作業受託促進事業借入金	別紙明細	別紙明細	13,620,000
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	50,060,000
就農支援資金貸付金借入金	別紙明細	別紙明細	91,745,000
退職給付引当金	別紙明細	別紙明細	85,302,905
固定負債合計			668,823,280
負債合計			976,136,900
正味財産			707,626,192

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	600,000

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	2,782,129
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	147,360,312
肥後銀行合志支店	畜産基盤整備事業の運転資金	320,798
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	29,119,832
農林中央金庫熊本支店	新規就農支援事業の運転資金	49,725,823
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	15,771,436
熊本市農協中央支店	新規就農支援事業の運転資金	279,658
肥後銀行合志支店	公園管理事業の運転資金	25,795,219
菊池地域農協合志中央支所	"	332,821
肥後銀行合志支店	物産館事業の運転資金	5,679,405
菊池地域農協合志中央支所	"	5,833,629
肥後銀行合志支店	農地中間管理事業の運転資金	66,203,758
菊池地域農協合志中央支所	"	4,082,621
合計		353,287,441

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	21,177,113

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 55件	農地中間管理事業における賃貸料未収分	25,554,761

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 1件 26,978㎡	農地売買等事業における農地売却代金未収分	21,127,035	
一般事業未収買借料 7件	農地売買等事業における農地賃貸料未収分	2,629,587	
担い手支援事業売却未収金 3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)	25,040,230	
担い手支援タイプ事業売却未収金	6件 40,094㎡	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)	27,784,440
	44件 175,034㎡	農地売買等事業における農地売却代金未収分	152,001,928
	50件 215,128㎡	"	179,786,368
合計		228,583,220	

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	6,780,000

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貸付金償還未収分	37,617

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	3,000,000

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	5
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	2,458
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	10,952
S M B C日興証券(株) 2件	〃	
菊池地域農協合志中央支所 2件	法人会計に供する基本金の期日未到来受取利息	22,840
S M B C日興証券(株) 1件	〃	56,219
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
熊本市農協中央支店 2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	7,426
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	8
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	298
合 計 24件		3,136,534

未収金

(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農地買入に係る経費未収分	218,094
3件	畜産基盤整備事業における事業参加者負担金	51,539,000
2件	畜産基盤整備事業における建設利息負担金	149,772
3件	物産館事業における自動販売機売上手数料	103,976
1件	受託事業における26年度凍結精液奨励金未収分	280,908
合 計 30件		52,291,750

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
26件	農地売買等事業における農作業受委託事業貸付金	35,797,600

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
17件	農地売買等事業における農作業受委託事業貸付金	73,320,000

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74名	新規就農支援事業における就農研修資金貸付金（青年）	26,487,000
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）	4,024,764
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）	540,000
就農準備資金（青年）貸付金		
16名	新規就農支援事業における就農準備資金貸付金（青年）	10,377,000
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）	3,321,236
合 計		44,750,000

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	28,320

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	100,130

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	1,255,718
合 計	1件	1,255,718

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)	H27.4～H27.10公用車任意保険料	133,259
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(H27.4～H28.3)	149,800
合 計	2件	283,059

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 25件 24,052㎡	農地売買等事業における一般事業用地保有物件	45,444,433
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 31件 160,424㎡	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	134,429,025
合 計		197,450,058

(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
S M B 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	10,000,000
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(2年)	"	25,145,000
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。	368,433,556
	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(1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。	898,244
熊本市農協中央支店 定期貯金(2年)	"	24,753,000
熊本市農協中央支店 定期貯金(2年)	"	8,588,000
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	21,500,000
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(2年)	"	1,536,439
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(2年)	"	50,000,000
菊池地域農協合志中央支所 定期貯金(2年)	"	12,266,466
合 計	4件	85,302,905

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	1,094,920
貨物自動車	"	1,094,920
合 計	2台	2,189,840

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	9,080,100

(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。	17,179
電気溶接機	〃	14,788
乗用芝刈機	〃	3,174
中古トラクター	〃	1
歩行用トラクター	〃	2,420
冷凍ショーケース	〃	157,597
冷蔵ショーケース	〃	154,419
乗用芝刈機	〃	204,120
合 計 8件		553,698

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
合 計		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
こまちの森他41件	物産館事業に供する商品仕入代金未払い分	231,759

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 393件	農地中間管理事業における賃借料未払分	25,554,761

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 13件 24,823㎡	農地売買等事業における農地買入代金未払い分	21,177,113
租い手支援タイプ事業用地買入 10件 45,543㎡	〃	41,044,420
合 計 23件 70,366㎡		62,221,533

未払金

(単位：円)

場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
13件	農地売買等事業における経費未払	177,691
3件	農地売買等事業における補助金返還	4,353,839
27件	農地売買等事業(加速化事業)における経費未払	3,347,860
2件	畜産基盤整備事業における工事費	26,676,226
11件	畜産基盤整備事業における経費未払	205,399
15件	新規就農支援事業における経費未払	2,944,376
27件	農地中間管理事業における経費未払	14,041,486
1件	農地中間管理事業における委託費未払	12,654,906
1件	農地中間管理事業における補助金返還	25,461,470
52件	公園管理事業における経費未払	3,562,378
6件	物産館事業における経費未払	258,862
11件	法人会計における経費未払	2,053,522
1件	法人会計における退職金	18,820,926
合 計 170件		114,558,941

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	33,933,887

1年以内返済予定特例事業借入金

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れに要する資金の借入れ	2,716,700
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れ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けに要する資金の借入れ	22,177,600
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れに要する資金の借入れ	3,521,398
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けに要する資金の借入れ	23,260,000
合 計		57,306,820

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26年度分消費税等	149,400
〃	畜産基盤整備事業における26年度分消費税等	276,300
〃	受託事業における26年度分消費税等	20,600
〃	公園管理事業における26年度分消費税等	1,881,000
〃	物産館事業における26年度分消費税等	916,300
合 計		3,243,600

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	173,157
	1件 畜産基盤整備事業における契約保証金	4,752,000
	4件 新規就農支援事業における源泉所得税他	62,224
	4件 公園管理事業における源泉所得税他	313,865
	4件 法人会計における源泉所得税他	421,679
合 計	17件	5,722,925

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	4,539,394

(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れに要する資金の借入れ	59,180,513
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れに要する資金の借入れ	36,831,112
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け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れに要する資金の借入れ	332,083,750
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けに要する資金の借入れ	50,060,000
合 計		491,775,375

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

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	85,302,905