

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
(流動資産)			
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
流動資産合計			1,220,144,771
(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
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
固定資産合計			642,682,090
資産合計			1,862,826,861
(流動負債)			
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
流動負債合計			406,101,006
(固定負債)			
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
固定負債合計			754,526,319
負債合計			1,160,627,325
正味財産			702,199,536

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 61,076㎡	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 66,123㎡	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 76,348㎡	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 229,967㎡	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 306,315㎡		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
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 13,924㎡	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（中高齢）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（中高齢）	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（中高齢）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（中高齢）	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㈱	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(㈱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㈱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㈱	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 63,345㎡	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 333,126㎡	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
野村證券㈱ 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)

買掛金

(単位:円)

場所・物量等	使用目的等	金額
樹永農園他51件	物産館事業に供する商品仕入代金未払い分	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 29,343㎡	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 69,999㎡	"	25,623,673
合計 20件 99,342㎡		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れ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れ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れ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れ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れ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