

Ⅲ 貸借対照表

平成28年3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	1,336,138,634	1,211,672,492	124,466,142
未収金	189,758,010	176,173,177	13,584,833
貸倒引当金	△ 17,597,865	△ 13,459,331	△ 4,138,534
貸付金	6,646,803	10,196,884	△ 3,550,081
用地	65,241,234	63,262,996	1,978,238
前払金	207,900	182,961	24,939
立替金	202,798	183,653	19,145
仮払金	2,154,208	3,417,341	△ 1,263,133
貯蔵品	448,963	581,900	△ 132,937
流動資産合計	1,583,200,685	1,452,212,073	130,988,612
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	15,000,000	15,000,000	0
基本財産合計	15,000,000	15,000,000	0
(2) 特定資産			
農業担い手育成基金	2,134,075,000	2,134,075,000	0
特定鉱害復旧事業等基金	95,493,241	95,493,241	0
退職給付引当資産	140,916,170	155,357,612	△ 14,441,442
残量処理基金引当資産	11,834,716	30,059,071	△ 18,224,355
事故共済基金引当資産	150,000,000	150,000,000	0
施設維持積立資産	57,667,423	57,667,423	0
苗事故共済積立資産	14,960,245	14,960,245	0
運営準備金積立資産	14,550,054	14,550,054	0
除染対策特定費用準備資金	47,000,000	19,000,000	28,000,000
固定資産積立資産	8,962,333	8,962,333	0
投資有価証券(償却原価引当資産)	1,322,183	△ 1,786,346	3,108,529
特定資産合計	2,676,781,365	2,678,338,633	△ 1,557,268
(3) その他固定資産			
建物	72,003,625	75,081,177	△ 3,077,552
建物附属設備	14,838,971	16,295,782	△ 1,456,811
構築物	5,237,989	5,944,242	△ 706,253
機械装置	3,731,952	4,324,517	△ 592,565
車両運搬具	2,412,736	3,491,835	△ 1,079,099
什器備品	4,454,674	2,878,648	1,576,026
無形固定資産	1,028,248	1,316,438	△ 288,190
投資有価証券	4,000,000	4,000,000	0
出資金	350,000	350,000	0
その他固定資産合計	108,058,195	113,682,639	△ 5,624,444
固定資産合計	2,799,839,560	2,807,021,272	△ 7,181,712
資産合計	4,383,040,245	4,259,233,345	123,806,900

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	31,631,720	31,463,973	167,747
未払金	204,923,905	117,175,348	87,748,557
預り金	5,062,945	11,172,124	△ 6,109,179
仮受金	50,541,655	17,006,579	33,535,076
交付準備金	899,563,314	883,258,556	16,304,758
洗浄残土処分引当金	30,000,000	16,011,741	13,988,259
流動負債合計	1,221,723,539	1,076,088,321	145,635,218
2 固定負債			
長期借入金	32,586,203	41,033,015	△ 8,446,812
退職給付引当金	140,916,170	155,357,612	△ 14,441,442
合理化事業損失引当金	7,318,700	7,318,700	0
工事補償引当金	169,500	81,500	88,000
修繕引当金	12,950,946	12,950,946	0
預り保証金	10,000,000	10,000,000	0
固定負債合計	203,941,519	226,741,773	△ 22,800,254
負債合計	1,425,665,058	1,302,830,094	122,834,964
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	2,244,568,241	2,244,568,241	0
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,229,568,241)	(2,229,568,241)	(0)
2 一般正味財産	712,806,946	711,835,010	971,936
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(306,296,954)	(293,412,780)	(12,884,174)
正味財産合計	2,957,375,187	2,956,403,251	971,936
負債及び正味財産合計	4,383,040,245	4,259,233,345	123,806,900

貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	1,191,023,987	3,271,825	141,842,822		1,336,138,634
未収金	143,232,558	53,374,984	632	△ 6,850,164	189,758,010
貸倒引当金	△ 17,597,865				△ 17,597,865
貸付金	6,106,000		540,803		6,646,803
用地	65,241,234				65,241,234
前払金	138,636	40,888	28,376		207,900
立替金	23,985,060		21,816,495	△ 45,598,757	202,798
仮払金	897,269		1,256,939		2,154,208
貯蔵品	416,458		32,505		448,963
流動資産合計	1,413,443,337	56,687,697	165,518,572	△ 52,448,921	1,583,200,685
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	0	0	15,000,000		15,000,000
基本財産合計	0	0	15,000,000	0	15,000,000
(2) 特定資産					
農業担い手育成基金	2,134,075,000				2,134,075,000
特定鉱害復旧事業等基金	95,493,241				95,493,241
退職給付引当資産	42,649,815	6,761,951	91,504,404		140,916,170
残量処理基金引当資産	11,834,716				11,834,716
事故共済基金引当資産	150,000,000				150,000,000
施設維持積立資産	57,667,423				57,667,423
苗事故共済積立資産		14,960,245			14,960,245
運営準備金積立資産	14,550,054				14,550,054
除染対策特定費用準備資金	47,000,000				47,000,000
固定資産積立資産	8,962,333				8,962,333
投資有価証券(償却原価引当資産)	1,324,292		△ 2,109		1,322,183
特定資産合計	2,563,556,874	21,722,196	91,502,295	0	2,676,781,365
(3) その他固定資産					
建物	44,969,670	17,047,582	9,986,373		72,003,625
建物附属設備	9,519,154	3,727,139	1,592,678		14,838,971
構築物	4,911,932	249,971	76,086		5,237,989
機械装置	2,933,279	798,673			3,731,952
車両運搬具	2,068,927	343,808	1		2,412,736
什器備品	3,161,599	1,180,265	112,810		4,454,674
無形固定資産	338,598	70,820	618,830		1,028,248
投資有価証券	4,000,000				4,000,000
出資金	350,000				350,000
その他固定資産合計	72,253,159	23,418,258	12,386,778	0	108,058,195
固定資産合計	2,635,810,033	45,140,454	118,889,073	0	2,799,839,560
資産合計	4,049,253,370	101,828,151	284,407,645	△ 52,448,921	4,383,040,245
II 負債の部					
1 流動負債					
短期借入金	31,631,720				31,631,720
未払金	202,841,051	21,712,250	31,475,525	△ 51,104,921	204,923,905
預り金	3,537,983	110,311	1,414,651		5,062,945
仮受金	51,885,655			△ 1,344,000	50,541,655
交付準備金	899,563,314				899,563,314
洗浄残土処分引当金	30,000,000				30,000,000
流動負債合計	1,219,459,723	21,822,561	32,890,176	△ 52,448,921	1,221,723,539
2 固定負債					
長期借入金	32,045,400		540,803		32,586,203
退職給付引当金	56,282,448	9,021,465	75,612,257		140,916,170
合理化事業損失引当金	7,318,700				7,318,700
工事補償引当金	169,500				169,500
修繕引当金			12,950,946		12,950,946
預り保証金	10,000,000				10,000,000
固定負債合計	105,816,048	9,021,465	89,104,006	0	203,941,519
負債合計	1,325,275,771	30,844,026	121,994,182	△ 52,448,921	1,425,665,058
III 正味財産の部					
1 指定正味財産	2,229,568,241		15,000,000		2,244,568,241
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(15,000,000)		(15,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(2,229,568,241)	(0)	(0)		(2,229,568,241)
2 一般正味財産	494,409,358	70,984,125	147,413,463		712,806,946
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(291,338,818)	(14,960,245)	(△ 2,109)		(306,296,954)
正味財産合計	2,723,977,599	70,984,125	162,413,463	0	2,957,375,187
負債及び正味財産合計	4,049,253,370	101,828,151	284,407,645	△ 52,448,921	4,383,040,245

IV 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3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	123,592	195,000	△ 71,408
基本財産受取利息	123,592	195,000	△ 71,408
特定資産運用益	29,665,362	32,340,996	△ 2,675,634
特定資産受取利息	29,665,362	32,340,996	△ 2,675,634
受取会費	68,963,000	72,032,000	△ 3,069,000
正会員受取会費	68,763,000	71,812,000	△ 3,049,000
賛助会員受取会費	200,000	220,000	△ 20,000
事業収益	1,019,148,990	778,448,614	240,700,376
農地中間管理事業等収益	571,640,477	341,173,743	230,466,734
県有林事業収益	48,448,800	48,427,200	21,600
自然観察施設管理運営事業収益	146,797,640	151,374,000	△ 4,576,360
農業コンサルタント事業収益	20,077,200	7,495,200	12,582,000
調査設計事業収益	7,115,040	18,347,200	△ 11,232,160
農用地等造成事業収益	27,281,310	23,398,444	3,882,866
林業緑化コンサルタント事業収益	17,715,800	22,437,000	△ 4,721,200
リサイクル製品販売代金	97,737,636	99,873,098	△ 2,135,462
県育成品種販売代金	7,422,184	6,977,786	444,398
種苗販売代金	74,912,903	58,944,943	15,967,960
受取補助金等	525,716,763	210,914,047	314,802,716
受取県補助金	512,691,280	194,975,781	317,715,499
受取関係団体等助成金	13,025,483	15,938,266	△ 2,912,783
受取受託金	110,028,130	105,440,841	4,587,289
受取県受託金	107,690,490	102,663,369	5,027,121
受取団体受託金	2,337,640	2,777,472	△ 439,832
受取負担金	132,152,189	105,164,454	26,987,735
いばらきの畑地再生事業負担金	4,395,100	4,825,000	△ 429,900
畜産担い手育成総合整備事業負担金	17,130,528	0	17,130,528
農地耕作条件整備事業負担金	51,751	0	51,751
緑化啓発事業負担金	18,480	111,500	△ 93,020
受取農家等負担金	8,622,460	8,683,240	△ 60,780
受取農 ^ホ 回収処理負担金	7,167,000	7,263,620	△ 96,620
受取農 ^ホ リ回収負担金	10,149,344	9,797,110	352,234
受取農 ^ホ リ処理負担金	36,529,275	35,283,750	1,245,525
受取団体等負担金	6,788,000	4,944,000	1,844,000
受取種子事業負担金	41,300,251	34,256,234	7,044,017
受取交付準備金	124,368,676	112,585,613	11,783,063
受取団体等助成金	57,405,363	60,340,840	△ 2,935,477
受取団体等負担金	66,963,313	52,244,773	14,718,540
受取賛助金	660,000	720,000	△ 60,000
受取賛助金	660,000	720,000	△ 60,000
受取積立金	34,433,035	36,529,319	△ 2,096,284
受取残量処理積立金	27,290,131	28,976,265	△ 1,686,134
受取事故共済(補償)積立金	7,142,904	7,553,054	△ 410,150
交付金収益	6,309,800	6,108,000	201,800
いばらきの畑地再生事業交付金収益	6,309,800	6,108,000	201,800
入園料等収益	9,674,944	9,159,955	514,989
植物園入園料収益	7,225,500	7,235,400	△ 9,900
研修室使用料収益	94,600	84,300	10,300
その他収益	2,354,844	1,840,255	514,589

科 目	当年度	前年度	増減
雑収益	63,042,091	39,301,219	23,740,872
受取利息	1,039,032	1,210,490	△ 171,458
雑収益	39,964,540	13,128,634	26,835,906
認証マーク代金	1,212,924	1,522,324	△ 309,400
受取光熱費	20,799,894	23,293,048	△ 2,493,154
前期損益修正益	25,701	146,723	△ 121,022
諸引当金戻入	0	26,253,346	△ 26,253,346
諸引当金戻入	0	26,253,346	△ 26,253,346
交付準備金戻入額	161,619,622	156,722,859	4,896,763
交付準備金戻入額	161,619,622	156,722,859	4,896,763
経常収益計	2,285,906,194	1,691,916,263	593,989,931
(2) 経常費用			
事業費	2,255,610,648	1,683,781,592	571,829,056
役員報酬	24,141,053	25,139,067	△ 998,014
給料手当	349,385,469	323,564,924	25,820,545
法定福利費	59,464,615	56,590,762	2,873,853
退職給付費用	16,760,835	12,104,005	4,656,830
福利厚生費	1,097,993	1,104,876	△ 6,883
会議費	1,810,750	2,227,176	△ 416,426
旅費交通費	9,236,926	5,122,234	4,114,692
通信運搬費	6,607,454	7,014,849	△ 407,395
飼料費	268,497	279,940	△ 11,443
減価償却費	8,450,980	9,094,650	△ 643,670
消耗什器備品費	1,591,637	1,598,218	△ 6,581
消耗品費	66,496,208	63,637,024	2,859,184
調査費	1,552,398	1,861,400	△ 309,002
修繕費	20,243,273	15,045,350	5,197,923
印刷製本費	15,566,789	12,847,222	2,719,567
燃料費	14,837,650	18,429,599	△ 3,591,949
光熱水料費	45,643,078	54,549,794	△ 8,906,716
宣伝広告費	6,751,793	3,671,692	3,080,101
手数料	5,257,477	4,285,156	972,321
筆耕料	104,300	336,885	△ 232,585
賃借料	35,409,488	33,528,225	1,881,263
保守管理料	228,886	110,742	118,144
保険料	1,821,635	1,277,450	544,185
諸謝金	7,143,432	6,553,400	590,032
水利費	1,106,089	1,106,089	0
工事費	50,869,200	39,125,600	11,743,600
租税公課	58,767,975	34,451,450	24,316,525
渉外費	38,968	107,921	△ 68,953
生産者交付金	153,497,714	150,232,225	3,265,489
返戻・振替金	8,121,908	6,490,634	1,631,274
交付準備金繰入金	177,924,380	160,179,239	17,745,141
会費負担金	1,265,136	1,085,598	179,538
支払負担金	3,435,210	5,183,153	△ 1,747,943
支払助成金	246,614,078	34,586,651	212,027,427
委託費	226,071,575	181,537,182	44,534,393
支払利息	123,945	120,535	3,410
許諾料	1,043,253	844,567	198,686
残量処理費	55,222,118	27,959,443	27,262,675
事故共済(補償)金	7,142,904	7,553,054	△ 410,150
農地賃借料	103,399,464	4,732,399	98,667,065
用地費	445,698,658	319,254,383	126,444,275

科 目	当年度	前年度	増減
現物寄付金	0	62,350	△ 62,350
測量試験費	847,800	1,420,200	△ 572,400
返戻金	0	34,124,985	△ 34,124,985
洗浄残土処分費	0	12,824,259	△ 12,824,259
雑費	559,398	825,035	△ 265,637
洗浄残土処分引当金繰入額	13,988,259	0	13,988,259
管理費	23,273,576	20,034,068	3,239,508
役員報酬	8,484,883	6,487,998	1,996,885
給料手当	3,912,978	4,210,579	△ 297,601
法定福利費	1,819,082	2,789,928	△ 970,846
退職給付費用	1,769,442	160,158	1,609,284
福利厚生費	44,392	80,944	△ 36,552
会議費	61,091	56,124	4,967
旅費交通費	187,179	194,094	△ 6,915
通信運搬費	114,854	329,466	△ 214,612
減価償却費	658,362	578,836	79,526
消耗什器備品費	49,727	104,397	△ 54,670
消耗品費	311,342	483,604	△ 172,262
調査費	0	40,851	△ 40,851
修繕費	11,056	291,134	△ 280,078
印刷製本費	475,513	367,776	107,737
燃料費	54,658	83,188	△ 28,530
光熱水料費	94,680	354,745	△ 260,065
宣伝広告費	0	1,848	△ 1,848
手数料	217,005	411,699	△ 194,694
筆耕料	0	186	△ 186
賃借料	587,971	682,185	△ 94,214
保守管理料	22,255	127,559	△ 105,304
保険料	30,466	14,640	15,826
諸謝金	151,092	99,020	52,072
租税公課	306,631	144,376	162,255
渉外費	74,012	19,363	54,649
会費負担金	150,944	153,698	△ 2,754
支払負担金	204,568	103,046	101,522
委託費	3,450,192	1,627,596	1,822,596
支払利息	17,104	30,518	△ 13,414
雑費	12,097	4,512	7,585
諸引当金繰入	4,226,534	4,113	4,222,421
貸倒引当金繰入	4,138,534	4,113	4,134,421
工事補償引当金繰入	88,000	0	88,000
経常費用計	2,283,110,758	1,703,819,773	579,290,985
評価損益等調整前当期経常増減額	2,795,436	△ 11,903,510	14,698,946
基本財産評価損益等			
特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損益等			
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,795,436	△ 11,903,510	14,698,946
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	0	530,489,403	△ 530,489,403
合併に伴う資産等受入れ	0	530,489,403	△ 530,489,403
経常外収益計	0	530,489,403	△ 530,489,403

科 目	当年度	前年度	増減
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	171,294	△ 171,294
構築物除却損	0	77,539	△ 77,539
車両運搬具除却損	0	93,755	△ 93,755
雑損失	0	520,400	△ 520,400
雑損失	0	520,400	△ 520,400
経常外費用計	0	691,694	△ 691,694
当期経常外増減額	0	529,797,709	△ 529,797,709
税引前当期一般正味財産増減額	2,795,436	517,894,199	△ 515,098,763
法人税, 住民税及び事業税	1,823,500	1,768,000	55,500
当期一般正味財産増減額	971,936	516,126,199	△ 515,154,263
一般正味財産期首残高	711,835,010	195,708,811	516,126,199
一般正味財産期末残高	712,806,946	711,835,010	971,936
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	123,592	195,000	△ 71,408
特定資産運用益	29,051,911	31,438,941	△ 2,387,030
雑収益	0	2,244,568,241	△ 2,244,568,241
合併に伴う資産等受入れ	0	2,244,568,241	△ 2,244,568,241
一般正味財産への振替額	△ 29,175,503	△ 31,633,941	2,458,438
基本財産運用益	△ 123,592	△ 195,000	71,408
特定資産運用益	△ 29,051,911	△ 31,438,941	2,387,030
当期指定正味財産増減額	0	2,244,568,241	△ 2,244,568,241
指定正味財産期首残高	2,244,568,241	0	2,244,568,241
指定正味財産期末残高	2,244,568,241	2,244,568,241	0
III 正味財産期末残高	2,957,375,187	2,956,403,251	971,936

科 目	公益目的事業会計						
	農林業振興事業	特定鉱害復旧事業	自然観察施設管理運営事業	採種・振興事業	原種生産事業	園芸振興事業	環境保全事業
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	0	0	0
基本財産受取利息							
特定資産運用益	28,932,082	119,829	0	193,221	0	4,634	105,389
特定資産受取利息	28,932,082	119,829		193,221		4,634	105,389
受取会費	0	0	0	18,065,000	675,000	12,539,076	26,877,694
正会員受取会費				18,015,000	675,000	12,439,076	26,877,694
賛助会員受取会費				50,000		100,000	
事業収益	620,089,277	0	146,797,640	0	0	7,422,184	97,737,636
農地中間管理事業等収益	571,640,477						
県有林事業収益	48,448,800						
自然観察施設管理運営事業収益			146,797,640				
農業コンサルタント事業収益							
調査設計事業収益							
農用地等造成事業収益							
林業緑化コンサルタント事業収益							
リサイクル製品販売代金							97,737,636
県育成品種販売代金						7,422,184	
種苗販売代金							
受取補助金等	183,362,617	0	0	5,610,000	0	26,895,637	22,107,090
受取県補助金	183,362,617			3,623,000		15,857,154	22,107,090
受取関係団体等助成金				1,987,000		11,038,483	
受取受託金	0	0	0	0	77,462,954	31,127,536	0
受取県受託金					77,462,954	30,227,536	
受取団体受託金						900,000	
受取負担金	21,525,628	0	18,480	41,300,251	0	0	62,468,079
いばらきの細地再生事業負担金	4,395,100						
畜産担い手育成総合整備事業負担金	17,130,528						
農地耕作条件整備事業負担金							
緑化啓発事業負担金			18,480				
受取農家等負担金							8,622,460
受取農産物回収処理負担金							7,167,000
受取農産物回収負担金							10,149,344
受取農産物処理負担金							36,529,275
受取団体等負担金							
受取種子事業負担金				41,300,251			
受取交付準備金	0	0	0	0	0	0	0
受取団体等助成金							
受取団体等負担金							
受取賛助金	0	0	0	0	0	0	660,000
受取賛助金							660,000
受取積立金	0	0	0	34,433,035	0	0	0
受取残量処理積立金				27,290,131			
受取事故共済(補償)積立金				7,142,904			
交付金収益	6,309,800	0	0	0	0	0	0
いばらきの細地再生事業交付金収益	6,309,800						
入園料等収益	0	0	9,674,944	0	0	0	0
植物園入園料収益			7,225,500				
研修室使用料収益			94,600				
その他収益			2,354,844				
雑収益	55,169	0	329,784	50	0	1,654,934	59,949,852
受取利息				50		21,069	185
雑収益	52,969		329,784			397,440	39,149,773
認証マーク代金						1,212,924	
受取光熱費							20,799,894
前期損益修正益	2,200					23,501	
交付準備金戻入額	0	0	0	0	0	0	0
交付準備金戻入額							
経常収益計	860,274,573	119,829	156,820,848	99,601,557	78,137,954	79,644,001	269,905,740
(2) 経常費用							
事業費	858,289,738	131,024	154,754,458	112,832,715	80,903,658	81,120,619	250,676,271
役員報酬	7,627,485		2,468,323	2,657,714	591,472	4,984,912	2,836,422
給料手当	98,137,298	108,384	72,354,911	25,136,823	44,132,542	32,548,783	11,501,763
法定福利費	21,048,722	11,245	8,744,661	1,969,802	6,894,715	6,717,289	2,233,148
退職給付費用	4,249,983		4,070,269	360,676	4,483,795	330,546	373,326
福利厚生費	374,621		116,380	27,038	149,178	91,927	14,076
会議費	386,249		158,325	867,926		203,898	101,372
旅費交通費	3,119,464	200	122,995	580,559	23,563	2,004,372	892,244
通信運搬費	2,541,647		1,059,825	392,538	145,684	906,579	565,264
飼料費			268,497				
減価償却費	1,813,947	11,195	223,421	102,549	112,171	1,433,786	1,455,126
消耗什器備品費	468,668		696,446	17,136		20,160	98,172
消耗品費	3,686,781		13,666,588	1,131,306	9,103,965	1,853,934	1,792,377
調査費				16,259			
修繕費	335,750		3,289,976	69,924	3,500,739	669,746	6,761,679
印刷製本費	6,764,091		1,747,383	4,668,572		650,714	437,296
燃料費	1,715,960		6,323,695	75,473	730,932	2,661,430	152,432
光熱水料費	621,442		14,706,409	250,427	3,347,181	3,438,469	20,971,671
宣伝広告費	4,818,373		1,933,420				
手数料	1,032,290		2,757,128	318,514	54,864	116,942	704,301
筆耕料			71,400	21,200		11,700	
賃借料	5,320,072		1,730,065	1,351,804	172,304	2,870,471	18,240,409

減計算書内訳表
 平成28年3月31日まで

(単位：円)

野菜価格安定事業	共通	小計	収益事業等会計				法人会計	内部取引 消去	合計
			農林業基盤整備等 受託事業	種苗販売事業	共通	小計			
0		0	0	0	0	0	123,592	123,592	
						0	123,592	123,592	
0		29,355,155	0	4,653	0	4,653	305,554	29,665,362	
		29,355,155		4,653		4,653	305,554	29,665,362	
0	0	58,156,770				0	10,806,230	68,963,000	
		58,006,770				0	10,756,230	68,763,000	
		150,000				0	50,000	200,000	
0		872,046,737	72,189,350	74,912,903		147,102,253	0	1,019,148,990	
		571,640,477				0		571,640,477	
		48,448,800				0		48,448,800	
		146,797,640				0		146,797,640	
		0	20,077,200			20,077,200		20,077,200	
		0	7,115,040			7,115,040		7,115,040	
		0	27,281,310			27,281,310		27,281,310	
		0	17,715,800			17,715,800		17,715,800	
		97,737,636				0		97,737,636	
		7,422,184				0		7,422,184	
		0		74,912,903		74,912,903		74,912,903	
272,315,704		510,291,048	15,425,715	0		15,425,715	0	525,716,763	
272,315,704		497,265,565	15,425,715			15,425,715	0	512,691,280	
		13,025,483				0		13,025,483	
1,437,640		110,028,130	0	0		0	0	110,028,130	
		107,690,490				0		107,690,490	
1,437,640		2,337,640				0		2,337,640	
6,788,000		132,100,438	51,751	0		51,751	0	132,152,189	
		4,395,100				0		4,395,100	
		17,130,528				0		17,130,528	
		0	51,751			51,751		51,751	
		18,480				0		18,480	
		8,622,460				0		8,622,460	
		7,167,000				0		7,167,000	
		10,149,344				0		10,149,344	
		36,529,275				0		36,529,275	
6,788,000		6,788,000				0		6,788,000	
		41,300,251				0		41,300,251	
124,368,676		124,368,676	0	0		0	0	124,368,676	
57,405,363		57,405,363				0		57,405,363	
66,963,313		66,963,313				0		66,963,313	
0		660,000	0	0		0	0	660,000	
		660,000				0		660,000	
0		34,433,035	0	0		0	0	34,433,035	
		27,290,131				0		27,290,131	
		7,142,904				0		7,142,904	
0		6,309,800	0	0		0	0	6,309,800	
		6,309,800				0		6,309,800	
0		9,674,944	0	0		0	0	9,674,944	
		7,225,500				0		7,225,500	
		94,600				0		94,600	
		2,354,844				0		2,354,844	
777,472		62,767,261	0	24		24	274,806	63,042,091	
777,472		798,776		24		24	240,232	1,039,032	
		39,929,966				0	34,574	39,964,540	
		1,212,924				0		1,212,924	
		20,799,894				0		20,799,894	
		25,701				0	0	25,701	
161,619,622		161,619,622	0	0		0	0	161,619,622	
161,619,622		161,619,622				0		161,619,622	
567,307,114	0	2,111,811,616	87,666,816	74,917,580	0	162,584,396	11,510,182	2,285,906,194	
566,887,617		2,105,596,100	91,959,903	58,054,645		150,014,548		2,255,610,648	
1,897,925		23,064,253		1,076,800		1,076,800		24,141,053	
4,785,588		288,706,092	49,576,221	11,103,156		60,679,377		349,385,469	
1,374,291		48,993,873	8,855,763	1,614,979		10,470,742		59,464,615	
74,665		13,943,260	1,621,514	1,196,061		2,817,575		16,760,835	
26,727		799,947	194,722	103,324		298,046		1,097,993	
		1,717,770	92,980			92,980		1,810,750	
32,722		6,776,119	2,034,773	426,034		2,460,807		9,236,926	
86,341		5,697,878	432,264	477,312		909,576		6,607,454	
		268,497				0		268,497	
208,052		5,360,247	2,574,103	516,630		3,090,733		8,450,980	
17,064		1,317,646	204,871	69,120		273,991		1,591,637	
49,501		31,284,452	3,221,708	31,990,048		35,211,756		66,496,208	
1,536,139		1,552,398				0		1,552,398	
		14,627,814	4,208,414	1,407,045		5,615,459		20,243,273	
67,091		14,335,147	1,199,002	32,640		1,231,642		15,566,789	
20,407		11,680,329	1,596,922	1,560,399		3,157,321		14,837,650	
58,851		43,394,450	290,913	1,957,715		2,248,628		45,643,078	
		6,751,793				0		6,751,793	
27,648		5,011,687	216,198	29,592		245,790		5,257,477	
		104,300				0		104,300	
110,110		29,795,235	5,348,581	265,672		5,614,253		35,409,488	

科 目	公益目的事業会計						
	農林業振興事業	特定鉱害復旧事業	自然観察施設管理 運営事業	採種・振興事業	原種生産事業	園芸振興事業	環境保全事業
保守管理科	102,455		31,829	17,236	24,112		
保険料	526,253		284,652		254,070	194,830	157,340
諸謝金	902,695		860,687	165,800		239,036	480,560
水利費					1,106,089		
工事費	45,969,200						4,900,000
租税公課	26,817,379		7,867,136	1,347,168	3,832,684	2,074,613	8,798,805
渉外費	21,289		6,613				
生産者交付金							
返戻・振替金							
交付準備金繰入金							
会費負担金	467,521		16,316	302,000		195,000	180,000
支払負担金	462,477		258,673			501,872	1,829,400
支払助成金	14,895,598			4,860,500		10,540,980	
委託費	53,987,030		8,916,841	2,664,316	2,243,598	5,838,946	150,846,019
支払利息	123,945						
許諾料				1,043,253			
残量処理費				55,222,118			
事故共済(補償)金				7,142,904			
農地賃借料	103,399,464						
用地費	445,698,658						
測量試験費	847,800						
雑費	5,131		1,594	51,180		19,684	364,810
洗浄残土処分引当金繰入額							13,988,259
管理費							
役員報酬							
給料手当							
法定福利費							
退職給付費用							
福利厚生費							
会議費							
旅費交通費							
通信運搬費							
減価償却費							
消耗什器備品費							
消耗品費							
修繕費							
印刷製本費							
燃料費							
光熱水料費							
手数料							
賃借料							
保守管理科							
保険料							
諸謝金							
租税公課							
渉外費							
会費負担金							
支払負担金							
委託費							
支払利息							
雑費							
諸引当金繰入	4,226,534						
貸倒引当金繰入	4,138,534						
工事補償引当金繰入	88,000						
經常費用計	862,516,272	131,024	154,754,458	112,832,715	80,903,658	81,120,619	250,676,271
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 2,241,699	△ 11,195	2,066,390	△ 13,231,158	△ 2,765,704	△ 1,476,618	19,229,469
基本財産評価損益等							
特定資産評価損益等							
投資有価証券評価損益等							
評価損益等計							
当期經常増減額	△ 2,241,699	△ 11,195	2,066,390	△ 13,231,158	△ 2,765,704	△ 1,476,618	19,229,469
2. 經常外増減の部							
(1) 經常外収益							
經常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 經常外費用							
經常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額							
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,241,699	△ 11,195	2,066,390	△ 13,231,158	△ 2,765,704	△ 1,476,618	19,229,469
法人税、住民税及び事業税							
当期一般正味財産増減額	△ 2,241,699	△ 11,195	2,066,390	△ 13,231,158	△ 2,765,704	△ 1,476,618	19,229,469
一般正味財産期首残高							
一般正味財産期末残高	△ 2,241,699	△ 11,195	2,066,390	△ 13,231,158	△ 2,765,704	△ 1,476,618	19,229,469
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益							
特定資産運用益	28,932,082	119,829					
一般正味財産への振替額	△ 28,932,082	△ 119,829					
基本財産運用益							
特定資産運用益	△ 28,932,082	△ 119,829					
当期指定正味財産増減額	0	0					
指定正味財産期首残高	2,134,075,000	95,493,241					
指定正味財産期末残高	2,134,075,000	95,493,241					
III 正味財産期末残高	2,131,833,301	95,482,046	2,066,390	△ 13,231,158	△ 2,765,704	△ 1,476,618	19,229,469

野菜価格安定事業	共通	小計	収益事業等会計				法人会計	内部取引 消去	合計
			農林業基盤整備等 受託事業	種苗販売事業	共通	小計			
		175,632	53,254			53,254		228,886	
		1,417,145	242,220	162,270		404,490		1,821,635	
		2,648,778	4,494,654			4,494,654		7,143,432	
		1,106,089				0		1,106,089	
		50,869,200				0		50,869,200	
403,800		51,141,585	3,780,989	3,845,401		7,626,390		58,767,975	
		27,902	11,066			11,066		38,968	
153,497,714		153,497,714				0		153,497,714	
8,121,908		8,121,908				0		8,121,908	
177,924,380		177,924,380				0		177,924,380	
		1,160,837	60,299	44,000		104,299		1,265,136	
		3,052,422	382,788			382,788		3,435,210	
216,317,000		246,614,078				0		246,614,078	
249,693		224,746,443	1,209,017	116,115		1,325,132		226,071,575	
		123,945				0		123,945	
		1,043,253				0		1,043,253	
		55,222,118				0		55,222,118	
		7,142,904				0		7,142,904	
		103,399,464				0		103,399,464	
		445,698,658				0		445,698,658	
		847,800				0		847,800	
		442,399	56,667	60,332		116,999		559,398	
		13,988,259				0		13,988,259	
							23,273,576	23,273,576	
							8,484,883	8,484,883	
							3,912,978	3,912,978	
							1,819,082	1,819,082	
							1,769,442	1,769,442	
							44,392	44,392	
							61,091	61,091	
							187,179	187,179	
							114,854	114,854	
							658,362	658,362	
							49,727	49,727	
							311,342	311,342	
							11,056	11,056	
							475,513	475,513	
							54,658	54,658	
							94,680	94,680	
							217,005	217,005	
							587,971	587,971	
							22,255	22,255	
							30,466	30,466	
							151,092	151,092	
							306,631	306,631	
							74,012	74,012	
							150,944	150,944	
							204,568	204,568	
							3,450,192	3,450,192	
							17,104	17,104	
							12,097	12,097	
		4,226,534						4,226,534	
		4,138,534						4,138,534	
		88,000						88,000	
566,887,617	0	2,109,822,634	91,959,903	58,054,645	0	150,014,548	23,273,576	2,283,110,758	
419,497	0	1,988,982	△ 4,293,087	16,862,935	0	12,569,848	△ 11,763,394	2,795,436	
								0	
419,497	0	1,988,982	△ 4,293,087	16,862,935	0	12,569,848	△ 11,763,394	2,795,436	
								0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		5,512,441	5,512,441	0	△ 5,512,441	△ 5,512,441	0	0	
419,497	5,512,441	7,501,423	△ 4,293,087	16,862,935	△ 5,512,441	7,057,407	△ 11,763,394	2,795,436	
		0		1,823,500		1,823,500	0	1,823,500	
419,497	5,512,441	7,501,423	△ 4,293,087	15,039,435	△ 5,512,441	5,233,907	△ 11,763,394	971,936	
		486,914,212	486,914,212			65,743,941	159,176,857	711,835,010	
419,497	492,426,653	494,415,635	△ 4,293,087	15,039,435	60,231,500	70,977,848	147,413,463	712,806,946	
		29,051,911					123,592	123,592	
		△ 29,051,911					△ 123,592	△ 29,175,503	
		△ 29,051,911					△ 123,592	△ 123,592	
		0					0	0	
		2,229,568,241					15,000,000	2,244,568,241	
		2,229,568,241					15,000,000	2,244,568,241	
419,497	492,426,653	2,723,983,876	△ 4,293,087	15,039,435	60,231,500	70,977,848	162,413,463	2,957,375,187	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券で市場価格のないもの

・・・移動平均法による原価法によっている。

(2) 用地資産の評価基準及び評価方法

取得原価で計上している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準

洗浄残土処分引当金

・洗浄残土の処分予定費用の50%を見積りに基づき計上している。

退職給付引当金

・期末自己都合退職給与の要支給額の100%を計上している。

合理化事業損失引当金

・保有農地等を取得価格を下回る価格で売却する場合の損失に充てる金額を計上している。

貸倒引当金

・債権の回収不能に係る損失に充てる金額を計上している。

工事補償引当金

・いばらきの畑地再生事業及び農用地等造成事業に係る工事補償に充てる金額を計上している。

修繕引当金

・翌年度以降の建物等の修繕に要する費用の見込額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

所有権の移転する取引はなく、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2 会計方針の変更

従来、有形固定資産の減価償却の方法について、定率法（建物を除く）を一部適用していたが当会計年度より全て定額法を適用することに変更している。

この変更は、平成26年4月1日に（公財）茨城県農林振興公社、（公社）園芸いばらき振興協会、（公社）茨城県穀物改良協会が合併したところ、減価償却の方法がそれぞれ異なっていたことを鑑み、有形固定資産の減価償却方法について統一するために実施するものである。

この変更に伴い、従来の方法によった場合と比較して、減価償却費が1,314,177円減少することから、当期経常増減額及び当期一般正味財産額は、それぞれ同額増加している。

3 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。

(単位：円)

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				
基本財産	15,000,000	0	0	15,000,000
小 計	15,000,000	0	0	15,000,000
特定資産				
農業担い手育成基金	2,134,075,000	0	0	2,134,075,000
特定鉱害復旧事業等基金	95,493,241	0	0	95,493,241
退職給付引当資産	155,357,612	0	14,441,442	140,916,170
残量処理基金引当資産	30,059,071	0	18,224,355	11,834,716
事故共済基金引当資産	150,000,000	0	0	150,000,000
施設維持積立資産	57,667,423	0	0	57,667,423
苗事故共済積立資産	14,960,245	0	0	14,960,245
運営準備金積立資産	14,550,054	0	0	14,550,054
固定資産積立資産	8,962,333	0	0	8,962,333
除染対策特定費用準備資金	19,000,000	28,000,000	0	47,000,000
償却原価引当資産	△ 1,786,346	239,334	△ 2,869,195	1,322,183
小 計	2,678,338,633	28,239,334	29,796,602	2,676,781,365
計	2,693,338,633	28,239,334	29,796,602	2,691,781,365

4 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。

(単位：円)

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				
基本財産	15,000,000	15,000,000	0	0
小 計	15,000,000	15,000,000	0	0
特定資産				
農業担い手育成基金	2,134,075,000	2,134,075,000	0	0
特定鉱害復旧事業等基金	95,493,241	95,493,241	0	0
退職給付引当資産	140,916,170	0	0	140,916,170
残量処理基金引当資産	11,834,716	0	11,834,716	0
事故共済基金引当資産	150,000,000	0	150,000,000	0
施設維持積立資産	57,667,423	0	57,667,423	0
苗事故共済積立資産	14,960,245	0	14,960,245	0
運営準備金積立資産	14,550,054	0	14,550,054	0
固定資産積立資産	8,962,333	0	8,962,333	0
除染対策特定費用準備資金	47,000,000	0	47,000,000	0
償却原価引当資産	1,322,183	0	1,322,183	0
小 計	2,676,781,365	2,229,568,241	306,296,954	140,916,170
計	2,691,781,365	2,244,568,241	306,296,954	140,916,170

5 担保に供している資産

該当なし。

6 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。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
(その他固定資産)			
建物	143,953,994	71,950,369	72,003,625
建物附属設備	31,788,711	16,949,740	14,838,971
構築物	24,092,823	18,854,834	5,237,989
機械装置	12,984,605	9,252,653	3,731,952
車両運搬具	44,356,924	41,944,188	2,412,736
什器備品	29,104,850	24,650,176	4,454,674
合 計	286,281,907	183,601,960	102,679,947

7 保証債務等の偶発債務

該当なし。

8 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第154回利付国債	689,806,823	785,742,384	95,935,561
第59回利付国債	154,746,317	174,858,290	20,111,973
第60回利付国債	313,148,754	348,161,320	35,012,566
第61回共同発行市場公募地方債	149,984,486	154,680,000	4,695,514
第101回共同発行市場公募地方債	99,956,043	105,330,000	5,373,957
合 計	1,407,642,423	1,568,771,994	161,129,571

- 9 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。

(単位：円)

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						
農地中間管理事業補助金	県	0	139,996,517	139,996,517	0	
農地売買特例事業補助金	県	0	4,400,000	4,400,000	0	
農地売買推進事業補助金	県	0	4,967,000	4,967,000	0	
経営構造対策推進事業補助金	県	0	9,532,000	9,532,000	0	
農業担い手育成事業補助金	県	0	10,122,000	10,122,000	0	
畜産担い手育成総合整備事業補助金	県	0	9,950,000	9,950,000	0	
いばらきの畑地再生事業補助金	県	0	4,395,100	4,395,100	0	
農地耕作条件整備事業	国	0	3,000,000	3,000,000	0	
6次産業化ネットワーク活動事業補助金	県	0	12,425,715	12,425,715	0	
採種事業等運営費補助金	県	0	1,453,000	1,453,000	0	
常陸秋そば採種圃設置事業補助金	県	0	2,170,000	2,170,000	0	
いばらきの野菜産地強化総合対策事業補助金	県	0	15,857,154	15,857,154	0	
農業用プラスチック適正処理対策事業補助金	県	0	14,070,000	14,070,000	0	
農業用使用済塩化ビニール回収事業補助金	県	0	2,912,460	2,912,460	0	
農業用使用済ポリエチレン回収事業補助金	県	0	5,124,630	5,124,630	0	
指定野菜価格安定対策事業補助金	県	0	216,317,000	216,317,000	0	
特定野菜価格安定対策事業補助金	県	414,477,875	38,799,610	36,584,959	416,692,526	流動負債
県単野菜価格安定対策事業補助金	県	0	14,756,094	14,756,094	0	
野菜価格安定事業運営費補助金	県	0	2,443,000	2,443,000	0	
助成金						
受取関係団体等助成金	団体	0	13,025,483	13,025,483	0	
合計		414,477,875	525,716,763	523,502,112	416,692,526	

- 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。

- 12 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	123,592
特定資産受取利息	29,051,911
	29,175,503

V 附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているので内容の記載を省略する。

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	13,459,331	4,138,534	0	0	17,597,865
洗浄残土処分引当金	16,011,741	13,988,259	0	0	30,000,000
退職給付引当金	155,357,612	18,530,277	32,971,719	0	140,916,170
合理化事業損失引当金	7,318,700	0	0	0	7,318,700
工事補償引当金	81,500	88,000	0	0	169,500
修繕引当金	12,950,946	0	0	0	12,950,946

VI 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		
(流動資産)	現金	現金手許有高	運転資金として	78,320	
	預金	普通預金			
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	78,996,937	
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	9,505,503	
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	959,142	
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	30,121	
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	330,325	
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	4,074,875	
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	83,055,901	
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	464,730	
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	182	
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	5,689	
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	2,586	
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	3,005,000	
		茨城県信連本店	運転資金として	62,900,259	
		茨城県信連本店	運転資金として	745	
		茨城県信連本店	運転資金として	428,096	
		茨城県信連本店	運転資金として	56,414,157	
		茨城県信連本店	運転資金として	5,422,952	
		茨城県信連本店	運転資金として	73,335,610	
		茨城県信連本店	運転資金として	21,193,008	
		茨城県信連本店	運転資金として	5,235,973	
		茨城県信連本店	運転資金として	13,570	
		茨城県信連本店	運転資金として	124,107	
		茨城県信連本店	運転資金として	899,311	
		茨城県信連本店	運転資金として	95,783	
		茨城県信連本店	運転資金として	2,415	
		茨城県信連本店	野菜価格安定事業の交付準備金の資金として	199,563,314	
		茨城県信県庁前支店	運転資金として	23	
			定期預金		
			茨城県信連本店	運転資金として	20,000,000
			茨城県信連本店	野菜価格安定事業の交付準備金の資金として	600,000,000
			茨城県信県庁前支店	野菜価格安定事業の交付準備金の資金として	100,000,000
			常陽銀行県庁支店	預り保証金として	10,000,000
				(現金・預金計)	1,336,138,634
		未収金			
		農地売買支援事業未収金	農地売渡農家他	公1・農地売買支援事業の農地売渡収入他	30,475,569
		就農支援資金貸付事業未収金	貸付者	公1・就農支援資金貸付事業の貸付金返済収入	3,557,500
	県有林事業未収金	茨城県	公1・県有林事業の受託収入	4,848,800	
	自然観察施設管理運営事業未収金	茨城県他	公3・自然観察施設管理運営事業の受託収入他	19,651,385	
	農業コンサルタント事業未収金	水戸市他	取1・農業コンサルタント事業の受託収入	35,757,826	
	調査設計事業未収金	那珂市他	取1・調査設計事業の受託収入	5,765,040	
	農用地等造成事業未収金	受益者他	取1・農用地等造成事業の負担金収入他	6,909,751	
	園芸振興事業未収金	茨城県他	公6・園芸振興事業の受託収入他	15,623,733	
		茨城化工(株)他	公7・環境保全事業の販売代金収入他	11,864,102	
	全国農業協同組合連合会	取2・収益事業の種苗販売代金収入他	14,309,721		
貸倒引当金	債権相手	公益目的事業における債権の回収不能に係る損失に充てる引当金である。	△ 17,597,865		
未収補助金	茨城県	公益目的事業等に係る補助金収益	38,281,059		
未収利息	茨城県信連本店他	公益事業及び管理目的財産の未収利息	2,713,524		
		(未収金計)	172,160,145		
貸付金					
就農支援資金貸付金	貸付者	公1・就農支援資金貸付事業の貸付金	6,106,000		
厚生資金貸付金	職員貸付者	管・厚生資金貸付金	540,803		
		(貸付金計)	6,646,803		
用地		公1・農地売買支援事業の保有農地	65,241,234		
		(用地計)	65,241,234		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	前払金	GE三洋クレジット(株)他	公益事業、収益事業及び管理目的使用のパソコンの平成28年度費用分他	207,900
			(前払金計)	207,900
	立替金	職員他	職員の健康診断費用に係る立替金等	202,798
			(立替金計)	202,798
	仮払金	宇都宮地方裁判所真岡支局	管・不動産仮差押命令申請に係る供託金等	2,154,208
			(仮払金計)	2,154,208
	貯蔵品	収入印紙、切手他	公益事業、収益事業及び管理目的に使用する印紙等の在庫	448,963
			(貯蔵品計)	448,963
流動資産合計				1,583,200,685
(固定資産)				
基本財産	基本財産			
	定期預金	茨城県信連本店	満期目的で保有し、運用益を管理費の財源として使用している(国債償還後、国債を再取得した際に生じた差額は定期預金として維持している)。	920,200
	投資有価証券	第154回利付国債		14,079,800
			(基本財産計)	15,000,000
特定資産	農業担い手育成基金			
	定期預金	茨城県信連本店	公益目的保有財産であり、運用益を農業担い手育成事業の財源として使用している。	28,834,560
	投資有価証券	第59回利付国債他		2,105,240,440
	特定鉱害復旧事業等基金			
	定期預金	茨城県信連本店	公益目的保有財産であり、運用益を特定鉱害復旧事業の財源として使用している。	95,493,241
	退職給付引当資産			
	定期預金	常陽銀行県庁支店 茨城県信連本店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	9,828,463
				131,087,707
	投資有価証券(償却原価引当資産)			
	基本財産	第154回利付国債	特定資産であり、基本財産について償却原価法に基づいて算定された額。管理費の財源として使用している。	△ 2,109
	農業担い手育成基金	第59回利付国債他	公益目的保有財産であり、償却原価法に基づいて算定された額。	1,324,292
	残量処理基金引当資産			
	普通貯金	茨城県信連本店	採種振興事業の残量処理費のために備えた積立資産である。	11,834,716
	事故共済基金引当資産			
	定期貯金	茨城県信連本店	公益目的保有財産であり、採種振興事業の種子事故によって生じる損害の補償等のために備えた積立資産である。	150,000,000
	施設維持積立資産			
	定期貯金	茨城県信連本店	環境保全事業の施設維持のために備えた積立資産である。	57,667,423
	苗事故共済積立資産			
	定期貯金	茨城県信連本店	種苗販売事業の苗事故の補償のために備えた積立資産である。	14,960,245
	運営準備金積立資産			
	定期貯金	茨城県信連本店	公益目的事業の運営のために備えた積立資産である。	12,028,262
	定期貯金	茨城県信連本店	公益目的事業の運営のために備えた積立資産である。	2,521,792
	除染対策特定費用準備資金			
	普通預金	常陽銀行県庁支店	公益目的事業の除染対策のために備えた積立資産である。	28,000,000
	定期貯金	茨城県信連本店		19,000,000
	固定資産積立資産			
	定期預金	常陽銀行県庁支店	公益目的事業の固定資産の取得のために備えた積立資産である。	2,962,333
		茨城県信連本店	公益目的事業の固定資産の取得のために備えた積立資産である。	6,000,000
			(特定資産計)	2,676,781,365
その他固定資産	建物	1691.5m ² 水戸市上国井町	(共用財産) うち公益目的保有財産61.0% うち管理目的に使用する財産16.8% うち収益事業に使用する財産22.2%	13,946,099 3,840,745 5,087,315
		1691.5m ² 他 水戸市上国井町	(共用財産)：旧農林振興公社所有分 うち公益目的保有財産53.1% うち管理目的に使用する財産16.1% うち収益事業に使用する財産30.8%	20,304,566 6,145,627 11,768,714
		プレハブ他 水戸市上国井町	(共用財産)：旧園芸いばらき所有分 うち公益目的保有財産98.2% うち管理目的に使用する財産0.1% うち収益事業に使用する財産1.7%	10,719,005 1 191,553

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額		
建物附属設備	1691.5m ² 他 水戸市上国井町	(共用財産) うち公益目的保有財産61.0% うち管理目的に使用する財産16.8% うち収益事業に使用する財産22.2% (共用財産)：旧穀物改良所有分 うち公益目的に使用する財産43.5% うち管理目的に使用する財産56.5% (共用財産)：旧園芸いばらき所有分 うち公益目的保有財産69.4% うち収益事業に使用する財産30.4% うち管理目的に使用する財産0.2%	4,345,237			
			1,194,891			
			1,586,768			
			296,908			
			385,380			
			4,877,009			
			2,140,371			
			12,407			
			構築物	駐車場アスファルト他	(共用財産)：旧農林振興公社所有分 うち公益目的保有財産63.6% うち管理目的に使用する財産8.4% うち収益事業に使用する財産28.0%	568,268
					74,888	
					249,971	
					4,343,664	
			機械装置	簡易パイプハウス倉庫他	(共用財産)：旧園芸いばらき所有分 うち公益目的保有財産99.9% うち管理目的に使用する財産0.1%	1,198
					19,315	
			車両運搬具	トラクターのアタッチメント他 循環扇他	収益事業に使用する財産：旧農林振興公社所有分100.0%	19,315
					(共用財産)：旧園芸いばらき所有分 うち公益目的保有財産79.0% うち収益事業の用に使用する財産 21.0%	2,933,279
					779,358	
					1,111,705	
			什器備品	公用車他	旧農林振興公社所有分 うち公益目的保有財産76.3% うち管理目的に使用する財産0.1% うち収益事業に使用する財産23.6%	1
					343,808	
1						
957,221						
無形固定資産	公用車 公用車他	公益目的保有財産：旧穀物改良所有分100.0%	1			
		106,869				
		106,869				
		957,221				
投資有価証券	パソコン他	(共用財産)：旧農林振興公社所有分 うち公益目的保有財産2.4% うち管理目的に使用する財産0.3% うち収益事業に使用する財産97.3%	29,563			
		3,221				
		1,180,265				
		106,869				
出資金	会計ソフト他	(共用財産)：旧園芸いばらき所有分 うち公益目的保有財産99.9% うち管理目的に使用する財産0.1%	3,132,036			
		2,720				
		160,880				
		608,965				
投資有価証券	茨城化工株式会社	うち管理目的に使用する財産72.9% うち収益事業に使用する財産7.9%	65,885			
		177,718				
		9,865				
		4,935				
出資金	合理化協会出資金	うち収益事業に使用する財産2.6% 環境保全事業の財源として使用する財産である。	4,000,000			
		350,000				
		350,000				
		350,000				
〈その他固定資産計〉			108,058,195			
固定資産合計		うち公益目的保有財産	2,799,839,560			
		うち公益目的の用に使用する財産	2,448,848,783			
		うち引当資産	4,296,909			
		うち管理目的に使用する財産	295,890,941			
		うち収益事業に使用する財産	27,384,669			
資産合計			23,418,258			
資産合計				4,383,040,245		
(流動負債)	短期借入金	茨城県信連本店	公1・農地売買支援事業の農地買入資金の財源として使用している。	31,631,720		
			31,631,720			
			46,106,908			
			4,718,751			
未払金	農地中間事業未払金	嘱託員他	公1・農地中間管理事業の市町村等業務委託費未払い分他	46,106,908		
			46,106,908			
未払金	農地売買支援事業未払金	嘱託員他	公1・農地売買支援事業の3月分嘱託員報酬未払い分他	4,718,751		
			4,718,751			

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
農業担い手育成事業未払金	助成対象者他	公1・農業担い手育成事業の助成金未払い分他	4,540,955
県有林事業未払金	嘱託員他	公1・県有林事業管理労務者の3月分嘱託員報酬未払い分他	1,273,789
自然観察施設管理運営事業未払金	茨城米油販売(株)他	公3・自然観察施設管理運営事業の3月分重油代未払い分他	13,413,947
農業コンサルタント事業未払金	嘱託員他	収1・農業コンサルタント事業の3月分嘱託員報酬未払い分他	2,585,617
調査設計事業未払金	嘱託員他	収1・調査設計事業の3月分旅費未払い分他	413,415
農用地等造成事業未払金	後藤商事(株)他	収1・農用地等造成事業の3月分旅費未払い分他	6,954,796
林業緑化コンサルタント事業未払金	臨時職員他	収1・林業緑化コンサルタント事業の3月分賃金未払い分他	1,195,876
一般事業未払金	職員他	管・退職金未払い分他	28,292,447
穀物改良事業未払金	全国農業協同組合連合会	公4・採種・振興事業の種子残量処理費未払い分他	22,390,035
	水戸税務署他	公5・原種生産事業の支払消費税未払い分他	12,576,224
	その他	管・管理目的に使用する小口費用未払い分	115,697
園芸振興事業未払金	(公財)茨城県環境保全事業団	公6・園芸振興事業の事務所管理費未払い分他	3,424,830
	臨時職員他	公7・環境保全事業の洗浄残土処分費用未払い分他	45,931,086
	全国農業協同組合連合会	公8・野菜価格安定事業の3月分賃金未払い分他	397,536
	その他	収2・種苗販売事業の種子代未払い分他	9,091,988
		公益目的事業管理目的に使用する小口費用未払い分	1,500,008
		〈未払金計〉	204,923,905
預り金	職員	職員の雇用保険料負担額の預り金等である。	5,062,945
	全国農業協同組合連合会	収益事業の種苗販売代金の預り金である。	
	その他	収益事業の種苗販売代金の預り金である。	
		〈預り金計〉	5,062,945
仮受金	農家他	土地代収入仮受分他	50,541,655
		〈仮受金計〉	50,541,655
交付準備金	茨城県補助金・負担金等	野菜価格安定事業のために保有している交付準備金である。	899,563,314
		〈交付準備金計〉	899,563,314
洗浄残土処分引当金	残土処分業者	環境保全事業の洗浄残土の処分に備えるため、予定費用の50%を見積りに基づき計上している。	30,000,000
		〈洗浄残土処分引当金計〉	30,000,000
流動負債合計			1,221,723,539
(固定負債)	長期借入金		
	農地売買支援事業全国協会借入金	全国農地保有合理化協会	公1・農地保有合理化事業の農地買入資金の財源として使用している。
	厚生資金借入金	茨城県信連本店	管・職員への厚生資金貸付金の原資として使用している。
	就農支援資金借入金	茨城県	公1・就農支援資金貸付事業の貸付金の原資として使用している。
			〈長期借入金計〉
			32,586,203
	引当金		
	退職給付引当金	職員	公益事業、収益事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金である。
	合理化事業損失引当金	用地	公1・保有農地等を取得価格を下回る価格で売却する場合の損失に充てる引当金である。
	工事補償引当金	受益者	公1・いばらきの畑地再生事業及び農用地等造成事業に係る工事補償に充てる引当金である。
	修繕引当金	建物	公用財産である建物等の翌年度以降の修繕に要する費用に充てる引当金である。
	預り保証金	茨城化工株式会社	環境保全事業の預り保証金である。
			〈引当金計〉
			171,355,316
固定負債合計			203,941,519
負債合計			1,425,665,058
正味財産			2,957,375,187

(注) 平成27年度期首及び期末の公益目的保有財産額の合計は次のとおりである。

(単位:円)	
期首	2,447,832,058
期末	2,448,848,783

監 査 報 告 書

公益社団法人 茨城県農林振興公社
理事長 中村 直紀 殿

平成28年5月16日

公益社団法人 茨城県農林振興公社

監 事 寺 内 明



監 事 岡 本 秀 男



監 事 前 田 恵 助



私たち監事は、公益社団法人 茨城県農林振興公社の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度の会計及び業務の監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、会計帳簿及び関係書類の閲覧などを行い、計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録の正確性について検討いたしました。
- (2) 業務監査については、事業報告等により業務の執行状況を確認するとともに、必要な資料の提供を求め、業務執行の状況及び妥当性を検討いたしました。

2. 監査意見

- (1) 計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について、法人の財産及び損益状況を正確に示しているものと認めます。
- (2) 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 理事の業務執行に関する不正の行為又は定款に違反する重大な事実はないと認めます。