３の２　正味財産増減計算書

（平成３０年４月１日から平成３１年３月３１日）

（単位：円）

科　　目	当年度	前年度	増　　減	備考
Ⅰ　一般正味財産増減の部				
1　経常増減の部				
(1)　経常収益				
①　公益目的事業会計	2,532,995,866	2,305,392,692	227,603,174	
農地中間管理事業収益	2,151,739,629	1,880,939,459	270,800,170	
分収林整備事業収益	237,662,322	279,282,444	△ 41,620,122	
青年農業者等確保育成事業収益	21,107,431	21,660,848	△ 553,417	
林業労働力確保推進事業収益	95,529,122	96,036,628	△ 507,506	
６次産業化ｻﾎﾟｰﾄｾﾝﾀｰ事業収益	13,929,776	13,734,932	194,844	
ｸﾞﾘｰﾝ・ﾂｰﾘｽﾞﾑｾﾝﾀｰ事業収益	13,027,586	13,738,381	△ 710,795	
②　法人会計	22,035,603	22,271,895	△ 236,292	
経常収益計	**2,555,031,469**	**2,327,664,587**	**227,366,882**	
(2)　経常費用				
①　公益目的事業会計	2,733,118,303	2,512,008,949	221,109,354	
農地中間管理事業費	2,133,550,641	1,861,877,503	271,673,138	
分収林整備事業費	442,459,264	496,894,291	△ 54,435,027	
青年農業者等確保育成事業費	20,600,743	20,988,854	△ 388,111	
林業労働力確保推進事業費	109,535,933	104,752,240	4,783,693	
６次産業化ｻﾎﾟｰﾄｾﾝﾀｰ事業費	13,936,976	13,746,332	190,644	
ｸﾞﾘｰﾝ・ﾂｰﾘｽﾞﾑｾﾝﾀｰ事業費	13,034,746	13,749,729	△ 714,983	
②　法人会計	22,035,977	22,272,462	△ 236,485	
経常費用計	**2,755,154,280**	**2,534,281,411**	**220,872,869**	
森林資産勘定等振替前当期経常増減額	△ 200,122,811	△ 206,616,824	6,494,013	
基本財産評価損益	△ 53,955	△ 143,715	89,760	
有価証券評価損益	25,015,027	7,269,027	17,746,000	
森林資産勘定振替額	234,673,480	217,611,847	17,061,633	
当期経常増減額	**59,511,741**	**18,120,335**	**41,391,406**	
2　経常外増減の部				
(1)　経常外収益				
経常外収益計	**0**	**0**	**0**	
(2)　経常外費用				
固定資産除却損	7	1	6	
販売用資産評価損	280,569	0	280,569	
経常外費用計	**280,576**	**1**	**280,575**	
当期経常外増減額	**△ 280,576**	**△ 1**	**△ 280,575**	
税引前当期一般正味財産増減額	59,231,165	18,120,334	41,110,831	
指定正味財産からの振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	59,231,165	18,120,334	41,110,831	
一般正味財産期首残高	2,471,463,444	2,453,343,110	18,120,334	
一般正味財産期末残高	2,530,694,609	2,471,463,444	59,231,165	
Ⅱ　指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	10	10	0	
指定正味財産期末残高	10	10	0	
Ⅲ　正味財産期末残高	**2,530,694,619**	**2,471,463,454**	**59,231,165**	

正味財産増減計算書内訳表

（平成３０年４月１日から平成３１年３月３１日）

（単位：円）

科目	決算額	公益目的事業会計								法人会計	内部取引
		農地中間管理事業会計			分収林整備事業会計	にいがたグリーンワークセンター		６次産業化ｻﾎﾟｰﾄｾﾝﾀｰ事業会計	ｸﾞﾘｰﾝ・ﾂｰﾘｽﾞﾑｾﾝﾀｰ事業会計		
		農地中間管理事業	農地売買等事業	小計		青年農業者等確保育成事業会計	林業労働力確保推進事業会計				
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	148,995	0	0	0	148,995	0	0	0	0	0	
基本財産受取利息	148,995	0	0	0	148,995	0	0	0	0	0	
特定資産運用益	23,266,932	0	1,211	1,211	8,367	0	23,257,354	0	0	0	
特定資産受取利息	23,266,932	0	1,211	1,211	8,367	0	23,257,354	0	0	0	
受取補助金等	396,269,426	161,367,224	6,652,579	168,019,803	183,921,426	18,076,284	15,843,000	0	0	10,408,913	
補助金	321,107,916	170,650,000	7,341,000	177,991,000	124,602,916	18,514,000	0	0	0	0	
うち法人会計振替	0	△ 9,282,776	△ 688,421	△ 9,971,197	0	△ 437,716	0	0	0	10,408,913	
交付金	56,123,477	0	0	0	40,280,477	0	15,843,000	0	0	0	
助成金	19,038,033	0	0	0	19,038,033	0	0	0	0	0	
事業収益	2,132,796,556	1,854,763,564	128,670,802	1,983,434,366	53,064,740	2,831,103	54,882,695	13,929,776	13,027,546	11,626,330	
販売資産売払収益	128,082,207	0	123,710,141	123,710,141	4,372,066	0	0	0	0	0	
うち法人会計振替	0	0	0	0	△ 823,343	0	0	0	0	823,343	
小作料収益	1,837,918,748	1,836,410,736	1,508,012	1,837,918,748	0	0	0	0	0	0	
間伐収益	42,436,143	0	0	0	42,436,143	0	0	0	0	0	
うち法人会計振替	0	0	0	0	△ 7,444,160	0	0	0	0	7,444,160	
補償金収益	9,864,034	0	0	0	9,864,034	0	0	0	0	0	
機械貸付収益	31,013,711	0	0	0	0	0	31,013,711	0	0	0	
うち法人会計振替	0	0	0	0	0	0	△ 3,005,823	0	0	3,005,823	
違約金収益	14,303	0	0	0	0	14,303	0	0	0	0	
受託事業収益	61,661,933	0	0	0	4,660,000	2,816,800	26,874,807	14,075,326	13,235,000	0	
うち法人会計振替	0	0	0	0	0	0	0	△ 145,550	△ 207,454	353,004	
その他の事業収益（手数料）	21,805,477	18,352,828	3,452,649	21,805,477	0	0	0	0	0	0	
雑収益	2,549,560	284,249	0	284,249	518,794	200,044	1,546,073	0	40	360	
受取利息	3,452	0	0	0	2,626	44	576	0	40	166	
その他雑収益	2,546,108	284,249	0	284,249	516,168	200,000	1,545,497	0	0	194	
農地中間管理特例事業損失引当金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常収益計	**2,555,031,469**	**2,016,415,037**	**135,324,592**	**2,151,739,629**	**237,662,322**	**21,107,431**	**95,529,122**	**13,929,776**	**13,027,586**	**22,035,603**	
(2)　経常費用											
事業費	2,726,926,852	1,998,384,582	133,071,047	2,131,455,629	441,416,211	20,600,743	106,482,547	13,936,976	13,034,746	0	
直接事業費	2,522,312,577	1,998,384,582	132,961,185	2,131,345,767	271,029,641	20,600,743	72,364,704	13,936,976	13,034,746	0	
販売資産原価	123,710,141	0	123,710,141	123,710,141	0	0	0	0	0	0	
小作料	1,837,918,748	1,836,410,736	1,508,012	1,837,918,748	0	0	0	0	0	0	
保育費	68,502,240	0	0	0	68,502,240	0	0	0	0	0	
利用間伐	61,971,480	0	0	0	61,971,480	0	0	0	0	0	
付帯施設費	40,210,560	0	0	0	40,210,560	0	0	0	0	0	
利用間伐事業雑費	24,259,791	0	0	0	24,259,791	0	0	0	0	0	
路網整備委託料	2,840,400	0	0	0	2,840,400	0	0	0	0	0	
新潟県美しい森林整備推進協議会負担金	2,460,000	0	0	0	2,460,000	0	0	0	0	0	
公社分収林資源状況調査委託料	3,639,600	0	0	0	3,639,600	0	0	0	0	0	
カーボン・オフセット県パック事業費	86,400	0	0	0	86,400	0	0	0	0	0	
人件費	139,112,311	33,162,621	2,924,405	36,087,026	53,922,155	14,599,080	21,564,411	6,185,766	6,753,873	0	
役員報酬	6,221,534	3,110,767	0	3,110,767	3,110,767	0	0	0	0	0	
給料手当	48,377,560	10,003,241	1,303,212	11,306,453	33,238,770	0	3,832,337	0	0	0	
賃金	67,252,763	16,122,849	1,049,674	17,172,523	10,650,719	12,636,021	15,610,340	5,329,122	5,854,038	0	
法定福利費	15,715,682	3,841,070	318,884	4,159,954	5,831,234	1,963,059	2,004,956	856,644	899,835	0	
福利厚生費	150,120	84,694	5,881	90,575	36,501	0	23,044	0	0	0	
退職給付支出	1,394,652	0	246,754	246,754	1,054,164	0	93,734	0	0	0	
事務経費	217,600,906	128,811,225	4,818,627	133,629,852	13,137,015	6,001,663	50,800,293	7,751,210	6,280,873	0	
謝金	6,670,070	72,000	0	72,000	0	600,640	2,181,130	3,614,000	202,300	0	
旅費交通費	5,987,414	645,158	0	645,158	675,561	817,168	1,005,405	2,192,884	651,238	0	
消耗品費	3,696,022	930,968	76,126	1,007,094	867,678	298,171	1,203,298	183,458	136,323	0	
修繕費	7,040,110	912,483	610,791	1,523,274	619,304	136,785	4,588,787	24,303	147,657	0	
印刷製本費	3,697,356	2,095,297	0	2,095,297	96,120	315,144	170,735	109,080	910,980	0	
図書費	2,019,164	695,752	9,161	704,913	115,995	50,355	1,107,823	20,474	19,604	0	
広告費	3,810,607	2,149,200	0	2,149,200	0	514,080	639,967	0	507,360	0	
燃料費	843,929	129,854	0	129,854	495,012	0	219,063	0	0	0	
光熱水費	1,194,458	345,577	120,538	466,115	247,876	103,560	156,196	112,903	107,808	0	
会議費	312,892	45,784	0	45,784	80,704	50,106	64,443	36,757	35,098	0	

（単位：円）

科目	決算額	公益目的事業会計								法人会計	内部取引
		農地中間管理事業会計			分収林整備事業会計	にいがたグリーンワークセンター		6次産業化ｻﾎﾟｰﾄｾﾝﾀｰ事業会計	ｸﾞﾘｰﾝ・ﾂｰﾘｽﾞﾑｾﾝﾀｰ事業会計		
		農地中間管理事業	農地売買等事業	小計		青年農業者等確保育成事業会計	林業労働力確保推進事業会計				
通信運搬費	5,318,991	3,697,366	0	3,697,366	389,330	497,006	427,476	101,831	205,982	0	
保険料	575,148	0	2,565	2,565	250,159	2,046	316,017	2,231	2,130	0	
手数料	1,548,603	114,744	496,547	611,291	372,710	67,212	388,735	66,994	41,661	0	
委託料	134,058,008	107,073,568	1,855,131	108,928,699	4,780,058	1,781,769	15,715,666	621,929	2,229,887	0	
賃借料	11,993,604	9,296,252	68,519	9,364,771	765,358	348,538	1,421,714	36,184	57,039	0	
消耗備品費	335,408	0	0	0	81,324	161,784	92,300	0	0	0	
負担金	1,270,630	0	531,156	531,156	350,066	21,556	62,812	1,029	304,011	0	
租税公課	4,566,173	600	251,395	251,995	1,083,555	228,187	1,668,004	619,953	714,479	0	
受講料	4,205,566	0	0	0	0	0	4,205,566	0	0	0	
雑費	116	0	0	0	0	0	0	0	116	0	
減価償却費	18,456,637	606,622	796,698	1,403,320	1,866,205	7,556	15,165,156	7,200	7,200	0	
間接事業費	42,421,647	0	0	0	8,303,804	0	34,117,843	0	0	0	
分収交付金	8,303,804	0	0	0	8,303,804	0	0	0	0	0	
森林整備担い手育成対策事業助成金	13,216,427	0	0	0	0	0	13,216,427	0	0	0	
にいがたフォレストワーク事業助成金	475,834	0	0	0	0	0	475,834	0	0	0	
林業就業支援事業助成金	383,780	0	0	0	0	0	383,780	0	0	0	
林業機械整備事業費	20,041,802	0	0	0	0	0	20,041,802	0	0	0	
事業借入金支払利息	162,192,628	0	109,862	109,862	162,082,766	0	0	0	0	0	
管理費	25,608,701	0	1,872,404	1,872,404	1,043,053	0	657,267	0	0	22,035,977	
人件費	12,618,928	0	0	0	0	0	0	0	0	12,618,928	
役員報酬	691,282	0	0	0	0	0	0	0	0	691,282	
給料手当	5,375,285	0	0	0	0	0	0	0	0	5,375,285	
賃金	3,091,472	0	0	0	0	0	0	0	0	3,091,472	
法定福利費	3,155,112	0	0	0	0	0	0	0	0	3,155,112	
福利厚生費	40,130	0	0	0	0	0	0	0	0	40,130	
退職給付支出	265,647	0	0	0	0	0	0	0	0	265,647	
事務経費	12,989,773	0	1,872,404	1,872,404	1,043,053	0	657,267	0	0	9,417,049	
消耗品費	1,167,789	0	624	624	0	0	0	0	0	1,167,165	
修繕費	5,795,292	0	1,871,780	1,871,780	1,043,053	0	657,267	0	0	2,223,192	
光熱水費	377,197	0	0	0	0	0	0	0	0	377,197	
通信運搬費	1,679,681	0	0	0	0	0	0	0	0	1,679,681	
保険料	181,626	0	0	0	0	0	0	0	0	181,626	
手数料	734	0	0	0	0	0	0	0	0	734	
賃借料	3,787,454	0	0	0	0	0	0	0	0	3,787,454	
雑支出	2,510,436	57,194	57,123	114,317	0	0	2,396,119	0	0	0	
農地中間管理事業損失引当金繰入額	108,291	107,837	454	108,291	0	0	0	0	0	0	
経常費用計	**2,755,154,280**	**1,998,549,613**	**135,001,028**	**2,133,550,641**	**442,459,264**	**20,600,743**	**109,535,933**	**13,936,976**	**13,034,746**	**22,035,977**	
森林資産勘定等振替前当期経常増減額	△ 200,122,811	17,865,424	323,564	18,188,988	△ 204,796,942	506,688	△ 14,006,811	△ 7,200	△ 7,160	△ 374	
基本財産評価損益	△ 53,955	0	0	0	△ 53,955	0	0	0	0	0	
有価証券評価損益	25,015,027	0	0	0	0	0	25,015,027	0	0	0	
森林資産勘定振替額	234,673,480	0	0	0	234,673,480	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	**59,511,741**	**17,865,424**	**323,564**	**18,188,988**	**29,822,583**	**506,688**	**11,008,216**	**△ 7,200**	**△ 7,160**	**△ 374**	
2　経常外増減の部											
(1)　経常外収益											
経常外収益計	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
(2)　経常外費用											
固定資産除却損	7	0	3	3	2	0	2	0	0	0	
販売用資産評価損	280,569	0	280,569	280,569	0	0	0	0	0		
経常外費用計	**280,576**	**0**	**280,572**	**280,572**	**2**	**0**	**2**	**0**	**0**	**0**	
当期経常外増減額	**△ 280,576**	**0**	**△ 280,572**	**△ 280,572**	**△ 2**	**0**	**△ 2**	**0**	**0**	**0**	
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	59,231,165	17,865,424	42,992	17,908,416	29,822,581	506,688	11,008,214	△ 7,200	△ 7,160	△ 374	
指定正味財産からの振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	59,231,165	17,865,424	42,992	17,908,416	29,822,581	506,688	11,008,214	△ 7,200	△ 7,160	△ 374	
一般正味財産期首残高	2,471,463,444	53,550,743	93,000,490	146,551,233	69,687,895	1,751,405	2,253,195,954	27,000	227,656	22,301	
一般正味財産期末残高	2,530,694,609	71,416,167	93,043,482	164,459,649	99,510,476	2,258,093	2,264,204,168	19,800	220,496	21,927	
Ⅱ　指定正味財産増減の部											
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残額	10	0	0	0	0	0	10	0	0	0	
指定正味財産期末残高	10	0	0	0	0	0	10	0	0	0	
Ⅲ　正味財産期末残高	**2,530,694,619**	**71,416,167**	**93,043,482**	**164,459,649**	**99,510,476**	**2,258,093**	**2,264,204,178**	**19,800**	**220,496**	**21,927**	