

収 支 計 算 書

令和4年8月1日から令和5年7月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	15,000	4,292	10,708	
基本財産運用収入	15,000	4,292	10,708	
特定資産運用収入	6,900	2,285	4,615	
特別基金運用収入	4,300	1,032	3,268	
県預り金運用収入	300	453	△ 153	
特別調整金運用収入	200	0	200	
預り出資金運用収入	2,100	800	1,300	
事業収入	20,934,500	17,596,916	3,337,584	
交付準備金収入	0	1,195,165	△ 1,195,165	
認定野菜	(0)	(19,666)	(△ 19,666)	
指定野菜	(0)	(972,363)	(△ 972,363)	
特定野菜	(0)	(203,136)	(△ 203,136)	
交付準備金運用益収入	8,500	1,686	6,814	
交付準備金運用益収入	(8,500)	(1,686)	(6,814)	
補助金等事業収入	20,926,000	16,400,065	4,525,935	
経営支援対策事業	(15,406,000)	(10,894,345)	(4,511,655)	
果実未収益期間支援対策事業	(5,520,000)	(5,505,720)	(14,280)	
普通財産収入	2,086,000	2,142,568	△ 56,568	
事業推進費収入	599,000	610,000	△ 11,000	
事業交付金収入	786,800	656,522	130,278	
利息収入	200	49	151	
雑収入	700,000	875,997	△ 175,997	
事業活動収入計	23,042,400	19,746,061	3,296,339	
2. 事業活動支出				
事業費支出	65,646,100	18,251,952	47,394,148	
交付準備金事業費支出	35,792,100	1,003,832	34,788,268	
認定野菜	(5,647,000)	(77,857)	(5,569,143)	
指定野菜	(17,024,100)	(712,549)	(16,311,551)	
特定野菜	(13,121,000)	(213,426)	(12,907,574)	
交付準備金返還金支出	8,928,000	848,055	8,079,945	
認定野菜	(6,064,000)	(574,978)	(5,489,022)	
指定野菜	(1,883,000)	(273,077)	(1,609,923)	
特定野菜	(981,000)	(0)	(981,000)	
補助金等事業費支出	20,926,000	16,400,065	4,525,935	
経営支援対策事業	(15,406,000)	(10,894,345)	(4,511,655)	
果実未収益期間支援対策事業	(5,520,000)	(5,505,720)	(14,280)	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備考
管 理 費 支 出	7,710,000	6,826,169	883,831	
給 料 手 当	4,780,000	4,659,112	120,888	
法 定 福 利 費	780,000	783,946	△ 3,946	
福 利 厚 生 費	50,000	52,536	△ 2,536	
旅 費 交 通 費	420,000	187,780	232,220	
通 信 運 搬 費	160,000	123,435	36,565	
会 議 費	250,000	188,700	61,300	
消 耗 品 費	140,000	6,722	133,278	
租 税 公 課	10,000	2,664	7,336	
印 刷 製 本 費	80,000	111,824	△ 31,824	
支 払 手 数 料	30,000	17,820	12,180	
賃 借 料	350,000	333,520	16,480	
水 道 光 熱 費	50,000	42,226	7,774	
雑 費	60,000	53,361	6,639	
事 業 推 進 費	550,000	262,523	287,477	
事 業 活 動 支 出 計	73,356,100	25,078,121	48,277,979	
事 業 活 動 収 支 差 額	△ 50,313,700	△ 5,332,060	△ 44,981,640	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特 定 資 産 等 取 崩 収 入	44,720,100	11,342,023	33,378,077	
交 付 準 備 金 引 当 資 産 取 崩 収 入	44,720,100	8,603,178	36,116,922	
特 別 調 整 金 引 当 資 産 取 崩 収 入	0	2,200,000	△ 2,200,000	
交 付 準 備 金 運 用 益 資 金 引 当 資 産 取 崩 収 入	0	987	△ 987	
県 預 り 金 引 当 資 産 取 崩 収 入	0	537,858	△ 537,858	
投 資 活 動 収 入 計	44,720,100	11,342,023	33,378,077	
2. 投資活動支出				
特 定 資 産 等 取 得 支 出	0	2,486,987	△ 2,486,987	
交 付 準 備 金 引 当 資 産 取 得 支 出	0	1,733,023	△ 1,733,023	
特 別 調 整 金 引 当 資 産 取 得 支 出	0	196,960	△ 196,960	
交 付 準 備 金 運 用 益 資 金 引 当 資 産 取 得 支 出	0	1,686	△ 1,686	
県 預 り 金 引 当 資 産 取 得 支 出	0	555,318	△ 555,318	
投 資 活 動 支 出 計	0	2,486,987	△ 2,486,987	
投 資 活 動 収 支 差 額	44,720,100	8,855,036	35,865,064	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財 務 活 動 収 入 計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財 務 活 動 支 出 計	0	0	0	
財 務 活 動 収 支 差 額	0	0	0	
Ⅳ 予備費支出	0	0	0	
当 期 収 支 差 額	△ 5,593,600	3,522,976	△ 9,116,576	
前 期 繰 越 収 支 差 額	3,251,000	3,251,792	△ 792	
次 期 繰 越 収 支 差 額	△ 2,342,600	6,774,768	△ 9,117,368	

収支計算書に対する注記

(注) 1. 資金の範囲

資金の範囲には預金等・仮払金・未収金・未払金及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
預金等	3,251,792	6,774,768
合計	3,251,792	6,774,768
合計	0	0
次期繰越収支差額	3,251,792	6,774,768

正味財産増減計算書

令和4年8月1日から令和5年7月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産等運用益	4,292	4,294	△ 2
基本財産運用益	4,292	4,294	△ 2
特定資産運用益	2,285	2,226	59
特別基金運用益	1,032	1,032	0
県預り金運用益	453	293	160
特別調整金運用益	0	100	△ 100
預り出資金運用益	800	801	△ 1
事業収益	18,253,638	7,645,419	10,608,219
交付準備金戻入	1,851,887	7,238,432	△ 5,386,545
認定野菜()	(652,835)	(577,227)	(75,608)
指定野菜()	(985,626)	(4,984,563)	(△ 3,998,937)
特定野菜()	(213,426)	(1,676,642)	(△ 1,463,216)
交付準備金運用益	1,686	987	699
交付準備金運用益()	(1,686)	(987)	(699)
補助金等事業収益	16,400,065	406,000	15,994,065
経営支援対策事業()	(10,894,345)	(318,000)	(10,576,345)
果実未収益期間支援対策事業()	(5,505,720)	(88,000)	(5,417,720)
普通財産収益	2,142,568	1,983,030	159,538
受取事業推進費	610,000	530,536	79,464
受取事業交付金	656,522	660,266	△ 3,744
受取利息	49	98	△ 49
雑収益	875,997	792,130	83,867
経常収益計	20,402,783	9,634,969	10,767,814
(2) 経常費用			
事業費	18,253,638	7,645,419	10,608,219
交付準備金事業費	1,003,832	5,760,942	△ 4,757,110
認定野菜()	(77,857)	(391,502)	(△ 313,645)
指定野菜()	(712,549)	(4,890,527)	(△ 4,177,978)
特定野菜()	(213,426)	(478,913)	(△ 265,487)
交付準備金返還金	848,055	1,477,490	△ 629,435
認定野菜()	(574,978)	(185,725)	(389,253)
指定野菜()	(273,077)	(94,036)	(179,041)
特定野菜()	(0)	(1,197,729)	(△ 1,197,729)
交付準備金運用益資金繰入	1,686	987	699
交付準備金運用益資金繰入()	(1,686)	(987)	(699)
補助金等事業費	16,400,065	406,000	15,994,065
経営支援対策事業()	(10,894,345)	(318,000)	(10,576,345)
果実未収益期間支援対策事業()	(5,505,720)	(88,000)	(5,417,720)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
普 通 財 産 費 用	6,826,169	6,523,399	302,770
人 件 費	5,495,594	5,423,670	71,924
給 料 手 当	(4,659,112)	(4,644,150)	(14,962)
法 定 福 利 費	(783,946)	(748,632)	(35,314)
福 利 厚 生 費	(52,536)	(30,888)	(21,648)
事 務 諸 費	1,330,575	1,099,729	230,846
旅 費 交 通 費	(187,780)	(69,730)	(118,050)
通 信 運 搬 費	(123,435)	(136,522)	(△ 13,087)
会 議 費	(188,700)	(87,031)	(101,669)
消 耗 品 費	(6,722)	(72,277)	(△ 65,555)
租 税 公 課	(2,664)	(4,714)	(△ 2,050)
印 刷 製 本 費	(111,824)	(31,381)	(80,443)
支 払 手 数 料	(17,820)	(20,460)	(△ 2,640)
賃 借 料	(333,520)	(341,751)	(△ 8,231)
水 道 光 熱 費	(42,226)	(33,813)	(8,413)
雑 費	(53,361)	(44,268)	(9,093)
事 業 推 進 費	(262,523)	(257,782)	(4,741)
経 常 費 用 計 額	25,079,807	14,168,818	10,910,989
当 期 経 常 増 減 額	△ 4,677,024	△ 4,533,849	△ 143,175
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
交 付 準 備 金 戻 入	6,752,278	937,859	5,814,419
県 預 り 金 戻 入	537,858	1,478,685	△ 940,827
経 常 外 収 益 計	7,290,136	2,416,544	4,873,592
(2) 経 常 外 費 用			
交 付 準 備 金 繰 入	537,858	1,508,361	△ 970,503
県 預 り 金 繰 入	555,318	931,250	△ 375,932
経 常 外 費 用 計	1,093,176	2,439,611	△ 1,346,435
当 期 経 常 外 増 減 額	6,196,960	△ 23,067	6,220,027
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,519,936	△ 4,556,916	6,076,852
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	5,651,535	10,208,451	△ 4,556,916
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	7,171,471	5,651,535	1,519,936
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	266,410,255	266,410,255	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	266,410,255	266,410,255	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	273,581,726	272,061,790	1,519,936

正味財産増減計算書内訳表
令和4年8月1日から令和5年7月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計 (管理費)	内部取引 消去	合計
	事業専用	共通	公益目的事業 会計計			
	公1 青果物等価格 安定対策事業					
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産等運用益	3,878	0	3,878	414	0	4,292
基本財産運用益	3,878		3,878	414		4,292
特定資産運用益	2,205	0	2,205	80	0	2,285
特別基金運用益	1,032		1,032	0		1,032
県預り金運用益	453		453	0		453
特別調整金運用益	0		0	0		0
預り出資金運用益	720		720	80		800
事業収入益	18,253,638	0	18,253,638	0	0	18,253,638
交付準備金戻入	1,851,887	0	1,851,887	0	0	1,851,887
認定野菜菜	652,835		652,835	0		652,835
指定野菜菜	985,626		985,626	0		985,626
特定野菜菜	213,426		213,426	0		213,426
交付準備金運用益	1,686	0	1,686	0	0	1,686
交付準備金運用益	1,686		1,686	0		1,686
補助金等事業収益	16,400,065	0	16,400,065	0	0	16,400,065
経営支援対策事業	10,894,345		10,894,345	0		10,894,345
果実未収益期間支援対策事業	5,505,720		5,505,720	0		5,505,720
普通財産収益	1,266,522	0	1,266,522	876,046	0	2,142,568
受取事業推進費	610,000		610,000	0		610,000
受取事業交付金	656,522		656,522	0		656,522
受取利息	0		0	49		49
雑収益	0		0	875,997		875,997
経常収益計	19,526,243	0	19,526,243	876,540	0	20,402,783
(2) 経常費用						
事業費用	18,253,638	0	18,253,638	0	0	18,253,638
交付準備金事業費	1,003,832	0	1,003,832	0	0	1,003,832
認定野菜菜	77,857		77,857			77,857
指定野菜菜	712,549		712,549			712,549
特定野菜菜	213,426		213,426			213,426
交付準備金返還金	848,055	0	848,055	0	0	848,055
認定野菜菜	574,978		574,978			574,978
指定野菜菜	273,077		273,077			273,077
特定野菜菜	0		0			0
交付準備金運用益資金繰入	1,686	0	1,686	0	0	1,686
交付準備金運用益資金繰入	1,686		1,686			1,686
補助金等事業費	16,400,065	0	16,400,065	0	0	16,400,065
経営支援対策事業	10,894,345		10,894,345			10,894,345
果実未収益期間支援対策事業	5,505,720		5,505,720			5,505,720
普通財産費用	5,830,611	0	5,830,611	995,558	0	6,826,169
人件費	4,946,035	0	4,946,035	549,559	0	5,495,594
給料手当	4,193,201	0	4,193,201	465,911		4,659,112
法定福利費	705,552	0	705,552	78,394		783,946
福利厚生費	47,282	0	47,282	5,254		52,536
事務諸費	884,576	0	884,576	445,999	0	1,330,575
旅費	169,728	0	169,728	18,052		187,780
通会費	111,093	0	111,093	12,342		123,435
信託費	78,000	0	78,000	110,700		188,700
消耗品費	6,050	0	6,050	672		6,722
租税公課	0	0	0	2,664		2,664
印刷製本費	100,642	0	100,642	11,182		111,824
支払手数料	16,065	0	16,065	1,755		17,820
貸借料	300,168	0	300,168	33,352		333,520
水道光熱費	38,006	0	38,006	4,220		42,226
雑費	48,022	0	48,022	5,339		53,361
事業推進費	16,802	0	16,802	245,721		262,523
経常費用計	24,084,249	0	24,084,249	995,558	0	25,079,807
当期経常増減額	△ 4,558,006	0	△ 4,558,006	△ 119,018	0	△ 4,677,024

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計 (管理費)	内部取引 消去	合計
	事業専用	共通	公益目的事業 会計計			
	公1 青果物等価格 安定対策事業					
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
交付準備金戻入	6,752,278		6,752,278	0		6,752,278
県預り金戻入	537,858		537,858	0		537,858
経常外収益計	7,290,136	0	7,290,136	0	0	7,290,136
(2) 経常外費用						
交付準備金繰入	537,858		537,858	0		537,858
県預り金繰入	555,318		555,318	0		555,318
経常外費用計	1,093,176	0	1,093,176	0	0	1,093,176
当期経常外増減額	6,196,960	0	6,196,960	0	0	6,196,960
他会計振替額	9,596		9,596	△ 9,596		0
当期一般正味財産増減額	1,648,550	0	1,648,550	△ 128,614	0	1,519,936
一般正味財産期首残高	4,588,953		4,588,953	1,062,582		5,651,535
一般正味財産期末残高	6,237,503	0	6,237,503	933,968	0	7,171,471
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	244,932,255		244,932,255	21,478,000		266,410,255
指定正味財産期末残高	244,932,255	0	244,932,255	21,478,000	0	266,410,255
III 正味財産期末残高	251,169,758	0	251,169,758	22,411,968	0	273,581,726

財 産 目 録

令和5年7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	手許資金	運転資金として	114,411
普通預金	(県信連) 事業	運転資金として	5,960,800
	(県信連) 管理	運転資金として	699,557
定期預金	(県信連) 野菜事業	運転資金として	0
	(県信連) 野菜事業	運転資金として	0
	(県信連) 果実事業	運転資金として	0
未収金	農畜産業振興機構	野菜事業の交付金	0
流 動 資 産 合 計			6,774,768
(固定資産)			
基本財産			
基本財産引当資産	定期預金 (県信連)	(共用財産) うち公益目的保有財産 90% うち管理目的のために保有する財産 10%	193,302,000
		<基本財産計>	214,780,000
特定資産			
預り出資金引当資産	定期預金 (県信連)	協会運営のための(公財)中央果実協会からの預り金であり、運用益の90%を公益目的事業、10%を管理費の財源として使用している。	40,000,000
特別基金引当資産	定期預金 (県信連)	果実の生産出荷安定対策の実施に必要な経費として活用する特別対策事業を優先的に、中央果実協会と協議し実施するための資産である。	51,630,255
交付準備金引当資産	普通預金 (県信連)	青果物事業の補てん財源として使用する。	85,436
	定期預金 (県信連) 野菜事業		62,000,000
特別調整金引当資産	普通預金 (県信連)	過年度における運用益の積立額であり、公益目的事業及び管理費の財源として使用する。	276,703
交付準備金運用益資金引当資産	普通預金 (県信連)	当年度の交付準備金引当資産より生じた運用益資産であり、交付準備金又は公益目的事業費に振替えられる。	1,686
県預り金引当資産	普通預金 (県信連)	野菜事業の交付準備金の造成額で構成された預り金であり、引当資産として管理している。	1,872,209
	定期預金 (県信連)		20,712,814
		<特定資産計>	176,579,103
その他の固定資産	外部出資	管理目的のために保有している財産である。	120,000
		<その他の固定資産計>	120,000
固 定 資 産 合 計			391,479,103
資 産 合 計			398,253,871
(固定負債)			
預り出資金		協会運営のための(公財)中央果実協会からの預り金である。	40,000,000
		<預り出資金計>	40,000,000
交付準備金	青果物事業	青果物事業の補てん財源である。	62,085,436
		<交付準備金計>	62,085,436
交付準備金運用益資金	野菜事業	当年度の交付準備金引当資産より生じた運用益である。	1,686
		<交付準備金運用益資金計>	1,686
県預り金	野菜事業	野菜事業の交付準備金の造成額で構成された預り金である。	22,585,023
		<県預り金計>	22,585,023
固 定 負 債 合 計			124,672,145
負 債 合 計			124,672,145
正 味 財 産			273,581,726

附属明細書

令和4年8月1日から令和5年7月31日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

該当なし

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

公益社団法人への移行に伴い、「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 令和2年5月15日最終改正 内閣府公益認定等委員会）を適用している。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の経理処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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				
基本財産引当資産	214,780,000	0	0	214,780,000
小 計	214,780,000	0	0	214,780,000
特 定 資 産				
預り出資金引当資産	40,000,000	0	0	40,000,000
特別基金引当資産	51,630,255	0	0	51,630,255
交付準備金引当資産	68,955,591	1,733,023	8,603,178	62,085,436
特別調整金引当資産	2,279,743	196,960	2,200,000	276,703
交付準備金運用益資金引当資産	987	1,686	987	1,686
県預り金引当資産	22,567,563	555,318	537,858	22,585,023
小 計	185,434,139	2,486,987	11,342,023	176,579,103
合 計	400,214,139	2,486,987	11,342,023	391,359,103

3. 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				
基本財産引当資産	214,780,000	(214,780,000)	()	()
小 計	214,780,000	(214,780,000)	(0)	(0)
特 定 資 産				
預り出資金引当資産	40,000,000	()	()	(40,000,000)
特別基金引当資産	51,630,255	(51,630,255)	()	()
交付準備金引当資産	62,085,436	()	()	(62,085,436)
特別調整金引当資産	276,703	()	(276,703)	()
交付準備金運用益資金引当資産	1,686	()	()	(1,686)
県預り金引当資産	22,585,023	()	()	(22,585,023)
小 計	176,579,103	(51,630,255)	(276,703)	(124,672,145)
合 計	391,359,103	(266,410,255)	(276,703)	(124,672,145)

4. 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
認定野菜	山口県 農協連 生産者団体 協会	2,300,905		588,405	1,712,500	負債
		766,965		196,134	570,831	〃
		1,533,940	19,666	411,937	1,141,669	〃
		36,811,790		6,207,650	30,604,140	〃
小計		41,413,600	19,666	7,404,126	34,029,140	
指定野菜	山口県 農協連 生産者団体 国	8,270,591	441,438	227,351	8,484,678	負債
		2,481,175	132,430	68,204	2,545,401	〃
		5,789,416	385,224	235,362	5,939,278	〃
		0	454,709	454,709	0	
小計		16,541,182	1,413,801	985,626	16,969,357	
特定野菜	山口県 農協連 生産者団体 国	5,500,401	96,420	53,355	5,543,466	負債
		1,650,120	28,925	16,005	1,663,040	〃
		3,850,288	67,499	37,354	3,880,433	〃
		0	106,712	106,712	0	〃
小計		11,000,809	299,556	213,426	11,086,939	
野菜事業計		68,955,591	1,733,023	8,603,178	62,085,436	
合計		68,955,591	1,733,023	8,603,178	62,085,436	