(財)えひめ農林漁業担い手育成公社

〈県出資法人改革実施計画（公益法人）〉

Ⅰ　基本情報

平成２２年７月１日現在

出資法人名	（財）えひめ農林漁業担い手育成公社	代表者	理事長　佐伯滿孝	県所管課	農産園芸課担い手対策推進室
所在地	松山市一番町四丁目４番地２	電話	089-945-1542	ホームページ	http://www1.odn.ne.jp/cek31650/
設立年月日	昭和46年9月8日				
設立目的	愛媛県における農地の保有合理化を行い、農業生産の高度化と農業経営の近代化を促進するとともに、農林漁業後継者の確保及び育成並びに経営に関する指導を行うことにより、農林漁業の担い手を育成し、もって、愛媛県の農林水産業の振興に寄与する。				
基本財産	15,000千円	県出資額	10,650千円（71.0%）		

Ⅱ　事業内容

（単位：千円、%）

主要事業名	事業内容	事業費					H20～H21増減率(%)
		Ｈ１７年度	Ｈ１８年度	Ｈ１９年度	Ｈ２０年度	Ｈ２１年度	
農地保有合理化事業	農地の売買貸付事業、農作業受委託事業、助成交付金事業、農業用機械等のリース事業等	82,104	43,953	35,544	35,480	36,269	2.2
農林漁業後継者確保促進事業	農業後継者助成事業、漁業後継者助成事業、農業経営助成事業等	9,831	15,870	16,204	17,617	18,635	5.8
愛媛県青年農業者等育成センター業務	就農支援資金の貸付、就農支援活動事業等	25,043	21,620	15,760	17,741	15,777	△ 11.1
愛媛県林業労働力確保支援センター業務	林業労働力確保推進事業、林業就農促進事業、林業雇用改善促進事業等	20,941	15,559	13,298	14,007	19,825	41.5

Ⅲ　財務関係指標

（単位：%）

指標	指標の内容	Ｈ１７年度	Ｈ１８年度	Ｈ１９年度	Ｈ２０年度	Ｈ２１年度
県財政支出依存度	県からの補助金等（補助金・負担金・委託金）÷収入合計×100	17.0	22.7	19.0	18.3	8.8
県受託事業の再委託度	県からの受託事業の外部委託費÷県からの受託事業費×100	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
収支比率	当期収入合計÷当期支出合計×100	100.1	103.0	108.3	101.0	90.4
人件費比率	人件費支出÷当期支出合計×100	19.7	15.5	15.0	16.2	8.0
管理費比率	管理費÷総支出額×100	14.4	8.9	9.1	11.6	6.3
正味財産比率	正味財産÷（負債及び正味財産）×100	75.1	77.4	80.1	81.2	71.4
流動比率	（流動資産÷流動負債）×100	1,534.0	1,181.7	715.3	289.7	578.9
借入金依存率	（長期借入金＋短期借入金）÷資産合計×100	23.5	22.1	19.4	18.3	27.3

Ⅳ　現状及び課題

現状	農業経営規模拡大志向にある農業者の多くが、農産物価格の下落等による農業の先行き不透明感から投資を手控える傾向にあり、農地保有合理化事業の最近の事業量は減少傾向にある。 就農支援資金の貸付は、県単事業の組合せにより増加傾向にあり、研修事業等についても、新規参入志向者の増加により需要は増加する傾向にある。
課題	農地保有合理化事業に対する農業者等の期待は厚いものの、現在の農業を取り巻く環境を考慮すると、今後大幅に事業量が増加する状況にはない。 また、農林漁業後継者事業や青年農業者等育成センター事業のうち就農支援活動事業については、事業財源としての基金運用益収入や国・県の補助金収入減により総じて減少傾向にある。

Ⅴ　見直しの方向性

見直しの方向性	経営改善を行いつつ存続

Ⅵ　実施計画及び実施状況

１　出資法人の自主性・自律性の向上に向けた取組

(1) 組織体制の見直し

（取組の内容、当該取組を行うこととした理由、取組目標等）

公社が継続的・計画的に事業を実施していくためには、プロパー職員の育成や資質の向上を図ることが重要になってくるが、低金利に伴う現在の厳しい経営状況下において、新たにプロパー職員を採用することは、公社の経営を一層厳しくする恐れがある。

このため、平成１６年度から実施している県農業会議事務局との一体化（兼務職員化）を促進する手法により、中長期的な視野に立った専門職員の養成と経費の削減といった両課題の解決に取り組むこととする。

取組指標	Ｈ１６年度の状況	Ｈ１７年度		Ｈ１８年度		Ｈ１９年度		Ｈ２０年度		Ｈ２１年度（最終年度）	
		計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績
兼務職員数（人）	1	1	1	2	2	3	2	3	3	3	3

（２）経営基盤の充実・強化

（取組の内容、当該取組を行うこととした理由、取組目標等）

長期にわたる低金利の影響を受け、基金運用益を中心とする公社の収入は頭打ちの状況にあったことから、平成１４年４月の（財）愛媛県農業開発公社と（財）愛媛県農林漁業後継者育成基金の統合や、毎年度における人件費以外の経費削減の取組により、これまでも収支構造の改善に取り組んできたところである。

しかしながら、人件費による経営の圧迫が危惧されたことから、平成１６年４月の県農業会議事務局との事務局ワンフロアー化と事務局長の兼務化を実施するとともに、退職したプロパー職員の新規採用による補充は行わず、業務内容に専門的知識を有する嘱託職員を配置することで人件費抑制への取組を行ってきた。更に、平成１８年３月末をもって退職したプロパー職員の補充についても、県農業会議事務局職員の兼務により対応しており、今後も可能な限り、同事務局との一体化（兼務職員化）を促進する。

なお、基金の運用については、金利の動向等に注視しながら、現行の運用方法との比較を常に行いつつ、可能な限り有利な運用が図られるよう取組を進めたい。

また、農地保有コストについては、新たな買入分は必要な資金を全額無利子で融資を受けることができるようになり、今後保有農地の利子負担は毎年減少して、平成24年度には負担がなくなる見込みであるが、可能な限りの早期売り渡しに努めてまいりたい。

農林漁業従事者の新たな担い手確保は県政においても重要な課題と位置づけており、公社では新規就業者の掘り起こしや就業後の支援等の事業に取り組んでいる。県の新農業ビジョン等の計画に掲げた年間新規就業者数の目標を達成すべく、より一層の公社事業の利用啓発と新規就業者の確保に努めていく。

取組指標	Ｈ１６年度の状況	Ｈ１７年度		Ｈ１８年度		Ｈ１９年度		Ｈ２０年度		Ｈ２１年度（最終年度）	
		計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績
兼務職員（人）	1	1	1	2	2	3	2	3	3	3	3
財産運用収入（千円）	21,067	21,069	21,066	21,069	21,062	21,069	20,953	21,069	21,517	21,069	56,560
農林水産業への新規就業者数（人）										387	253

（３）役職員数及び給与制度の見直し

（取組の内容、当該取組を行うこととした理由、取組目標等）

経費の削減を目的として、平成１６年度から県農業会議事務局とのワンフロアー化を実施し、事務局長を兼務としている。 今後とも可能な限り、同事務局との一体化（兼務職員化）を継続する。

また、職員の給与については、人件費の抑制を図るため、県における給与の減額措置を参考に４％のカットを実施する。

取組指標	Ｈ１６年度の状況	Ｈ１７年度		Ｈ１８年度		Ｈ１９年度		Ｈ２０年度		Ｈ２１年度（最終年度）	
		計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績
兼務職員（人）	1	1	1	2	2	3	2	3	3	3	3
人件費（千円）	16,355	18,947	16,925	18,716	14,061	18,716	14,281	18,716	15,548	18,716	15,776

2　県の関与の適正化に向けた取組

(1) 財政的関与の見直し

（取組の内容、当該取組を行うこととした理由、取組目標等）
公社経営の安定化のため、可能な限り国補事業の活用を図るが、一方においては、県の予算編成方針に従って事業補助金等の削減を実施するとともに、経費節減への取組を徹底する。

取組指標	Ｈ１６年度の状況	Ｈ１７年度		Ｈ１８年度		Ｈ１９年度		Ｈ２０年度		Ｈ２１年度（最終年度）	
		計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績
県補助金・委託料（千円）	79,301	52,283	48,684	52,636	44,763	48,788	39,721	46,183	30,817	37,980	26,728

（２）人的関与の見直し

（取組の内容、当該取組を行うこととした理由、取組目標等）
農業の担い手の育成は、農政における喫緊の課題であることから、県は担い手育成事業を重要施策として位置付け、事業を円滑に推進し県全体の農業の振興に資するため、職員を１名派遣するとともに、農産園芸課担い手対策室職員１名が公社職員を兼務している。
今後とも、担い手不足については、極めて深刻な状況が続くことや公社の厳しい経営が懸念されることなどから、県行政を補完し着実な事業の推進を図るため職員の派遣は継続する。

取組指標	Ｈ１６年度の状況	Ｈ１７年度		Ｈ１８年度		Ｈ１９年度		Ｈ２０年度		Ｈ２１年度（最終年度）	
		計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績
派遣職員（人）	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1

3　経営情報等の積極的な開示に向けた取組

（取組の内容、当該取組を行うこととした理由、取組目標等）
公社のホームページに経営状況等に関する情報（前年度決算・当該年度予算）を掲載する。

取組指標	Ｈ１６年度の状況	Ｈ１７年度		Ｈ１８年度		Ｈ１９年度		Ｈ２０年度		Ｈ２１年度	
		計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績
公社ホームページでの前年度決算・当該年度予算の掲載	×	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○

Ⅶ　財務関係指標等

1　収支計算書

（単位：千円）

区分		Ｈ１６年度の状況	Ｈ１７年度		Ｈ１８年度		Ｈ１９年度		Ｈ２０年度		Ｈ２１年度（最終年度）	
			計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績
収入	事業収入	354,052	223,599	153,088	213,759	120,221	188,711	124,268	153,019	81,521	122,451	103,797
	自主事業収入	317,671	214,218	142,592	204,378	110,910	179,330	114,497	143,638	72,242	113,070	89,407
	受託事業収入	36,381	9,381	10,496	9,381	9,311	9,381	9,771	9,381	9,279	9,381	14,390
	事業外収入	131,611	261,376	133,310	228,522	77,046	213,700	85,228	198,016	87,041	183,827	198,486
	財産運用収入	21,067	21,069	21,066	21,069	21,076	21,069	20,953	21,069	21,517	21,069	56,560
	会費等収入	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800
	人件費補助金収入	11,392	11,639	11,055	11,968	9,167	11,968	9,375	11,968	8,874	11,968	8,664
	借入金収入	85,142	215,110	66,498	180,110	29,128	163,499	20,072	148,549	30,873	135,094	41,012
	内短期借入金	0	14,000	0	14,000	0	14,000	0	14,000	0	14,000	0
	内長期借入金	85,142	201,110	66,498	166,110	29,128	149,499	20,072	134,549	30,873	121,094	41,012
	その他収入	11,210	10,758	31,891	12,575	14,875	14,364	32,028	13,630	22,977	12,896	89,450
	当期収入合計	485,663	484,975	286,398	442,281	197,267	402,411	209,496	351,035	168,562	306,278	302,283
	前期繰越額	144,342	143,407	143,407	132,351	143,688	124,532	149,456	114,741	165,588	100,547	167,215
	総収入額	630,005	628,382	429,805	574,632	340,955	526,943	358,952	465,776	334,150	406,825	469,498
支出	事業支出	179,880	284,921	137,919	249,326	97,002	232,294	79,906	216,338	84,844	196,733	90,505
	内自主事業支出	179,880	284,921	137,919	249,326	97,002	232,294	79,906	216,338	84,844	196,733	90,505
	管理費支出	18,948	21,597	41,141	21,366	17,017	21,366	17,656	21,366	19,382	21,366	20,893
	内人件費	16,355	18,947	16,925	18,716	14,061	18,716	14,281	18,716	15,548	18,716	15,776
	内役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他支出	287,770	189,513	107,057	179,408	77,480	158,542	95,802	127,525	62,709	107,019	222,823
	当期支出合計	486,598	496,031	286,117	450,100	191,499	412,202	193,364	365,229	166,935	325,118	334,221
	当期収支差額	△ 935	△ 11,056	281	△ 7,819	5,768	△ 9,791	16,132	△ 14,194	1,627	△ 18,840	△ 31,938
	次期繰越額	143,407	132,351	143,688	124,532	149,456	114,741	165,588	100,547	167,215	81,707	135,277
	総支出額	486,598	496,031	286,117	450,100	191,499	412,202	193,364	365,229	166,935	325,118	334,221
	公益事業支出	486,598	496,031	286,117	450,100	191,499	412,202	193,364	365,229	166,935	325,118	334,221
	収益事業支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2　正味財産増減計算書

（単位：千円）

区分			Ｈ１８年度	Ｈ１９年度	Ｈ２０年度	H21年度（最終年度）
			実績	実績	実績	実績
一般	経常	収益	135,840	159,214	121,394	182,294
		費用	127,223	149,121	121,231	129,347
		当期増減額	8,617	10,093	163	52,947
	経常外	収益	0	0	0	0
		費用	0	0	8	0
		当期増減額	0	0	△ 8	0
	当期一般正味財産増減額		8,617	10,093	155	52,947
	一般正味財産期末残高		57,383	67,476	1,697,583	69,645
指定	当期指定正味財産増減額		0	0	0	△ 25,390
	指定正味財産期末残高		1,629,952	1,629,952	0	1,355,495
当期正味財産増減額			8,617	10,093	155	27,557
正味財産期末残高			1,687,335	1,697,428	1,697,583	1,425,140

3　貸借対照表

（単位：千円）

区分		Ｈ１６年度の状況	Ｈ１７年度		Ｈ１８年度		Ｈ１９年度		Ｈ２０年度		Ｈ２１年度（最終年度）	
			計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績
資産	流動資産	562,867	582,246	523,329	573,138	468,588	568,195	418,085	585,095	392,498	610,386	299,894
	内現金預金	135,372	159,513	137,312	140,603	124,358	121,144	137,093	105,484	135,249	89,559	119,946
	固定資産	1,710,113	1,717,085	1,712,440	1,725,370	1,712,212	1,731,650	1,700,574	1,739,564	1,699,276	1,748,180	1,695,155
	基本財産	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
	その他の固定資産	1,695,113	1,702,085	1,697,440	1,710,370	1,697,212	1,716,650	1,685,574	1,724,564	1,684,276	1,733,180	1,680,155
	内土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	内建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	内減価償却引当預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	内その他積立預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資産合計	2,272,980	2,299,331	2,235,769	2,298,508	2,180,800	2,299,845	2,118,659	2,324,659	2,091,774	2,358,566	1,995,049
負債	流動負債	40,279	60,292	34,115	46,889	39,653	37,302	58,450	36,803	135,469	36,547	51,802
	内短期借入金	19,000	19,000	14,000	19,000	14,000	19,000	14,000	19,000	14,000	19,000	9,000
	固定負債	557,470	566,807	522,935	574,332	453,812	583,628	362,781	607,789	258,723	637,817	518,108
	内長期借入金	376,426	405,998	343,105	416,748	296,132	431,810	210,962	464,429	106,930	505,577	66,340
	内退職給与引当金	18,857	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	負債合計	597,749	627,099	557,050	621,221	493,465	620,930	421,231	644,592	394,192	674,364	569,910
正味財産	正味財産	1,675,231	1,672,232	1,678,719	1,677,287	1,687,335	1,678,915	1,697,428	1,680,067	1,697,582	1,684,202	1,425,139
	指定正味財産					1,629,952		1,629,952		0		1,355,495
	一般正味財産					57,383		67,476		1,697,582		69,644
	内基本金	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	1,500	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
	内当期正味財産増加額	1,393	△ 2,999	3,489	5,055	8,616	1,628	10,093	1,152	154	4,135	27,557
	負債及び正味財産合計	2,272,980	2,299,331	2,235,769	2,298,508	2,180,800	2,299,845	2,118,659	2,324,659	2,091,774	2,358,566	1,995,049

4　財務関係指標

（単位：%）

区　　分	Ｈ１６年度の状況	Ｈ１７年度		Ｈ１８年度		Ｈ１９年度		Ｈ２０年度		Ｈ２１年度（最終年度）	
		計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績
県財政支出依存度	16.3	10.8	17.0	11.9	22.7	12.1	19.0	13.2	18.3	12.4	8.8
県受託事業の再委託度	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
収支比率	99.8	97.8	100.1	98.3	103.0	97.6	108.3	96.1	101.0	94.2	90.4
人件費比率	12.5	7.3	19.7	6.9	15.5	7.9	15.0	8.9	16.2	9.9	8.0
管理費比率	3.9	4.4	14.4	4.7	8.9	5.2	9.1	5.9	11.6	6.6	6.3
正味財産比率	73.7	72.7	75.1	73.0	77.4	73.0	80.1	72.3	81.2	71.4	71.4
流動比率	1,397.4	965.7	1,534.0	1,222.3	1,181.7	1,523.2	715.3	1,589.8	289.7	1,670.1	578.9
借入金依存率	17.4	18.5	23.5	19.0	22.1	19.6	19.4	20.8	18.3	22.2	27.3

5　県からの財政的関与

（単位：千円）

区　　分	Ｈ１６年度の状況	Ｈ１７年度		Ｈ１８年度		Ｈ１９年度		Ｈ２０年度		Ｈ２１年度（最終年度）	
		計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績
補助金・負担金（Ａ）	50,013	52,283	48,684	52,636	44,763	48,788	39,721	46,183	30,817	37,980	26,728
委託料（Ｂ）	29,288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支出額（Ａ＋Ｂ）	79,301	52,283	48,684	52,636	44,763	48,788	39,721	46,183	30,817	37,980	26,728
貸付金残高	161,391	160,575	160,575	157,584	157,584	151,818	151,818	143,360	151,793	132,241	151,768
債務保証（損失補償）残高	218,461	174,694	245,305	184,366	226,035	198,421	198,421	230,319	150,820	270,884	93,359

6　役職員数

（単位：人）

区　　分	Ｈ１６年度の状況	Ｈ１７年度		Ｈ１８年度		Ｈ１９年度		Ｈ２０年度		Ｈ２１年度（最終年度）	
		計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績	計画	実績
役員	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
常勤役員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
プロパー	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
県職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
県ＯＢ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
非常勤役員	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
県職員	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
その他	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
職員	12	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
正規職員	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
プロパー	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0
県職員（派遣）	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
県職員（兼務）	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
県ＯＢ	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
その他	1	1	1	2	2	2	2	2	2	2	2
臨時職員	7	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
派遣・嘱託	5	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
その他	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2