

7. 貸借対照表

(平成 21 年 3 月 31 日現在)

(単位：円)

科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	57,668	129,279	△ 71,611
普通預金	224,397,387	113,105,935	111,291,452
定期預金	216,252,992	215,414,288	838,704
受取手形			
事業未収金	243,618,603	211,661,558	31,957,045
有価証券			
幹旋勘定	22,252,597	25,984,621	△ 3,732,024
繰越貯蔵品			
未収入金			
前払費用	5,238,363	216,933	5,021,430
立替金			
仮払金	0	682,560	△ 682,560
仮払消費税等			
債権引当金 △	△ 1,695,585	△ 1,472,908	△ 222,677
流動資産合計	710,122,025	565,722,266	144,399,759
2. 固定資産			
建物	258,524,220	258,524,220	0
構築物	2,100,000	0	2,100,000
電子計算機装置	32,463,045	38,694,315	△ 6,231,270
車両運搬具	3,737,454	3,737,454	0
器具・備品	38,463,956	37,609,976	853,980
建物付属設備	186,050,232	179,778,845	6,271,387
土 地			
リース資産	10,474,276	0	10,474,276
建設仮勘定			
無形固定資産	12,929,357	18,409,628	△ 5,480,271
外部出資	823,608	826,408	△ 2,800
差入保証金			
基金拠出金			
繰越勘定			
特別会計勘定			
減価償却引当金 △	△ 344,131,418	△ 333,351,681	△ 10,779,737
固定資産合計	201,434,730	204,229,165	△ 2,794,435
資産の部合計	911,556,755	769,951,431	141,605,324

(単位：円)

科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
支払手形			
未払金	155,021,201	97,950,548	57,070,653
短期借入金			
未払費用	64,180,024	29,433,525	34,746,499
納税充当金	211,000	211,000	0
預り金			
前受会費			
仮受金			
仮受消費税等			
補助金仮受金			
流動負債合計	219,412,225	127,595,073	91,817,152
2. 固定負債			
長期借入金			
退職給付引当金	109,485,098	125,101,302	△ 15,616,204
設備更新引当金	453,000,000	402,279,930	50,720,070
長期未払金（リース債務）	9,904,860		
固定負債合計	572,389,958	527,381,232	45,008,726
負債の部合計	791,802,183	654,976,305	136,825,878
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
（うち基本財産への充当額）			
（うち特定資産への充当額）			
2. 一般正味財産			
出 資 金	64,000,000	64,000,000	0
準 備 金	55,000,000	50,000,000	5,000,000
繰越利益剰余金	754,572	975,126	△ 220,554
一般正味財産合計	119,754,572	114,975,126	4,779,446
（うち基本財産への充当額）			
（うち特定資産への充当額）			
正味財産の部合計	119,754,572	114,975,126	4,779,446
負債及び正味財産合計	911,556,755	769,951,431	141,605,324

8. 貸借対照表内訳表

(平成 21 年 3 月 31 日現在)

(単位：円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	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					
現金	57,668	0			57,668
普通預金	224,397,387	0			224,397,387
定期預金	216,252,992	0			216,252,992
受取手形	0	0			0
事業未収金	0	243,618,603			243,618,603
有価証券	0	0			0
幹旋勘定	0	22,252,597			22,252,597
繰越貯蔵品	0	0			0
未収入金	0	0			0
前払費用	0	5,238,363			5,238,363
立替金	0	0			0
仮払金	0	0			0
仮払消費税等	0	0			0
債権引当金 △	0	△ 1,695,585			△ 1,695,585
流動資産合計	440,708,047	269,413,978			710,122,025
2. 固定資産					
建物	33,707,085	224,817,135			258,524,220
構築物	0	2,100,000			2,100,000
電子計算機装置	0	32,463,045			32,463,045
車両運搬具	0	3,737,454			3,737,454
器具・備品	3,032,222	35,431,734			38,463,956
建物付属設備	11,898,879	174,151,353			186,050,232
土 地		0			0
リース資産	1,527,068	8,947,208			10,474,276
建設仮勘定		0			0
無形固定資産	0	12,929,357			12,929,357
外部出資	823,608	0			823,608
差入保証金	0	0			0
基金拠出金	0	0			0
繰越勘定	0	0			0
特別会計勘定(他会計貸借)	120,569,516	△ 120,569,516			0
減価償却引当金 △	△ 33,289,465	△ 310,841,953			△ 344,131,418
固定資産合計	138,268,913	63,165,817			201,434,730
資産の部合計	578,976,960	332,579,795			911,556,755

(単位：円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	法 人 計 会 計	内部取引 消 去	合 計
II 負債の部					
1. 流動負債					
支払手形					
事業未払金	0	155,021,201			155,021,201
短期借入金					
未払金					
未払費用	1,307,250	62,872,774			64,180,024
納税充当金	0	211,000			211,000
預り金					
前受会費					
仮受金					
仮受消費税等					
補助金仮受金					
流動負債合計	1,307,250	218,104,975			219,412,225
2. 固定負債					0
長期借入金	0	0			0
退職給付引当金	3,932,968	105,552,130			109,485,098
設備更新引当金	453,000,000	0			453,000,000
長期未払金（リース債務）	982,170	8,922,690			9,904,860
固定負債合計	457,915,138	114,474,820			572,389,958
負債の部合計	459,222,388	332,579,795			791,802,183
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計					
（うち基本財産への充当額）					
（うち特定資産への充当額）					
2. 一般正味財産					
出 資 金	64,000,000	0			64,000,000
準 備 金	55,000,000	0			55,000,000
繰越利益剰余金	754,572	0			754,572
一般正味財産合計	119,754,572	0			119,754,572
（うち基本財産への充当額）					
（うち特定資産への充当額）					
正味財産の部合計	119,754,572	0			119,754,572
負債及び正味財産合計	578,976,960	332,579,795			911,556,755

9. 財務諸表に対する注記（重要な会計方針）

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
総平均法による原価基準を採用。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価基準を採用。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、定率法を採用。
なお、平成15年4月1日以降に取得した取得価額30万円未満の資産は、取得時に費用処理。
無形固定資産は、定額法を採用。
なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産は、3年間で均等償却。
リース資産は、法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、職員の期末自己都合要支給額を計上。
債権引当金は、事業未収金に対し法人税法に規定する法定繰入率を計上。
- (5) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引について、平成20年3月31日以前に締結した契約については賃貸借取引による方法に準じた会計処理、平成20年4月1日以降に締結した契約については売買取引による方法に準じた会計処理によっている。
- (6) 消費税等の会計処理
税込方式を採用。

10. 固定資産

(1) 有形固定資産

(単位：円)

種 類	前期繰越	当期増加	当期減少	期末残高	減 価 償 却 引 当 金	う ち 当 期 引 当
建 物	258,524,220	0	0	258,524,220	140,177,526	6,945,935
構 築 物	0	2,100,000	0	2,100,000	306,250	306,250
電子計算機装置	38,694,315	0	6,231,270	32,463,045	31,228,104	461,933
車輛運搬具	3,737,454	0	0	3,737,454	3,527,974	86,922
器具・備品	37,609,976	4,007,829	3,153,849	38,463,956	34,039,354	3,403,005
建物附属設備	179,778,845	6,271,387	0	186,050,232	134,852,210	8,495,592
合 計	518,344,810	12,379,216	9,385,119	521,338,907	344,131,418	19,699,637
公益事業	50,004,450	0	1,366,264	48,638,186	33,289,465	1,122,594
収益事業	468,340,360	12,379,216	8,018,855	472,700,721	310,841,953	18,577,043

(2) 無形固定資産

(単位：円)

種 類	前 期 繰 越	当 期 増 加	当 期 減 少	当 期 減 価 償 却 繰 入	期 末 残 高
プログラムソフト	18,409,628	1,159,095		6,639,366	12,929,357

(3) リース資産（売買処理）

(単位：円)

資 産 名	取得価額相当額	減価償却費 (リース料)相当額	減価償却累計額 (支払済リース料)相当額	期末残高相当額 (未経過リース料)	摘 要
有 形 資 産	7,654,500	658,244	658,244	6,996,256	電算機器等
無 形 資 産	4,013,100	535,080	535,080	3,478,020	プログラムソフト
合 計	11,667,600	1,193,324	1,193,324	10,474,276	
公 益 事 業	1,552,950	25,882	25,882	1,527,068	
収 益 事 業	10,114,650	1,167,442	1,167,442	8,947,208	

11. 財産目録

(平成 21 年 3 月 31 日現在)

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	57,668		
普通預金	224,397,387		
定期預金	216,252,992	440,708,047	
受取手形			
事業未収金	243,618,603		
有価証券			
繰越貯蔵品			
幹旋勘定	22,252,597		
前払費用	5,238,363		
未収入金			
立替金			
仮払金			
仮払消費税等			
債権引当金△	△ 1,695,585	269,413,978	710,122,025
2. 固定資産			
有形固定資産	521,338,907		
無形固定資産	12,929,357		
リース資産	10,474,276		
外部出資	823,608		
差入保証金			
基金拠出金			
繰越勘定			
特別会計勘定			
減価償却引当金△	△ 344,131,418	201,434,730	201,434,730
資産の部合計			911,556,755
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払手形			
未払金（事業費等）	155,021,201		
短期借入金			
未払費用	64,180,024		
納税充当金	211,000		
預り金（源泉所得税、社会保険料等）			
前受金（受取会費等）			
仮受金			
仮受消費税等			
補助金仮受金			
賞与引当金		219,412,225	219,412,225
2. 固定負債			
長期借入金			
退職給付引当金	109,485,098		
設備更新引当金	453,000,000		
長期未払金（リース債務）	9,904,860	572,389,958	572,389,958
負債の部合計			791,802,183
正味財産			119,754,572

12. 正味財産増減計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	説 明
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 受取会費				
会費収入	10,313,000	10,313,000	0	会費賦課金
② 事業収益				市町 311,840,551 農協 7,143,966
受託料収入	351,432,359	339,185,146	12,247,213	胆平 3,696,798 その他 28,751,044
使用料収入	183,018,908	156,309,929	26,708,979	
実費収入	256,599,349	247,657,063	8,942,286	幹旋
③ 雑収益				
受取利息	1,177,057	694,581	482,476	
雑収入	451,176	536,905	△ 85,729	
経常収益計 (A)	802,991,849	754,696,624	48,295,225	※注1
(2) 経常費用				
① 事業費				
期首たな卸高	25,984,621	11,531,863	14,452,758	幹旋
事業仕入高 仕入高	233,797,307	248,969,981	△ 15,172,674	
期末たな卸高	△ 22,252,597	△ 25,984,621	3,732,024	
レンタル料	23,567,718	28,749,684	△ 5,181,966	電算機器、システムソフト
保守費	156,686,798	134,091,102	22,595,696	電算機器、システムソフト
電力費	11,364,788	10,213,293	1,151,495	空調、消火設備関係
材料費	3,424,943	2,936,137	488,806	プリンター用紙、電算専用紙、諸材料費
委託処理費	68,852,999	70,437,875	△ 1,584,876	外部委託費、臨時雇用費
企画調整費	13,350,074	15,356,021	△ 2,005,947	
教育指導費	1,589,162	1,162,915	426,247	
事業費計	516,365,813	497,464,250	18,901,563	
② 管理費				
給料手当	133,414,583	141,079,306	△ 7,664,723	
退職給付金	18,402,135	8,391,943	10,010,192	
福利厚生費	25,614,733	26,951,257	△ 1,336,524	
賃借料	940,000	940,000	0	
修繕費	12,581,405	1,619,067	10,962,338	
消耗品費	516,979	240,393	276,586	
通信運搬費	2,023,813	2,015,501	8,312	
水道光熱費	1,427,142	1,446,433	△ 19,291	
諸税負担金	15,745,700	15,547,300	198,400	消費税 12,664,500 固定資産税 1,962,800
印刷費	874,651	744,713	129,938	公租公課 907,400 法人住民税 211,000
交際費	62,243	66,830	△ 4,587	
保険料	863,192	1,049,793	△ 186,601	
消耗備品費	2,452,282	1,320,517	1,131,765	
会議費	54,743	23,214	31,529	
図書費	175,863	221,844	△ 45,981	
旅費	1,625,669	1,594,034	31,635	
減価償却費	27,532,327	26,805,484	726,843	
支払利息				
雑支出	1,896,110	4,067,575	△ 2,171,465	
雑費	316,477	316,618	△ 141	予備費等
管理費計	246,520,047	234,441,822	12,078,225	
経常費用計 (B)	762,885,860	731,906,072	30,979,788	※注2
当期経常増減額 (A) - (B)	40,105,989	22,790,552	17,315,437	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	説 明
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 退職給付引当金戻入額	19,284,870	8,391,943	10,892,927	
② 債権引当金戻入額	1,472,908	869,890	603,018	
③ 設備更新引当金戻入額	0	0	0	
経常外収益計	20,757,778	9,261,833	11,495,945	※注3
(2) 経常外費用				
① 退職給付引当金繰入額	3,668,666	4,604,351	△ 935,685	
② 債権引当金繰入額	1,695,585	1,472,908	222,677	
③ 設備更新引当金繰入額	50,720,070	25,000,000	25,720,070	
経常外費用計	56,084,321	31,077,259	25,007,062	※注4
当期経常外増減額	△ 35,326,543	△ 21,815,426	△ 13,511,117	
当期一般正味財産増減額	4,779,446	975,126	3,804,320	
一般正味財産期首残高	114,975,126	114,000,000	975,126	
一般正味財産期末残高	119,754,572	114,975,126	4,779,446	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				受取補助金等、受取負担金、受取寄付金
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高				
III 正味財産期末残高	119,754,572	114,975,126	4,779,446	