

7. 貸借対照表

(平成 22 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	945,483	57,668	887,815
普通預金	112,611,725	224,397,387	△ 111,785,662
定期預金	216,973,890	216,252,992	720,898
受取手形	0	0	0
事業未収金	136,413,231	243,618,603	△ 107,205,372
有価証券	0	0	0
幹旋勘定	556,248	22,252,597	△ 21,696,349
繰越貯蔵品	0	0	0
未収入金	0	0	0
前払費用	2,758,439	5,238,363	△ 2,479,924
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 △	△ 949,436	△ 1,695,585	746,149
流動資産合計	469,309,580	710,122,025	△ 240,812,445
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	109,486,189	0	109,486,189
特定資産合計	109,486,189	0	109,486,189
(2) その他固定資産			
建物	258,524,220	258,524,220	0
構築物	2,100,000	2,100,000	0
電子計算機装置	32,463,045	32,463,045	0
車両運搬具	3,737,454	3,737,454	0
器具・備品	38,763,206	38,463,956	299,250
建物付属設備	186,050,232	186,050,232	0
土地	0	0	0
リース資産	8,140,756	10,474,276	△ 2,333,520
建設仮勘定	0	0	0
無形固定資産	8,162,241	12,929,357	△ 4,767,116
外部出資	816,000	823,608	△ 7,608
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	0	0	0
減価償却引当金 △	△ 361,131,965	△ 344,131,418	△ 17,000,547
その他固定資産合計	177,625,189	201,434,730	△ 23,809,541
固定資産合計	287,111,378	201,434,730	85,676,648
資産の部合計	756,420,958	911,556,755	△ 155,135,797

(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	0	0	0
事業未払金	10,191,615	155,021,201	△ 144,829,586
未払金	8,074,426	0	8,074,426
短期借入金	0	0	0
未払費用	15,398,713	64,180,024	△ 48,781,311
納税充当金	211,000	211,000	0
預り金	0	0	0
前受会費	0	0	0
仮受金	0	0	0
仮受消費税等	0	0	0
補助金仮受金	0	0	0
流動負債合計	33,875,754	219,412,225	△ 185,536,471
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	103,822,048	109,485,098	△ 5,663,050
設備更新引当金	487,000,000	453,000,000	34,000,000
長期未払金（リース債務）	7,571,340	9,904,860	
固定負債合計	598,393,388	572,389,958	26,003,430
負債の部合計	632,269,142	791,802,183	△ 159,533,041
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	5,151,816	5,754,572	△ 602,756
一般正味財産合計	124,151,816	119,754,572	4,397,244
（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	124,151,816	119,754,572	4,397,244
負債及び正味財産合計	756,420,958	911,556,755	△ 155,135,797

8.貸借対照表内訳表

(平成22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 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	945,483	0			945,483
普通預金	112,611,725	0			112,611,725
定期預金	216,973,890	0			216,973,890
受取手形	0	0			0
事業未収金	0	136,413,231			136,413,231
有価証券	0	0			0
幹旋勘定	0	556,248			556,248
繰越貯蔵品	0	0			0
未収入金	0	0			0
前払費用	48,620	2,709,819			2,758,439
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	△ 949,436			△ 949,436
流動資産合計	330,579,718	138,729,862			469,309,580
2. 固定資産					
(1) 特定資産					0
退職給付引当預金	0	109,486,189			109,486,189
特定資産合計	0	109,486,189			109,486,189
(2) その他固定資産					0
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	35,730,984			38,763,206
建物付属設備	11,898,879	174,151,353			186,050,232
土地	0	0			0
リース資産	1,216,478	6,924,278			8,140,756
建設仮勘定	0	0			0
無形固定資産	727,650	7,434,591			8,162,241
外部出資	816,000	0			816,000
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)	264,434,334	△ 264,434,334			0
減価償却引当金 △	△ 34,328,780	△ 326,803,185			△ 361,131,965
その他固定資産合計	281,503,868	△ 103,878,679			177,625,189
固定資産合計	281,503,868	5,607,510			287,111,378
資産の部合計	612,083,586	144,337,372			756,420,958

(単位：円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	法 人 計	内部取引 消 去	合 計
II 負債の部					
1. 流動負債					
支払手形	0	0			0
事業未払金	0	10,191,615			10,191,615
短期借入金	0	0			0
未払金	0	8,074,426			8,074,426
未払費用	0	15,398,713			15,398,713
納税充当金	0	211,000			211,000
預り金	0	0			0
前受会費	0	0			0
仮受金	0	0			0
仮受消費税等	0	0			0
補助金仮受金	0	0			0
流動負債合計	0	33,875,754			33,875,754
2. 固定負債					0
長期借入金	0	0			0
退職給付引当金	0	103,822,048			103,822,048
設備更新引当金	487,000,000	0			487,000,000
長期未払金（リース債務）	931,770	6,639,570			7,571,340
固定負債合計	487,931,770	110,461,618			598,393,388
負債の部合計	487,931,770	144,337,372			632,269,142
III 正味財産の部					0
1. 指定正味財産					0
指定正味財産合計	0	0			0
（うち基本財産への充当額）					0
（うち特定資産への充当額）					0
2. 一般正味財産					0
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	5,151,816	0			5,151,816
一般正味財産合計	124,151,816	0			124,151,816
（うち基本財産への充当額）					0
（うち特定資産への充当額）					0
正味財産の部合計	124,151,816	0			124,151,816
負債及び正味財産合計	612,083,586	144,337,372			756,420,958

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	146,733,980	6,556,454
構 築 物	2,100,000	0	0	2,100,000	754,687	448,437
電子計算機装置	32,463,045	0	0	32,463,045	31,534,013	305,909
車 輛 運 搬 具	3,737,454	0	0	3,737,454	3,576,226	48,252
器 具・備 品	38,463,956	299,250	0	38,763,206	35,823,546	1,784,192
建物附属設備	186,050,232	0	0	186,050,232	142,709,513	7,857,303
合 計	521,338,907	299,250	0	521,638,157	361,131,965	17,000,547
公 益 事 業	48,638,186	0	0	48,638,186	34,328,780	1,039,315
収 益 事 業	472,700,721	299,250	0	472,999,971	326,803,185	15,961,232

(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
プログラムソフト合計	12,929,357	1,886,682	0	6,878,603	8,162,241
公 益 事 業	0	808,500	0	80,850	727,650
収 益 事 業	12,929,357	1,078,182	0	6,797,753	7,434,591

(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	1,530,900	2,189,144	5,465,356	電算機器等
無 形 資 産	4,013,100	802,620	1,337,700	2,675,400	プログラムソフト
合 計	11,667,600	2,333,520	3,526,844	8,140,756	
公 益 事 業	1,552,950	310,590	336,472	1,216,478	
収 益 事 業	10,114,650	2,022,930	3,190,372	6,924,278	

11. 財産目録

(平成 22 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	945,483		
普通預金	112,611,725		
定期預金	216,973,890	330,531,098	
受取手形			
事業未収金	136,413,231		
有価証券			
繰越貯蔵品			
繰延勘定	556,248		
前払費用	2,758,439		
未収入金			
立替金			
仮払金			
仮払消費税等			
債権引当金△	△ 949,436	138,778,482	469,309,580
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	109,486,189	109,486,189	
(2) その他固定資産			
有形固定資産	521,638,157		
無形固定資産	8,162,241		
リース資産	8,140,756		
外部出資	816,000		
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△	△ 361,131,965	177,625,189	287,111,378
資産の部合計			756,420,958
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払手形			
事業未払金	10,191,615		
未払金	8,074,426		
短期借入金			
未払費用	15,398,713		
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		33,875,754	33,875,754
2. 固定負債			
長期借入金			
退職給付引当金	103,822,048		
設備更新引当金	487,000,000		
長期未払金（リース債務）	7,571,340	598,393,388	598,393,388
負債の部合計			632,269,142
正味財産			124,151,816

12. 正味財産増減計算書

(平成 21 年 4 月 1 日～平成 22 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	7,176,000	10,313,000	△ 3,137,000	会費賦課金
② 事業収益				市町 307,132,332 農協 4,975,082
受託料収入	336,542,238	351,432,359	△ 14,890,121	胆平 3,103,180 その他 21,331,644
使用料収入	179,749,924	183,018,908	△ 3,268,984	
実費収入	149,813,279	256,599,349	△ 106,786,070	幹旋
③ 雑収益				
受取利息	819,992	1,177,057	△ 357,065	
雑収入	726,886	451,176	275,710	
経常収益計 (A)	674,828,319	802,991,849	△ 128,163,530	※注 1
(2) 経常費用				
① 事業費				
期首たな卸高	22,252,597	25,984,621	△ 3,732,024	
事業仕入高 仕入高	116,186,556	233,797,307	△ 117,610,751	
期末たな卸高	△ 556,248	△ 22,252,597	21,696,349	
レンタル料	22,403,441	23,567,718	△ 1,164,277	電算機器、システムソフト
保守費	158,768,318	156,686,798	2,081,520	電算機器、システムソフト
電力費	10,625,933	11,364,788	△ 738,855	空調、消火設備関係
材料費	2,783,404	3,424,943	△ 641,539	プリンター用トナ、電算専用紙、諸材料費
委託処理費	63,436,550	68,852,999	△ 5,416,449	外部委託費、臨時雇用費
企画調整費	12,300,441	13,350,074	△ 1,049,633	
教育指導費	1,878,670	1,589,162	289,508	
事業費計	410,079,662	516,365,813	△ 106,286,151	
② 管理費				
給料手当	136,650,685	133,414,583	3,236,102	
退職給付金	8,185,266	18,402,135	△ 10,216,869	
福利厚生費	26,356,227	25,614,733	741,494	
賃借料	940,000	940,000	0	
修繕費	6,119,523	12,581,405	△ 6,461,882	
消耗品費	191,200	516,979	△ 325,779	
通信運搬費	1,811,371	2,023,813	△ 212,442	
水道光熱費	1,341,997	1,427,142	△ 85,145	
諸税負担金	16,816,400	15,745,700	1,070,700	消費税 13,735,200 固定資産税 1,962,800
印刷費	1,024,198	874,651	149,547	公租公課 907,400 法人住民税 211,000
交際費	116,609	62,243	54,366	
保険料	916,170	863,192	52,978	
消耗備品費	2,417,995	2,452,282	△ 34,287	
会議費	54,600	54,743	△ 143	
図書費	182,724	175,863	6,861	
旅費	1,418,091	1,625,669	△ 207,578	
減価償却費	26,212,670	27,532,327	△ 1,319,657	
支払利息	0	0	0	
雑支出	1,696,639	1,896,110	△ 199,471	
雑費	308,247	316,477	△ 8,230	予備費等
管理費計	232,760,612	246,520,047	△ 13,759,435	
経常費用計 (B)	642,840,274	762,885,860	△ 120,045,586	※注 2
当期経常増減額 (A) - (B)	31,988,045	40,105,989	△ 8,117,944	

(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	8,074,426	19,284,870	△ 11,210,444	
② 債権引当金戻入額	1,695,585	1,472,908	222,677	
③ 設備更新引当金戻入額	0	0	0	
経常外収益計	9,770,011	20,757,778	△ 10,987,767	※注 3
(2) 経常外費用				
① 退職給付引当金繰入額	2,411,376	3,668,666	△ 1,257,290	
② 債権引当金繰入額	949,436	1,695,585	△ 746,149	
③ 設備更新引当金繰入額	34,000,000	50,720,070	△ 16,720,070	
経常外費用計	37,360,812	56,084,321	△ 18,723,509	※注 4
当期経常外増減額	△ 27,590,801	△ 35,326,543	7,735,742	
当期一般正味財産増減額	4,397,244	4,779,446	△ 382,202	※注 5
一般正味財産期首残高	119,754,572	114,975,126	4,779,446	
一般正味財産期末残高	124,151,816	119,754,572	4,397,244	
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	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	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	124,151,816	119,754,572	4,397,244	

(注)※注 1～5は「14. 残余金処分案」の※注 1～5と同じ。