

## 7. 貸借対照表

(平成 24 年 3 月 31 日現在)

(単位：円)

科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
現金	81,982	612,308	△ 530,326
普通預金	225,723,503	202,696,284	23,027,219
定期預金	217,498,278	217,374,049	124,229
出資予約預金	593	887	△ 294
受取手形	0	0	0
事業未収金	126,295,667	104,690,475	21,605,192
有価証券	0	0	0
繰越貯蔵品	0	0	0
幹旋勘定	252,686	193,977	58,709
前払費用	242,428	251,961	△ 9,533
未収入金	309,500	52,920	256,580
他会計短期貸付金	0	0	0
立替金	0	4,991	△ 4,991
仮払金	0	0	0
仮払消費税等	0	0	0
貸倒引当金 △	△ 879,017	△ 717,778	△ 161,239
<b>流動資産合計</b>	<b>569,525,620</b>	<b>525,160,074</b>	<b>44,365,546</b>
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	107,386,634	104,023,276	3,363,358
<b>特定資産合計</b>	<b>107,386,634</b>	<b>104,023,276</b>	<b>3,363,358</b>
(2) その他固定資産			
建物	263,655,570	258,524,220	5,131,350
構築物	2,100,000	2,100,000	0
電子計算機装置	7,524,832	32,463,045	△ 24,938,213
車両運搬具	0	0	0
器具・備品	33,195,407	35,924,523	△ 2,729,116
建物附属設備	206,650,882	178,285,232	28,365,650
土地	0	0	0
リース資産	33,319,574	11,414,866	21,904,708
建設仮勘定	0	0	0
減価償却累計額 △	△ 336,031,890	△ 360,017,886	23,985,996
無形固定資産	3,600,230	2,050,108	1,550,122
外部出資	817,000	816,000	1,000
差入保証金	0	0	0
基金拠出金	0	0	0
他会計長期貸付金	0	0	0
預託金	0	0	0
<b>その他固定資産合計</b>	<b>214,831,605</b>	<b>161,560,108</b>	<b>53,271,497</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>322,218,239</b>	<b>265,583,384</b>	<b>56,634,855</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>891,743,859</b>	<b>790,743,458</b>	<b>101,000,401</b>

(単位：円)

科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
支払手形	0	0	0
事業未払金	9,214,170	3,986,818	5,227,352
未払金	3,771,023	0	3,771,023
短期借入金	0	0	0
他会計短期借入金	0	0	0
未払費用	71,206,290	24,687,617	46,518,673
納税充当金	11,364,200	1,029,700	10,334,500
未払消費税等	0	1,807,800	△ 1,807,800
預り金	0	0	0
前受金	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
賞与引当金	0	0	0
<b>流動負債合計</b>	<b>95,555,683</b>	<b>31,511,935</b>	<b>64,043,748</b>
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
他会計長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	107,898,613	107,386,634	511,979
設備更新引当金	20,000,000	20,000,000	0
債務保証損失引当金	420,000,000	420,000,000	0
周年記念引当金	5,000,000	5,000,000	0
長期未払金（リース債務）	32,702,771	10,789,380	21,913,391
長期預り金	64,000,000	64,000,000	0
<b>固定負債合計</b>	<b>649,601,384</b>	<b>627,176,014</b>	<b>22,425,370</b>
<b>負債の部合計</b>	<b>745,157,067</b>	<b>658,687,949</b>	<b>86,469,118</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
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			
一般正味財産合計	146,586,792	132,055,509	14,531,283
（うち基本財産への充当額）			
（うち特定資産への充当額）			
<b>正味財産の部合計</b>	<b>146,586,792</b>	<b>132,055,509</b>	<b>14,531,283</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>891,743,859</b>	<b>790,743,458</b>	<b>101,000,401</b>

## 8. 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。但し、平成10年4月1日以後の新規取得する建物については、定額法を採用。  
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。  
貸倒引当金は、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。  
設備更新引当金は、2千万円を上限とする施設の修繕費を計上。  
債務保証損失引当金は、胆江地区人口×3千円を限度とする災害等によるデータ損失補償額を計上。  
周年記念引当金は、5百万円を限度とする設立周年記念事業費を計上。
- (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。

## 9. 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	5,131,350	0	263,655,570	158,834,745	5,911,721
構 築 物	2,100,000	0	0	2,100,000	1,343,261	252,246
電子計算機装置	32,463,045	1,564,032	26,502,245	7,524,832	6,578,743	711,285
車 輛 運 搬 具	0	0	0	0	0	0
器 具・備 品	35,924,523	497,700	3,226,816	33,195,407	31,514,613	1,552,162
建物附属設備	178,285,232	40,963,650	12,598,000	206,650,882	137,760,528	8,772,492
<b>合 計</b>	<b>507,297,020</b>	<b>48,156,732</b>	<b>42,327,061</b>	<b>513,126,691</b>	<b>336,031,890</b>	<b>17,199,906</b>

### (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	2,050,108	2,286,469	0	736,347	3,600,230

### (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	44,124,540	7,469,012	11,875,126	32,249,414	電算機器等
無 形 資 産	4,013,100	802,620	2,942,940	1,070,160	プログラムソフト
<b>合 計</b>	<b>48,137,640</b>	<b>8,271,632</b>	<b>14,818,066</b>	<b>33,319,574</b>	

## 10. 財産目録

(平成 24 年 3 月 31 日現在)

(単位：円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
現金	81,982		
普通預金	225,723,503		
定期預金	217,498,278		
出資予約預金	593	443,304,356	
事業未収金	126,295,667		
斡旋勘定	252,686		
前払費用	242,428		
未収入金	309,500		
立替金			
貸倒引当金 △	△ 879,017	126,221,264	569,525,620
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
退職給付引当預金	107,386,634	107,386,634	
<b>(2) その他固定資産</b>			
有形固定資産	513,126,691		
リース資産	33,319,574		
減価償却累計額 △	△ 336,031,890		
無形固定資産	3,600,230		
外部出資	817,000	214,831,605	322,218,239
<b>資産の部合計</b>			891,743,859
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
事業未払金	9,214,170		
未払金	3,771,023		
未払費用	71,206,290		
納税充当金	11,364,200		
未払消費税等		95,555,683	
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	107,898,613		
設備更新引当金	20,000,000		
債務保証損失引当金	420,000,000		
周年記念引当金	5,000,000		
長期末払金（リース債務）	32,702,771		
長期預り金	64,000,000	649,601,384	
<b>負債の部合計</b>			745,157,067
<b>正味財産合計</b>			146,586,792
<b>負債及び正味財産合計</b>			891,743,859

# 11. 正味財産増減計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	説 明
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
(1) 経常収益				
① 受取会費				
会費収入	7,176,000	7,176,000	0	会費賦課金
② 事業収益				
受託料収入	307,560,462	314,304,635	△ 6,744,173	行 政：285,696,020円、農 協：2,206,936円
使用料収入	212,529,898	227,316,255	△ 14,786,357	その他：19,657,506円
実費収入	75,889,424	83,070,178	△ 7,180,754	行 政：200,318,774円、その他：12,211,124円
③ 雑収益				
受取利息	229,835	650,087	△ 420,252	
雑収入	508,149	732,643	△ 224,494	
<b>経常収益計 (A)</b>	<b>603,893,768</b>	<b>633,249,798</b>	<b>△ 29,356,030</b>	
(2) 経常費用				
① 事業費				
期首たな卸高	193,977	556,248	△ 362,271	
事業仕入高 仕入高	66,811,582	77,637,056	△ 10,825,474	
期末たな卸高	△ 252,686	△ 193,977	△ 58,709	
<b>小計 (売上原価)</b>	<b>66,752,873</b>	<b>77,999,327</b>	<b>△ 11,246,454</b>	
給料手当	131,507,190	128,836,977	2,670,213	
退職給付費用	7,646,491	3,380,653	4,265,838	
福利厚生費	27,459,715	26,341,865	1,117,850	法定福利費、福利厚生費
賃借料	12,659,129	21,754,409	△ 9,095,280	レンタル費、地代
保守費	182,027,398	178,758,859	3,268,539	
電力費	10,891,006	10,696,900	194,106	
材料費	2,707,726	3,136,817	△ 429,091	プリンター用トナー、電算専用紙、諸材料費
委託処理費	68,081,770	71,233,952	△ 3,152,182	外部委託費、臨時雇用費
企画調整費	2,100,000	2,844,450	△ 744,450	情報発信構築費
教育指導費	428,425	815,200	△ 386,775	教育研修費
修繕費	3,946,654	10,107,568	△ 6,160,914	
消耗品費	176,305	157,503	18,802	
通信運搬費	4,740,702	4,116,387	624,315	
水道光熱費	1,323,039	1,670,728	△ 347,689	
諸税負担金	22,592,982	15,640,425	6,952,557	消費税、固定資産税、公租公課、法人住民税
印刷費	1,393,752	866,307	527,445	
交際費	152,311	112,981	39,330	
保険料	1,116,605	913,281	203,324	建物等保険料
消耗備品費	758,062	754,234	3,828	
会議費	50,466	27,500	22,966	
図書費	36,623	56,729	△ 20,106	
旅費	1,350,577	1,740,274	△ 389,697	
減価償却費	24,451,784	23,689,303	762,481	建物・備品減価償却費
貸倒引当金繰入	879,017	717,778	161,239	
支払利息	0	0	0	
雑支出	1,305,178	1,184,138	121,040	
雑費	51,210	31,200	20,010	予備費等
<b>事業費計</b>	<b>576,586,990</b>	<b>587,585,745</b>	<b>△ 10,998,755</b>	

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	説 明
② 管理費				
役員報酬	0	0	0	
給料手当	7,033,915	7,024,688	9,227	
退職給付費用	419,204	255,603	163,601	
福利厚生費	2,225,816	2,100,601	125,215	
賃借料	22,625	18,800	3,825	地代
保守費	185,898	176,710	9,188	
電力費	0	0	0	
材料費	13,867	11,425	2,442	
委託処理費	837,900	1,158,150	△ 320,250	外部委託費
企画調整費	548,300	1,053,550	△ 505,250	情報セキュリティ関係費
教育指導費	327,360	524,615	△ 197,255	防災訓練指導費
修繕費	186,865	123,097	63,768	
消耗品費	3,118	47,508	△ 44,390	
通信運搬費	498,314	550,063	△ 51,749	
水道光熱費	7,084	7,890	△ 806	
諸税負担金	279,618	174,475	105,143	
印刷費	50,348	123,271	△ 72,923	
交際費	89,586	232,310	△ 142,724	
保険料	86,780	6,525	80,255	
消耗備品費	200,937	510,374	△ 309,437	
会議費	30,924	23,216	7,708	
図書費	124,560	123,334	1,226	
旅費	554,260	517,883	36,377	
減価償却費	1,756,101	707,598	1,048,503	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
支払利息	0	0	0	
雑支出	143,807	132,365	11,442	
雑費	301,233	282,437	18,796	
管理費計	15,928,420	15,886,488	41,932	
経常費用計 (B)	592,515,410	603,472,233	△ 10,956,823	
当期経常増減額 (A) - (B)	11,378,358	29,777,565	△ 18,399,207	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金戻入	3,771,023	0	3,771,023	
貸倒引当金戻入	717,778	949,436	△ 231,658	
設備更新引当金戻入	0	467,000,000	△ 467,000,000	
債務保証損失引当金戻入	0	0	0	
周年記念引当金戻入	0	0	0	
経常外収益計	4,488,801	467,949,436	△ 463,460,635	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	1,335,876	823,308	512,568	
設備更新引当金繰入	0	0	0	
債務保証損失引当金繰入	0	420,000,000	△ 420,000,000	
周年記念引当金繰入	0	5,000,000	△ 5,000,000	
経常外費用計	1,335,876	425,823,308	△ 488,487,432	
当期経常外増減額	3,152,925	42,126,128	25,026,797	
調整額 (長期預り金)	0	△ 64,000,000	64,000,000	※旧科目 (出資金) から振替
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>14,531,283</b>	<b>7,903,693</b>	<b>6,627,590</b>	
一般正味財産期首残高	132,055,509	124,151,816	7,903,693	
一般正味財産期末残高	146,586,792	132,055,509	14,531,283	
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	146,586,792	132,055,509	14,531,283	