

7. 貸借対照表
(平成29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	50,793	43,725	7,068
普通預金	339,190,785	292,177,861	47,012,924
定期預金	387,744,506	287,698,291	100,046,215
出資予約預金	179	454	△ 275
受取手形	0	0	
事業未収金	480,758,243	195,180,098	285,578,145
有価証券	0	0	
繰越貯蔵品	0	0	
幹旋勘定	251,484	209,007	42,477
前払費用	277,080	366,350	△ 89,270
未収入金	1,010,666	3,407,257	△ 2,396,591
他会計短期貸付金	0	0	
立替金	52,316	0	52,316
仮払金	0	0	
仮払消費税等	0	0	
貸倒引当金 △	△ 3,072,185	△ 1,310,308	△ 1,761,877
流動資産合計	1,206,263,867	777,772,735	428,491,132
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	102,977,115	110,828,578	△ 7,851,463
特定資産合計	102,977,115	110,828,578	△ 7,851,463
(2) その他固定資産			
建物	263,655,570	263,655,570	
構築物	2,100,000	2,100,000	
電子計算機装置	1,564,032	1,564,032	
車両運搬具	0	0	
器具・備品	32,554,527	31,460,991	1,093,536
建物附属設備	208,158,207	208,158,207	
土地	0	0	
リース資産	17,395,137	22,248,677	△ 4,853,540
建設仮勘定	0	0	
減価償却累計額 △	△ 393,942,490	△ 379,840,352	△ 14,102,138
無形固定資産	724,240	1,079,862	△ 355,622
外部出資	821,000	820,000	1,000
差入保証金	0	0	
基金拠出金	0	0	
他会計長期貸付金	0	0	
預託金	0	0	
その他固定資産合計	133,030,223	151,246,987	△ 18,216,764
固定資産合計	236,007,338	262,075,565	△ 26,068,227
資産の部合計	1,442,271,205	1,039,848,300	402,422,905

7. 貸借対照表
(平成29年3月31日現在)

(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	
事業未払金	267,955,400	8,242,398	259,713,002
未払金	0	0	
短期借入金	0	0	
他会計短期借入金	0	0	
未払費用	47,697,805	10,340,709	37,357,096
納税充当金	49,961,500	44,418,400	5,543,100
未払消費税等	9,280,200	8,762,900	517,300
預り金	0	0	
前受金	18,485,766	0	18,485,766
仮受金	0	0	
仮受消費税等	0	0	
補助金仮受金	0	0	
賞与引当金	0	0	
流動負債合計	393,380,671	71,764,407	321,616,264
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	
他会計長期借入金	0	0	
退職給付引当金	102,977,115	111,261,888	△ 8,284,773
長期未払金（リース債務）	17,787,524	22,996,615	△ 5,209,091
長期預り金	64,000,000	64,000,000	
固定負債合計	184,764,639	198,258,503	△ 13,493,864
負債の部合計	578,145,310	270,022,910	308,122,400
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	
（うち基本財産への充当額）	0	0	
（うち特定資産への充当額）	0	0	
2. 一般正味財産			
（一般正味財産実額）	340,468,711	232,444,010	108,024,701
（公益目的財産残額）	523,657,184	537,381,380	△ 13,724,196
一般正味財産合計	864,125,895	769,825,390	94,300,505
（うち基本財産への充当額）	0	0	
（うち特定資産への充当額）	0	0	
正味財産の部合計	864,125,895	769,825,390	94,300,505
負債及び正味財産合計	1,442,271,205	1,039,848,300	402,422,905

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
法人税法に基づき次の処理をしている。
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。
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。
- (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。
- (6) 長期預り金
センターの設立時（昭和47年1月7日）から地域農業振興事業を遂行するにあたり、法人の長期継続的な運営に支障が生じないよう、会員からあらかじめ保証金的なものとして拠出を受け預かっている。
- (7) 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	263,655,570	0	0	263,655,570	184,159,636	4,519,135
構 築 物	2,100,000	0	0	2,100,000	1,992,166	108,481
電子計算機装置	1,564,032	0	0	1,564,032	1,564,031	0
車 輛 運 搬 具	0	0	0	0	0	0
器 具・備 品	31,460,991	1,093,536	0	32,554,527	27,956,724	3,532,931
建物附属設備	208,158,207	0	0	208,158,207	178,269,933	5,941,591
合 計	506,938,800	1,093,536	0	508,032,336	393,942,490	14,102,138

(2) 無形固定資産

（単位：円）

種 類	取得価額相当額	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	3,872,611	1,079,862	0	0	355,622	724,240

(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	68,318,964	9,985,700	50,923,827	17,395,137	電算機器等
無 形 資 産	0	0	0	0	プログラムソフト
合 計	68,318,964	9,985,700	50,923,827	17,395,137	

10. 財産目録
(平成29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	50,793		
普通預金	339,190,785		
定期預金	387,744,506		
出資予約預金	179	726,986,263	
事業未収金	480,758,243		
幹旋勘定	251,484		
前払費用	277,080		
未収入金	1,010,666		
立替金	52,316		
貸倒引当金 △	△ 3,072,185	479,277,604	1,206,263,867
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	102,977,115	102,977,115	
(2) その他固定資産			
有形固定資産	508,032,336		
リース資産	17,395,137		
減価償却累計額 △	△ 393,942,490		
無形固定資産	724,240		
外部出資	821,000	133,030,223	236,007,338
資産の部合計			1,442,271,205
II 負債の部			
1. 流動負債			
事業未払金	267,955,400		
未払金			
未払費用	47,697,805		
納税充当金	49,961,500		
未払消費税等	9,280,200		
預り金			
前受金	18,485,766	393,380,671	
2. 固定負債			
退職給付引当金	102,977,115		
長期未払金 (リース債務)	17,787,524		
長期預り金	64,000,000	184,764,639	
負債の部合計			578,145,310
正味財産合計			864,125,895
負債及び正味財産合計			1,442,271,205

11. 正味財産増減計算書

(平成28年4月1日～平成29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	5,468,000	5,468,000		会費賦課金
② 事業収益				
受託料収入	392,995,864	361,855,335	31,140,529	行 政：331,644,113円、農 協：3,927,685円 その他：57,424,066円
使用料収入	212,860,175	201,179,573	11,680,602	行 政：192,313,093円、その他：20,547,082円
実費収入	432,572,753	238,028,793	194,543,960	
③ 雑収益				
受取利息	100,686	167,127	△ 66,441	
雑収入	6,438,956	5,888,435	550,521	派遣職員給与負担金 畜産クラスター事業負担金
経常収益計 (A)	1,050,436,434	812,587,263	237,849,171	
(2) 経常費用				
① 事業費				
期首たな卸高	209,007	3,148,153	△ 2,939,146	
事業仕入高 仕入高	395,813,799	215,555,938	180,257,861	
期末たな卸高	△ 251,484	△ 209,007	△ 42,477	
小計 (売上原価)	395,771,322	218,495,084	177,276,238	
給料手当	146,828,741	145,660,948	1,167,793	
退職給付費用	827,251	3,640,594	△ 2,813,343	
福利厚生費	32,004,777	29,951,581	2,053,196	法定福利費、福利厚生費
賃借料	4,051,442	3,797,830	253,612	レンタル費、地代
保守費	187,298,122	149,251,409	38,046,713	ハード、ソフト、運用支援費
電力費	10,574,429	11,171,429	△ 597,000	
材料費	1,415,687	1,906,164	△ 490,477	プリンター用紙、電算専用紙、諸材料費
委託処理費	39,253,638	46,451,612	△ 7,197,974	外部委託費、臨時雇用費
企画調整費	773,280	773,280	0	LGWAN-ASP事業整備費
教育指導費	459,052	363,496	95,556	教育研修費
修繕費	215,978	957,148	△ 741,170	
消耗品費	464,714	236,998	227,716	
通信運搬費	6,856,557	4,455,156	2,401,401	通信回線使用費
水道光熱費	1,552,057	1,491,319	60,738	
諸税負担金	82,082,852	73,970,244	8,112,608	消費税、固定資産税、公租公課、法人住民税
印刷費	2,372,049	3,953,011	△ 1,580,962	
交際費	3,200	142,656	△ 139,456	
保険料	916,857	908,602	8,255	建物等保険料
消耗備品費	555,496	723,916	△ 168,420	
会議費	9,600	0	9,600	
図書費	47,856	35,453	12,403	
旅費	1,295,298	1,773,312	△ 478,014	
減価償却費	20,829,529	22,830,402	△ 2,000,873	建物・備品減価償却費
貸倒引当金繰入	3,072,185	1,310,308	1,761,877	
支払利息	0	0	0	
雑支出	3,032,364	1,211,712	1,820,652	
雑費	2,400	0	2,400	予備費等
事業費計	942,566,733	725,463,664	217,103,069	

(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	6,101,934	6,053,403	48,531	
退職給付費用	34,379	151,296	△ 116,917	
福利厚生費	1,358,481	1,714,872	△ 356,391	
賃借料	23,900	23,900	0	地代
保守費	217,123	191,203	25,920	
電力費	61,689	65,172	△ 3,483	
材料費	6,574	10,823	△ 4,249	
委託処理費	756,000	756,000	0	外部委託費
企画調整費	834,840	441,720	393,120	情報セキュリティ関係費
教育指導費	39,618	12,960	26,658	防災訓練指導費
修繕費	2,182	9,668	△ 7,486	
消耗品費	7,358	28,727	△ 21,369	
通信運搬費	492,284	527,944	△ 35,660	
水道光熱費	9,054	8,700	354	
諸税負担金	194,618	210,348	△ 15,730	
印刷費	113,648	184,187	△ 70,539	
交際費	52,513	166,668	△ 114,155	
保険料	87,964	83,350	4,614	
消耗備品費	0	7,902	△ 7,902	
会議費	46,400	41,600	4,800	
図書費	127,629	127,629	0	
旅費	335,487	407,506	△ 72,019	
減価償却費	3,613,931	4,650,003	△ 1,036,072	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
支払利息	0	0	0	
雑支出	82,608	242,130	△ 159,522	
雑費	279,290	285,781	△ 6,491	
管理費計	14,879,504	16,403,492	△ 1,523,988	
経常費用計 (B)	957,446,237	741,867,156	215,579,081	
当期経常増減額 (A) - (B)	92,990,197	70,720,107	22,270,090	

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				
退職給付引当金戻入	0	0	0	
貸倒引当金戻入	1,310,308	1,226,421	83,887	
経常外収益計	1,310,308	1,226,421	83,887	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	58,387	△ 58,387	
経常外費用計	0	58,387	△ 58,387	
当期経常外増減額	1,310,308	1,168,034	142,274	
当期一般正味財産増減額	94,300,505	71,888,141	22,412,364	
一般正味財産期首残高	769,825,390	697,937,249	71,888,141	
一般正味財産期末残高	864,125,895	769,825,390	94,300,505	
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	864,125,895	769,825,390	94,300,505	