

7. 貸借対照表
(平成30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	101,550	50,793	50,757
普通預金	300,992,418	339,190,785	△ 38,198,367
定期預金	587,771,415	387,744,506	200,026,909
出資予約預金	908	179	729
受取手形	0	0	
事業未収金	321,957,137	480,758,243	△ 158,801,106
有価証券	0	0	
繰越貯蔵品	0	0	
幹旋勘定	315,492	251,484	64,008
前払費用	441,948	277,080	164,868
未収入金	178,458	1,010,666	△ 832,208
他会計短期貸付金	0	0	
立替金	12,770	52,316	△ 39,546
仮払金	0	0	
仮払消費税等	0	0	
貸倒引当金 △	△ 2,120,995	△ 3,072,185	951,190
流動資産合計	1,209,651,101	1,206,263,867	3,387,234
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	103,636,000	102,977,115	658,885
特定資産合計	103,636,000	102,977,115	658,885
(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	32,389,265	31,818,831	570,434
建物附属設備	208,158,207	208,158,207	
土地	0	0	
リース資産	10,832,865	17,395,137	△ 6,562,272
建設仮勘定	0	0	
減価償却累計額 △	△ 404,731,551	△ 393,206,794	△ 11,524,757
無形固定資産	523,900	724,240	△ 200,340
外部出資	821,000	821,000	
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	115,313,288	133,030,223	△ 17,716,935
固定資産合計	218,949,288	236,007,338	△ 17,058,050
資産の部合計	1,428,600,389	1,442,271,205	△ 13,670,816

7. 貸借対照表
(平成30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	150,302,358	267,955,400	△ 117,653,042
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	101,357,305	47,697,805	53,659,500
納税充当金	47,186,900	49,961,500	△ 2,774,600
未払消費税等	5,601,000	9,280,200	△ 3,679,200
預り金	0	0	
前受金	0	18,485,766	△ 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	304,447,563	393,380,671	△ 88,933,108
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	103,636,000	102,977,115	658,885
長期未払金（リース債務）	10,878,384	17,787,524	△ 6,909,140
長期預り金	64,000,000	64,000,000	
固定負債合計	178,514,384	184,764,639	△ 6,250,255
負債の部合計	482,961,947	578,145,310	△ 95,183,363
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）	436,826,255	340,468,711	96,357,544
（公益目的財産残額）	508,812,187	523,657,184	△ 14,844,997
一般正味財産合計	945,638,442	864,125,895	81,512,547
（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	945,638,442	864,125,895	81,512,547
負債及び正味財産合計	1,428,600,389	1,442,271,205	△ 13,670,816

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	188,434,279	4,274,643
構 築 物	2,100,000	0	0	2,100,000	2,099,999	107,833
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	31,818,831	570,434	0	32,389,265	29,217,295	1,996,267
建物附属設備	208,158,207	0	0	208,158,207	183,415,947	5,146,014
合 計	507,296,640	570,434	0	507,867,074	404,731,551	11,524,757

(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	724,240	0	0	200,340	523,900

(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	42,851,724	6,562,272	32,018,859	10,832,865	電算機器等
無 形 資 産	0	0	0	0	プログラムソフト
合 計	42,851,724	6,562,272	32,018,859	10,832,865	

※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、取得時に費用処理しているので含まれません。

10. 財産目録
(平成30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	101,550		
普通預金	300,992,418		
定期預金	587,771,415		
出資予約預金	908	888,866,291	
事業未収金	321,957,137		
幹旋勘定	315,492		
前払費用	441,948		
未収入金	178,458		
立替金	12,770		
貸倒引当金 △	△ 2,120,995	320,784,810	1,209,651,101
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	103,636,000	103,636,000	
(2) その他固定資産			
有形固定資産	507,867,074		
リース資産	10,832,865		
減価償却累計額 △	△ 404,731,551		
無形固定資産	523,900		
外部出資	821,000	115,313,288	218,949,288
資産の部合計			1,428,600,389
II 負債の部			
1. 流動負債			
事業未払金	150,302,358		
未払金			
未払費用	101,357,305		
納税充当金	47,186,900		
未払消費税等	5,601,000		
預り金			
前受金		304,447,563	
2. 固定負債			
退職給付引当金	103,636,000		
長期未払金 (リース債務)	10,878,384		
長期預り金	64,000,000	178,514,384	
負債の部合計			482,961,947
正味財産合計			945,638,442
負債及び正味財産合計			1,428,600,389

11. 正味財産増減計算書

(平成29年4月1日～平成30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	0	会費賦課金
② 事業収益				
受託料収入	380,901,082	392,995,864	△ 12,094,782	行 政:332,001,552円、農 協: 3,936,982円 その他: 44,962,548円
使用料収入	222,515,579	212,860,175	9,655,404	行 政:205,114,538円、その他:17,401,041円
実費収入	247,324,097	432,572,753	△ 185,248,656	
③ 雑収益				
受取利息	50,930	100,686	△ 49,756	
雑収入	3,074,227	6,438,956	△ 3,364,729	派遣職員給与負担金
経常収益計 (A)	859,333,915	1,050,436,434	△ 191,102,519	
(2) 経常費用				
① 事業費				
期首たな卸高	251,484	209,007	42,477	
事業仕入高 仕入高	221,631,470	395,813,799	△ 174,182,329	
期末たな卸高	△ 315,492	△ 251,484	△ 64,008	
小計 (売上原価)	221,567,462	395,771,322	△ 174,203,860	
給料手当	139,926,613	146,828,741	△ 6,902,128	
退職給付費用	632,595	827,251	△ 194,656	
福利厚生費	27,716,929	32,004,777	△ 4,287,848	法定福利費、福利厚生費
賃借料	4,585,477	4,051,442	534,035	レンタル費、地代
保守費	205,090,090	187,298,122	17,791,968	ハード、ソフト、運用支援費
電力費	10,132,782	10,574,429	△ 441,647	
材料費	1,608,941	1,415,687	193,254	プリンター用トナー、電算専用紙、諸材料費
委託処理費	41,552,039	39,253,638	2,298,401	外部委託費、臨時雇用費
企画調整費	1,971,540	773,280	1,198,260	LGWAN-ASP事業費
教育指導費	299,908	459,052	△ 159,144	教育研修費
修繕費	408,969	215,978	192,991	
消耗品費	173,665	464,714	△ 291,049	
通信運搬費	7,027,142	6,856,557	170,585	通信回線使用費
水道光熱費	1,689,360	1,552,057	137,303	
諸税負担金	77,590,746	82,082,852	△ 4,492,106	消費税、固定資産税、法人住民税等
印刷費	2,142,136	2,372,049	△ 229,913	
交際費	10,500	3,200	7,300	
保険料	907,676	916,857	△ 9,181	建物等保険料
消耗備品費	211,152	555,496	△ 344,344	
会議費	8,800	9,600	△ 800	
図書費	38,049	47,856	△ 9,807	
旅費	1,144,509	1,295,298	△ 150,789	
減価償却費	15,064,882	20,829,529	△ 5,764,647	建物・備品減価償却費
貸倒引当金繰入	2,120,995	3,072,185	△ 951,190	
支払利息	0	0	0	
雑支出	1,171,690	3,032,364	△ 1,860,674	
雑費	27,600	2,400	25,200	
事業費計	764,822,247	942,566,733	△ 177,744,486	

(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	5,815,094	6,101,934	△ 286,840	
退職給付費用	186,290	34,379	151,911	
福利厚生費	1,311,012	1,358,481	△ 47,469	
賃借料	23,900	23,900	0	地代
保守費	134,503	217,123	△ 82,620	
電力費	59,113	61,689	△ 2,576	
材料費	9,110	6,574	2,536	
委託処理費	1,329,480	756,000	573,480	外部委託費
企画調整費	430,920	834,840	△ 403,920	情報セキュリティ関係費
教育指導費	15,960	39,618	△ 23,658	防災訓練指導費
修繕費	6,831	2,182	4,649	
消耗品費	2,242	7,358	△ 5,116	
通信運搬費	515,160	492,284	22,876	
水道光熱費	9,855	9,054	801	
諸税負担金	202,351	194,618	7,733	
印刷費	175,449	113,648	61,801	
交際費	56,942	52,513	4,429	
保険料	90,080	87,964	2,116	
消耗備品費	22,364	0	22,364	
会議費	50,400	46,400	4,000	
図書費	129,304	127,629	1,675	
旅費	264,331	335,487	△ 71,156	
減価償却費	4,828,231	3,613,931	1,214,300	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
支払利息	0	0	0	
雑支出	117,812	82,608	35,204	
雑費	284,572	279,290	5,282	
管理費計	16,071,306	14,879,504	1,191,802	
経常費用計 (B)	780,893,553	957,446,237	△ 176,552,684	
当期経常増減額 (A) - (B)	78,440,362	92,990,197	△ 14,549,835	

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	3,072,185	1,310,308	1,761,877	
経常外収益計	3,072,185	1,310,308	1,761,877	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	3,072,185	1,310,308	1,761,877	
当期一般正味財産増減額	81,512,547	94,300,505	△ 12,787,958	
一般正味財産期首残高	864,125,895	769,825,390	94,300,505	
一般正味財産期末残高	945,638,442	864,125,895	81,512,547	
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	945,638,442	864,125,895	81,512,547	