

7. 貸借対照表
(令和2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	124,028	120,418	3,610
普通預金	426,888,564	392,228,309	34,660,255
定期預金	663,825,244	587,798,326	76,026,918
出資予約預金	372	638	△ 266
受取手形	0	0	
事業未収金	208,638,352	305,153,208	△ 96,514,856
有価証券	0	0	
繰越貯蔵品	0	0	
幹旋勘定	125,388	186,786	△ 61,398
前払費用	249,110	288,900	△ 39,790
未収入金	62,218	267,850	△ 205,632
他会計短期貸付金	0	0	
立替金	7,534	7,969	△ 435
仮払金	0	0	
仮払消費税等	0	0	
貸倒引当金 △	△ 1,351,125	△ 2,013,180	662,055
流動資産合計	1,298,569,685	1,284,039,224	14,530,461
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	99,000,000	97,670,000	1,330,000
特定資産合計	99,000,000	97,670,000	1,330,000
(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	0	1,564,032	△ 1,564,032
車両運搬具	0	0	
器具・備品	35,298,261	32,389,265	2,908,996
建物附属設備	208,158,207	208,158,207	
土地	0	0	
リース資産	21,456,906	11,426,309	10,030,597
建設仮勘定	0	0	
減価償却累計額 △	△ 421,200,514	△ 414,531,813	△ 6,668,701
無形固定資産	5,559,985	323,560	5,236,425
外部出資	823,000	822,000	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	115,851,415	105,907,130	9,944,285
固定資産合計	214,851,415	203,577,130	11,274,285
資産の部合計	1,513,421,100	1,487,616,354	25,804,746

7. 貸借対照表
(令和2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	54,278,666	141,089,811	△ 86,811,145
未払金	0	7,197,895	△ 7,197,895
短期借入金	0	0	
他会計短期借入金	0	0	
未払費用	110,368,797	98,986,352	11,382,445
納税充当金	48,995,000	39,654,900	9,340,100
未払消費税等	8,945,700	6,056,800	2,888,900
預り金	0	0	
前受金	0	0	
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	222,588,163	292,985,758	△ 70,397,595
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	99,000,000	97,670,000	1,330,000
長期未払金（リース債務）	21,613,530	11,298,420	10,315,110
長期預り金	64,000,000	64,000,000	
固定負債合計	184,613,530	172,968,420	11,645,110
負債の部合計	407,201,693	465,954,178	△ 58,752,485
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）	630,147,694	529,325,579	100,822,115
（公益目的財産残額）	476,071,713	492,336,597	△ 16,264,884
一般正味財産合計	1,106,219,407	1,021,662,176	84,557,231
（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	1,106,219,407	1,021,662,176	84,557,231
負債及び正味財産合計	1,513,421,100	1,487,616,354	25,804,746

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	196,304,498	3,826,268
構 築 物	2,100,000	0	0	2,100,000	2,099,999	0
電子計算機装置	1,564,032	0	1,564,032	0	0	0
車 輛 運 搬 具	0	0	0	0	0	0
器 具・備 品	32,389,265	3,772,454	863,458	35,298,261	30,877,418	1,279,019
建物附属設備	208,158,207	0	0	208,158,207	191,918,599	3,990,901
合 計	507,867,074	3,772,454	2,427,490	509,212,038	421,200,514	9,096,188

(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	1,586,142	323,560	5,445,000	0	208,575	5,559,985

(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	41,255,124	5,242,463	19,798,218	21,456,906	電算機器等
無 形 資 産	0	0	0	0	プログラムソフト
合 計	41,255,124	5,242,463	19,798,218	21,456,906	

※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
(令和2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	124,028		
普通預金	426,888,564		
定期預金	663,825,244		
出資予約預金	372	1,090,838,208	
事業未収金	208,638,352		
幹旋勘定	125,388		
前払費用	249,110		
未収入金	62,218		
立替金	7,534		
貸倒引当金 △	△ 1,351,125	207,731,477	1,298,569,685
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	99,000,000	99,000,000	
(2) その他固定資産			
有形固定資産	509,212,038		
リース資産	21,456,906		
減価償却累計額 △	△ 421,200,514		
無形固定資産	5,559,985		
外部出資	823,000	115,851,415	214,851,415
資産の部合計			1,513,421,100
II 負債の部			
1. 流動負債			
事業未払金	54,278,666		
未払金			
未払費用	110,368,797		
納税充当金	48,995,000		
未払消費税等	8,945,700		
預り金			
前受金		222,588,163	
2. 固定負債			
退職給付引当金	99,000,000		
長期未払金 (リース債務)	21,613,530		
長期預り金	64,000,000	184,613,530	
負債の部合計			407,201,693
正味財産合計			1,106,219,407
負債及び正味財産合計			1,513,421,100

11. 正味財産増減計算書
(平成31年4月1日～令和2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	386,643,670	362,420,062	24,223,608	行 政：363,903,364円、農 協：1,441,041円 その他： 21,299,265円
使用料収入	230,344,376	229,682,565	661,811	行 政：217,670,467円、その他：12,673,909円
実費収入	356,267,736	234,336,249	121,931,487	
③ 雑収益				
受取利息	78,273	78,137	136	
雑収入	775,319	755,099	20,220	畜産クラスター負担金
経常収益計 (A)	979,577,374	832,740,112	146,837,262	
(2) 経常費用				
① 事業費				
期首たな卸高	186,786	315,492	△ 128,706	
事業仕入高 仕入高	328,356,183	212,540,914	115,815,269	
期末たな卸高	△ 125,388	△ 186,786	61,398	
小計 (売上原価)	328,417,581	212,669,620	115,747,961	
給料手当	141,366,300	142,484,618	△ 1,118,318	
退職給付費用	1,293,292	1,182,742	110,550	
福利厚生費	32,614,127	34,965,982	△ 2,351,855	法定福利費、福利厚生費
賃借料	5,267,497	5,982,103	△ 714,606	レンタル費、地代
保守費	206,621,342	191,738,450	14,882,892	ハード、ソフト、運用支援費
電力費	8,889,055	9,652,095	△ 763,040	
材料費	1,706,796	1,020,975	685,821	プリンター用トナー、電算専用紙、諸材料費
委託処理費	43,919,896	44,862,950	△ 943,054	外部委託費、臨時雇用費
企画調整費	3,213,570	870,040	2,343,530	LGWAN-ASP事業整備費
教育指導費	407,700	498,128	△ 90,428	教育研修費
修繕費	1,008,493	419,126	589,367	
消耗品費	345,685	237,787	107,898	
通信運搬費	7,039,200	6,985,876	53,324	通信回線使用費
水道光熱費	1,739,827	1,767,762	△ 27,935	
諸税負担金	80,738,776	69,035,864	11,702,912	消費税、固定資産税、法人住民税等
印刷費	2,064,849	1,546,155	518,694	
交際費	10,500	0	10,500	
保険料	832,247	858,169	△ 25,922	建物等保険料
消耗備品費	427,267	170,606	256,661	
会議費	0	0	0	
図書費	25,920	47,856	△ 21,936	
旅費	1,291,719	1,040,276	251,443	
減価償却費	11,349,953	12,460,193	△ 1,110,240	建物・備品減価償却費
貸倒引当金繰入	1,351,125	2,013,180	△ 662,055	
支払利息	0	0	0	
雑支出	1,282,873	1,037,819	245,054	
雑費	24,000	0	24,000	
事業費計	883,249,590	743,548,372	139,701,218	

(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	4,012,454	5,921,400	△ 1,908,946	
退職給付費用	36,708	59,153	△ 22,445	
福利厚生費	1,021,636	1,635,206	△ 613,570	
賃借料	51,727	23,900	27,827	地代
保守費	77,944	105,775	△ 27,831	
電力費	51,857	56,309	△ 4,452	
材料費	9,694	4,006	5,688	
委託処理費	1,308,180	1,298,160	10,020	外部委託費
企画調整費	816,200	430,920	385,280	情報セキュリティ関係費
教育指導費	44,720	45,576	△ 856	防災訓練指導費
修繕費	10,187	54,994	△ 44,807	
消耗品費	21,337	8,436	12,901	
通信運搬費	597,793	553,147	44,646	
水道光熱費	10,150	10,313	△ 163	
諸税負担金	185,462	201,901	△ 16,439	
印刷費	166,240	139,350	26,890	
交際費	13,975	31,069	△ 17,094	
保険料	82,969	87,782	△ 4,813	
消耗備品費	42,295	31,189	11,106	
会議費	16,416	28,000	△ 11,584	
図書費	135,358	132,839	2,519	
旅費	189,937	266,852	△ 76,915	
減価償却費	4,482,297	3,653,765	828,532	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
支払利息	0	0	0	
雑支出	88,321	211,805	△ 123,484	
雑費	309,873	297,154	12,719	
管理費計	13,783,730	15,289,001	△ 1,505,271	
經常費用計 (B)	897,033,320	758,837,373	138,195,947	
当期經常増減額 (A) - (B)	82,544,054	73,902,739	8,641,315	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	説 明
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
退職給付引当金戻入	0	0	0	
貸倒引当金戻入	2,013,180	2,120,995	△ 107,815	
經常外収益計	2,013,180	2,120,995	△ 107,815	
(2) 經常外費用				
固定資産除却損	3	0	3	
經常外費用計	3	0	3	
当期經常外増減額	2,013,177	2,120,995	△ 107,818	
当期一般正味財産増減額	84,557,231	76,023,734	8,533,497	
一般正味財産期首残高	1,021,662,176	945,638,442	76,023,734	
一般正味財産期末残高	1,106,219,407	1,021,662,176	84,557,231	
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	1,106,219,407	1,021,662,176	84,557,231	