

7. 貸借対照表
(令和3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	71,485	124,028	△ 52,543
普通預金	383,376,575	426,888,564	△ 43,511,989
定期預金	747,843,000	663,825,244	84,017,756
出資予約預金	372	372	0
受取手形	0	0	
事業未収金	373,488,136	208,638,352	164,849,784
有価証券	0	0	
繰越貯蔵品	0	0	
幹旋勘定	332,154	125,388	206,766
前払費用	199,430	249,110	△ 49,680
未収入金	22,220	62,218	△ 39,998
他会計短期貸付金	0	0	
立替金	0	7,534	△ 7,534
仮払金	0	0	
仮払消費税等	0	0	
貸倒引当金 △	△ 2,375,383	△ 1,351,125	△ 1,024,258
流動資産合計	1,502,957,989	1,298,569,685	204,388,304
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	89,700,000	99,000,000	△ 9,300,000
特定資産合計	89,700,000	99,000,000	△ 9,300,000
(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	0	
車両運搬具	0	0	
器具・備品	34,471,028	35,298,261	△ 827,233
建物附属設備	209,155,929	208,158,207	997,722
土地	0	0	
リース資産	20,995,663	21,456,906	△ 461,243
建設仮勘定	0	0	
減価償却累計額 △	△ 427,190,117	△ 421,200,514	△ 5,989,603
無形固定資産	4,412,103	5,559,985	△ 1,147,882
外部出資	823,000	823,000	
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	108,423,176	115,851,415	△ 7,428,239
固定資産合計	198,123,176	214,851,415	△ 16,728,239
資産の部合計	1,701,081,165	1,513,421,100	187,660,065

7. 貸借対照表
(令和3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	185,914,416	54,278,666	131,635,750
未払金	9,444,758	0	9,444,758
短期借入金	0	0	
他会計短期借入金	0	0	
未払費用	80,630,503	110,368,797	△ 29,738,294
納税充当金	43,067,400	48,995,000	△ 5,927,600
未払消費税等	12,007,100	8,945,700	3,061,400
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	331,064,177	222,588,163	108,476,014
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	89,700,000	99,000,000	△ 9,300,000
長期未払金（リース債務）	21,042,138	21,613,530	△ 571,392
長期預り金	64,000,000	64,000,000	
固定負債合計	174,742,138	184,613,530	△ 9,871,392
負債の部合計	505,806,315	407,201,693	98,604,622
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)	736,891,248	630,147,694	106,743,554
(公益目的財産残額)	458,383,602	476,071,713	△ 17,688,111
一般正味財産合計	1,195,274,850	1,106,219,407	89,055,443
(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	1,195,274,850	1,106,219,407	89,055,443
負債及び正味財産合計	1,701,081,165	1,513,421,100	187,660,065

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	199,925,354	3,620,856
構 築 物	2,100,000	0	0	2,100,000	2,099,999	0
電子計算機装置	0	0	0	0	0	0
車 輛 運 搬 具	0	0	0	0	0	0
器 具・備 品	35,298,261	1,956,900	2,784,133	34,471,028	30,582,866	2,489,576
建物附属設備	208,158,207	997,722	0	209,155,929	194,581,898	2,663,299
合 計	509,212,038	2,954,622	2,784,133	509,382,527	427,190,117	8,773,731

(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	65,097,793	5,559,985	0	0	1,147,882	4,412,103

(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	44,435,724	6,995,243	23,440,061	20,995,663	電算機器等
無 形 資 産	0	0	0	0	プログラムソフト
合 計	44,435,724	6,995,243	23,440,061	20,995,663	

※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3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	71,485		
普通預金	383,376,575		
定期預金	747,843,000		
出資予約預金	372	1,131,291,432	
事業未収金	373,488,136		
幹旋勘定	332,154		
前払費用	199,430		
未収入金	22,220		
立替金			
貸倒引当金 △	△ 2,375,383	371,666,557	1,502,957,989
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	89,700,000	89,700,000	
(2) その他固定資産			
有形固定資産	509,382,527		
リース資産	20,995,663		
減価償却累計額 △	△ 427,190,117		
無形固定資産	4,412,103		
外部出資	823,000	108,423,176	198,123,176
資産の部合計			1,701,081,165
II 負債の部			
1. 流動負債			
事業未払金	185,914,416		
未払金	9,444,758		
未払費用	80,630,503		
納税充当金	43,067,400		
未払消費税等	12,007,100		
預り金			
前受金		331,064,177	
2. 固定負債			
退職給付引当金	89,700,000		
長期未払金 (リース債務)	21,042,138		
長期預り金	64,000,000	174,742,138	
負債の部合計			505,806,315
正味財産合計			1,195,274,850
負債及び正味財産合計			1,701,081,165

11. 正味財産増減計算書

(令和2年4月1日～令和3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	367,475,989	386,643,670	△ 19,167,681	行 政：344,635,013円、農 協： 1,439,261円 その他： 21,401,715円
使用料収入	234,731,542	230,344,376	4,387,166	行 政：222,102,522円、その他：12,629,020円
実費収入	300,767,251	356,267,736	△ 55,500,485	
③ 雑収益				
受取利息	122,326	78,273	44,053	
雑収入	660,351	775,319	△ 114,968	畜産クラスター負担金
経常収益計 (A)	909,225,459	979,577,374	△ 70,351,915	
(2) 経常費用				
① 事業費				
期首たな卸高	125,388	186,786	△ 61,398	
事業仕入高 仕入高	276,224,116	328,356,183	△ 52,132,067	
期末たな卸高	△ 332,154	△ 125,388	△ 206,766	
小計 (売上原価)	276,017,350	328,417,581	△ 52,400,231	
給料手当	143,236,559	141,366,300	1,870,259	
退職給付費用	140,821	1,293,292	△ 1,152,471	
福利厚生費	32,554,252	32,614,127	△ 59,875	法定福利費、福利厚生費
賃借料	3,736,756	5,267,497	△ 1,530,741	レンタル費、地代
保守費	195,416,018	206,621,342	△ 11,205,324	ハード、ソフト、運用支援費
電力費	8,110,996	8,889,055	△ 778,059	
材料費	2,405,613	1,706,796	698,817	プリンター用紙、電算専用紙、諸材料費
委託処理費	35,866,274	43,919,896	△ 8,053,622	外部委託費、臨時雇用費
企画調整費	1,623,600	3,213,570	△ 1,589,970	LGWAN-ASP事業接続費
教育指導費	185,400	407,700	△ 222,300	教育研修費
修繕費	735,016	1,008,493	△ 273,477	
消耗品費	386,150	345,685	40,465	
通信運搬費	4,609,324	7,039,200	△ 2,429,876	通信回線使用費
水道光熱費	1,935,408	1,739,827	195,581	
諸税負担金	79,477,596	80,738,776	△ 1,261,180	消費税、固定資産税、法人住民税等
印刷費	2,375,461	2,064,849	310,612	
交際費	0	10,500	△ 10,500	
保険料	841,968	832,247	9,721	建物等保険料
消耗備品費	502,035	427,267	74,768	
会議費	0	0	0	
図書費	26,400	25,920	480	
旅費	432,247	1,291,719	△ 859,472	
減価償却費	15,372,974	11,349,953	4,023,021	建物・備品減価償却費
貸倒引当金繰入	2,375,383	1,351,125	1,024,258	
支払利息	0	0	0	
雑支出	1,115,592	1,282,873	△ 167,281	
雑費	8,400	24,000	△ 15,600	
事業費計	809,487,593	883,249,590	△ 73,761,997	

(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	4,004,970	4,012,454	△ 7,484	
退職給付費用	93,937	36,708	57,229	
福利厚生費	1,066,078	1,021,636	44,442	
賃借料	100,460	51,727	48,733	地代
保守費	79,244	77,944	1,300	
電力費	47,318	51,857	△ 4,539	
材料費	13,741	9,694	4,047	
委託処理費	1,322,200	1,308,180	14,020	外部委託費
企画調整費	416,900	816,200	△ 399,300	情報セキュリティ認証関係費
教育指導費	44,720	44,720	0	防災訓練指導費
修繕費	7,424	10,187	△ 2,763	
消耗品費	37,017	21,337	15,680	
通信運搬費	605,594	597,793	7,801	
水道光熱費	11,291	10,150	1,141	
諸税負担金	207,459	185,462	21,997	
印刷費	205,535	166,240	39,295	
交際費	9,500	13,975	△ 4,475	
保険料	82,921	82,969	△ 48	
消耗備品費	0	42,295	△ 42,295	
会議費	2,400	16,416	△ 14,016	
図書費	134,439	135,358	△ 919	
旅費	87,165	189,937	△ 102,772	
減価償却費	3,058,912	4,482,297	△ 1,423,385	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
支払利息	0	0	0	
雑支出	39,181	88,321	△ 49,140	
雑費	355,137	309,873	45,264	
管理費計	12,033,543	13,783,730	△ 1,750,187	
経常費用計 (B)	821,521,136	897,033,320	△ 75,512,184	
当期経常増減額 (A) - (B)	87,704,323	82,544,054	5,160,269	

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	1,351,125	2,013,180	△ 662,055	
経常外収益計	1,351,125	2,013,180	△ 662,055	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	5	3	2	
経常外費用計	5	3	2	
当期経常外増減額	1,351,120	2,013,177	△ 662,057	
当期一般正味財産増減額	89,055,443	84,557,231	4,498,212	
一般正味財産期首残高	1,106,219,407	1,021,662,176	84,557,231	
一般正味財産期末残高	1,195,274,850	1,106,219,407	89,055,443	
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	1,195,274,850	1,106,219,407	89,055,443	