

7. 貸借対照表

(令和4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	131,761	71,485	60,276
普通預金	465,794,763	383,376,575	82,418,188
定期預金	747,846,882	747,843,000	3,882
出資予約預金	113	372	△ 259
受取手形	0	0	
事業未収金	240,821,526	373,488,136	△ 132,666,610
有価証券	0	0	
繰越貯蔵品	0	0	
幹旋勘定	269,060	332,154	△ 63,094
前払費用	199,430	199,430	
未収入金	34,100	22,220	11,880
他会計短期貸付金	0	0	
立替金	0	0	
仮払金	0	0	
仮払消費税等	0	0	
貸倒引当金	△ 1,502,245	△ 2,375,383	873,138
流動資産合計	1,453,595,390	1,502,957,989	△ 49,362,599
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	81,400,000	89,700,000	△ 8,300,000
特定資産合計	81,400,000	89,700,000	△ 8,300,000
(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	34,842,828	34,471,028	371,800
建物附属設備	209,155,929	209,155,929	
土地	0	0	
リース資産	17,367,259	20,995,663	△ 3,628,404
建設仮勘定	0	0	
減価償却累計額	△ 434,791,699	△ 427,190,117	△ 7,601,582
無形固定資産	3,264,221	4,412,103	△ 1,147,882
外部出資	824,000	823,000	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	96,418,108	108,423,176	△ 12,005,068
固定資産合計	177,818,108	198,123,176	△ 20,305,068
資産の部合計	1,631,413,498	1,701,081,165	△ 69,667,667

7. 貸借対照表

(令和4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	25,113,852	185,914,416	△ 160,800,564
未払金	0	9,444,758	△ 9,444,758
短期借入金	0	0	
他会計短期借入金	0	0	
未払費用	77,318,354	80,630,503	△ 3,312,149
納税充当金	53,762,300	43,067,400	10,694,900
未払消費税等	12,294,700	12,007,100	287,600
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	168,489,206	331,064,177	△ 162,574,971
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	81,400,000	89,700,000	△ 8,300,000
長期未払金（リース債務）	17,413,734	21,042,138	△ 3,628,404
長期預り金	64,000,000	64,000,000	
固定負債合計	162,813,734	174,742,138	△ 11,928,404
負債の部合計	331,302,940	505,806,315	△ 174,503,375
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)	860,454,799	736,891,248	123,563,551
(公益目的財産残額)	439,655,759	458,383,602	△ 18,727,843
一般正味財産合計	1,300,110,558	1,195,274,850	104,835,708
(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	1,300,110,558	1,195,274,850	104,835,708
負債及び正味財産合計	1,631,413,498	1,701,081,165	△ 69,667,667

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	203,352,371	3,427,017
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	34,471,028	371,800	0	34,842,828	32,163,347	1,580,481
建物附属設備	209,155,929	0	0	209,155,929	197,175,982	2,594,084
合 計	509,382,527	371,800	0	509,754,327	434,791,699	7,601,582

(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	10,069,873	4,412,103	0	0	1,147,882	3,264,221

(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	36,653,700	6,817,524	19,286,441	17,367,259	電算機器等
無 形 資 産	0	0	0	0	プログラムソフト
合 計	36,653,700	6,817,524	19,286,441	17,367,259	

※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4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	131,761		
普通預金	465,794,763		
定期預金	747,846,882		
出資予約預金	113	1,213,773,519	
事業未収金	240,821,526		
幹旋勘定	269,060		
前払費用	199,430		
未収入金	34,100		
立替金			
貸倒引当金 △	△ 1,502,245	239,821,871	1,453,595,390
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	81,400,000	81,400,000	
(2) その他固定資産			
有形固定資産	509,754,327		
リース資産	17,367,259		
減価償却累計額 △	△ 434,791,699		
無形固定資産	3,264,221		
外部出資	824,000	96,418,108	177,818,108
資産の部合計			1,631,413,498
II 負債の部			
1. 流動負債			
事業未払金	25,113,852		
未払金			
未払費用	77,318,354		
納税充当金	53,762,300		
未払消費税等	12,294,700		
預り金			
前受金		168,489,206	
2. 固定負債			
退職給付引当金	81,400,000		
長期未払金 (リース債務)	17,413,734		
長期預り金	64,000,000	162,813,734	
負債の部合計			331,302,940
正味財産合計			1,300,110,558
負債及び正味財産合計			1,631,413,498

11. 正味財産増減計算書

(令和3年4月1日～令和4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	401,650,517	367,475,989	34,174,528	行 政：380,891,507円、農 協：1,434,173円 その他：19,324,837円
使用料収入	241,602,449	234,731,542	6,870,907	行 政：228,256,460円、その他：13,345,989円
実費収入	240,723,056	300,767,251	△ 60,044,195	
③ 雑収益				
受取利息	18,503	122,326	△ 103,823	
雑収入	364,018	660,351	△ 296,333	畜産クラスター負担金
経常収益計 (A)	889,826,543	909,225,459	△ 19,398,916	
(2) 経常費用				
① 事業費				
期首たな卸高	332,154	125,388	206,766	
事業仕入高 仕入高	214,039,007	276,224,116	△ 62,185,109	
期末たな卸高	△ 269,060	△ 332,154	63,094	
小計 (売上原価)	214,102,101	276,017,350	△ 61,915,249	
給料手当	140,954,681	143,236,559	△ 2,281,878	
退職給付費用	1,967,614	140,821	1,826,793	
福利厚生費	31,547,389	32,554,252	△ 1,006,863	法定福利費、福利厚生費
賃借料	5,064,769	3,736,756	1,328,013	レンタル費、地代
保守費	202,429,029	195,416,018	7,013,011	ハード、ソフト、運用支援費
電力費	9,305,714	8,110,996	1,194,718	
材料費	1,079,705	2,405,613	△ 1,325,908	プリンター用紙、電算専用紙、諸材料費
委託処理費	43,819,083	35,866,274	7,952,809	外部委託費、臨時雇用費
企画調整費	875,600	1,623,600	△ 748,000	LGWAN-ASP事業接続費
教育指導費	549,480	185,400	364,080	教育研修費
修繕費	413,987	735,016	△ 321,029	
消耗品費	418,655	386,150	32,505	
通信運搬費	5,435,050	4,609,324	825,726	通信回線使用費
水道光熱費	2,008,515	1,935,408	73,107	
諸税負担金	94,054,036	79,477,596	14,576,440	消費税、固定資産税、法人住民税等
印刷費	2,362,769	2,375,461	△ 12,692	
交際費	0	0	0	
保険料	918,751	841,968	76,783	建物等保険料
消耗備品費	417,109	502,035	△ 84,926	
会議費	0	0	0	
図書費	26,400	26,400	0	
旅費	541,891	432,247	109,644	
減価償却費	12,913,469	15,372,974	△ 2,459,505	建物・備品減価償却費
貸倒引当金繰入	1,502,245	2,375,383	△ 873,138	
支払利息	0	0	0	
雑支出	1,404,174	1,115,592	288,582	
雑費	60,000	8,400	51,600	
事業費計	774,172,216	809,487,593	△ 35,315,377	

(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	4,825,318	4,004,970	820,348	
退職給付費用	247,358	93,937	153,421	
福利厚生費	1,156,779	1,066,078	90,701	
賃借料	100,460	100,460	0	地代
保守費	79,244	79,244	0	
電力費	54,288	47,318	6,970	
材料費	6,021	13,741	△ 7,720	
委託処理費	1,325,500	1,322,200	3,300	外部委託費
企画調整費	383,900	416,900	△ 33,000	情報セキュリティ認証関係費
教育指導費	30,294	44,720	△ 14,426	防災訓練指導費
修繕費	29,093	7,424	21,669	
消耗品費	47,833	37,017	10,816	
通信運搬費	567,752	605,594	△ 37,842	
水道光熱費	11,717	11,291	426	
諸税負担金	175,060	207,459	△ 32,399	
印刷費	203,005	205,535	△ 2,530	
交際費	34,888	9,500	25,388	
保険料	85,759	82,921	2,838	
消耗備品費	129,913	0	129,913	
会議費	27,280	2,400	24,880	
図書費	138,052	134,439	3,613	
旅費	68,656	87,165	△ 18,509	
減価償却費	2,997,159	3,058,912	△ 61,753	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
支払利息	0	0	0	
雑支出	49,206	39,181	10,025	
雑費	419,467	355,137	64,330	
管理費計	13,194,002	12,033,543	1,160,459	
経常費用計 (B)	787,366,218	821,521,136	△ 34,154,918	
当期経常増減額 (A) - (B)	102,460,325	87,704,323	14,756,002	

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	2,375,383	1,351,125	1,024,258	
経常外収益計	2,375,383	1,351,125	1,024,258	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	5	△ 5	
経常外費用計	0	5	△ 5	
当期経常外増減額	2,375,383	1,351,120	1,024,263	
当期一般正味財産増減額	104,835,708	89,055,443	15,780,265	
一般正味財産期首残高	1,195,274,850	1,106,219,407	89,055,443	
一般正味財産期末残高	1,300,110,558	1,195,274,850	104,835,708	
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	1,300,110,558	1,195,274,850	104,835,708	