

7. 貸借対照表
(令和5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	116,742	131,761	△ 15,019
普通預金	488,567,009	465,794,763	22,772,246
定期預金	851,850,446	747,846,882	104,003,564
出資予約預金	858	113	745
受取手形	0	0	
事業未収金	258,514,312	240,821,526	17,692,786
有価証券	0	0	
繰越貯蔵品	0	0	
斡旋勘定	353,210	269,060	84,150
前払費用	423,786	199,430	224,356
未収入金	66,660	34,100	32,560
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	△ 1,576,230	△ 1,502,245	△ 73,985
流動資産合計	1,598,316,793	1,453,595,390	144,721,403
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	82,400,000	81,400,000	1,000,000
特定資産合計	82,400,000	81,400,000	1,000,000
(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	42,620,828	34,842,828	7,778,000
建物附属設備	217,955,929	209,155,929	8,800,000
土地	0	0	
リース資産	40,824,661	17,367,259	23,457,402
建設仮勘定	0	0	
減価償却累計額	△ 443,699,608	△ 434,791,699	△ 8,907,909
無形固定資産	3,230,145	3,264,221	△ 34,076
外部出資	824,000	824,000	
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	127,511,525	96,418,108	31,093,417
固定資産合計	209,911,525	177,818,108	32,093,417
資産の部合計	1,808,228,318	1,631,413,498	176,814,820

7. 貸借対照表

(令和5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	58,104,391	25,113,852	32,990,539
未払金	459,109	0	459,109
短期借入金	0	0	
他会計短期借入金	0	0	
未払費用	51,558,014	77,318,354	△ 25,760,340
納税充当金	71,584,900	53,762,300	17,822,600
未払消費税等	9,924,700	12,294,700	△ 2,370,000
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	191,631,114	168,489,206	23,141,908
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	82,400,000	81,400,000	1,000,000
長期未払金（リース債務）	40,871,136	17,413,734	23,457,402
長期預り金	64,000,000	64,000,000	
固定負債合計	187,271,136	162,813,734	24,457,402
負債の部合計	378,902,250	331,302,940	47,599,310
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)	1,006,536,254	860,454,799	146,081,455
(公益目的財産残額)	422,789,814	439,655,759	△ 16,865,945
一般正味財産合計	1,429,326,068	1,300,110,558	129,215,510
(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	1,429,326,068	1,300,110,558	129,215,510
負債及び正味財産合計	1,808,228,318	1,631,413,498	176,814,820

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	206,596,460	3,244,089
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	34,842,828	7,778,000	0	42,620,828	35,295,865	3,132,518
建物附属設備	209,155,929	8,800,000	0	217,955,929	199,707,284	2,531,302
合 計	509,754,327	16,578,000	0	526,332,327	443,699,608	8,907,909

(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	11,284,933	3,264,221	1,215,060	0	1,249,136	3,230,145

(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	65,775,540	10,796,598	24,950,879	40,824,661	電算機器等
無 形 資 産	0	0	0	0	プログラムソフト
合 計	65,775,540	10,796,598	24,950,879	40,824,661	

※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5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	116,742		
普通預金	488,567,009		
定期預金	851,850,446		
出資予約預金	858	1,340,535,055	
事業未収金	258,514,312		
幹旋勘定	353,210		
前払費用	423,786		
未収入金	66,660		
立替金			
貸倒引当金 △	△ 1,576,230	257,781,738	1,598,316,793
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当預金	82,400,000	82,400,000	
(2) その他固定資産			
有形固定資産	526,332,327		
リース資産	40,824,661		
減価償却累計額 △	△ 443,699,608		
無形固定資産	3,230,145		
外部出資	824,000	127,511,525	209,911,525
資産の部合計			1,808,228,318
II 負債の部			
1. 流動負債			
事業未払金	58,104,391		
未払金	459,109		
未払費用	51,558,014		
納税充当金	71,584,900		
未払消費税等	9,924,700		
預り金			
前受金		191,631,114	
2. 固定負債			
退職給付引当金	82,400,000		
長期未払金 (リース債務)	40,871,136		
長期預り金	64,000,000	187,271,136	
負債の部合計			378,902,250
正味財産合計			1,429,326,068
負債及び正味財産合計			1,808,228,318

11. 正味財産増減計算書

(令和4年4月1日～令和5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	458,215,157	401,650,517	56,564,640	行 政：386,645,189円、農 協：1,422,928円 その他：70,147,040円
使用料収入	245,409,403	241,602,449	3,806,954	行 政：232,143,838円、その他：13,265,565円
実費収入	216,919,169	240,723,056	△ 23,803,887	
③ 雑収益				
受取利息	18,468	18,503	△ 35	
雑収入	369,341	364,018	5,323	畜産クラスター負担金
経常収益計 (A)	926,399,538	889,826,543	36,572,995	
(2) 経常費用				
① 事業費				
期首たな卸高	269,060	332,154	△ 63,094	
事業仕入高 仕入高	193,622,918	214,039,007	△ 20,416,089	
期末たな卸高	△ 353,210	△ 269,060	△ 84,150	
小計 (売上原価)	193,538,768	214,102,101	△ 20,563,333	
給料手当	140,505,221	140,954,681	△ 449,460	
退職給付費用	1,418,692	1,967,614	△ 548,922	
福利厚生費	34,403,333	31,547,389	2,855,944	法定福利費、福利厚生費
賃借料	4,496,091	5,064,769	△ 568,678	レンタル費、地代
保守費	200,199,760	202,429,029	△ 2,229,269	ハード、ソフト、運用支援費
電力費	13,635,302	9,305,714	4,329,588	
材料費	1,421,336	1,079,705	341,631	プリンター用紙、電算専用紙、諸材料費
委託処理費	48,350,523	43,819,083	4,531,440	外部委託費、臨時雇用費
企画調整費	875,600	875,600	0	LGWAN-ASP事業接続費
教育指導費	330,000	549,480	△ 219,480	教育研修費
修繕費	852,426	413,987	438,439	
消耗品費	237,693	418,655	△ 180,962	
通信運搬費	5,477,713	5,435,050	42,663	通信回線使用費
水道光熱費	2,604,714	2,008,515	596,199	
諸税負担金	112,198,412	94,054,036	18,144,376	消費税、固定資産税、法人住民税等
印刷費	2,352,729	2,362,769	△ 10,040	
交際費	0	0	0	
保険料	1,054,811	918,751	136,060	建物等保険料
消耗備品費	434,327	417,109	17,218	
会議費	0	0	0	
図書費	26,400	26,400	0	
旅費	598,843	541,891	56,952	
減価償却費	18,779,830	12,913,469	5,866,361	建物・備品減価償却費
貸倒引当金繰入	1,576,230	1,502,245	73,985	
支払利息	0	0	0	
雑支出	1,315,684	1,404,174	△ 88,490	
雑費	14,400	60,000	△ 45,600	
事業費計	786,698,838	774,172,216	12,526,622	

(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	4,002,874	4,825,318	△ 822,444	
退職給付費用	130,417	247,358	△ 116,941	
福利厚生費	1,089,122	1,156,779	△ 67,657	
賃借料	100,460	100,460	0	地代
保守費	79,244	79,244	0	
電力費	79,546	54,288	25,258	
材料費	8,218	6,021	2,197	
委託処理費	1,325,500	1,325,500	0	外部委託費
企画調整費	740,300	383,900	356,400	情報セキュリティ認証関係費
教育指導費	13,200	30,294	△ 17,094	防災訓練指導費
修繕費	189,670	29,093	160,577	
消耗品費	43,663	47,833	△ 4,170	
通信運搬費	592,067	567,752	24,315	
水道光熱費	15,195	11,717	3,478	
諸税負担金	188,679	175,060	13,619	
印刷費	139,035	203,005	△ 63,970	
交際費	15,889	34,888	△ 18,999	
保険料	86,447	85,759	688	
消耗備品費	80,000	129,913	△ 49,913	
会議費	0	27,280	△ 27,280	
図書費	141,178	138,052	3,126	
旅費	93,490	68,656	24,834	
減価償却費	2,347,063	2,997,159	△ 650,096	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
支払利息	0	0	0	
雑支出	103,611	49,206	54,405	
雑費	382,567	419,467	△ 36,900	
管理費計	11,987,435	13,194,002	△ 1,206,567	
経常費用計 (B)	798,686,273	787,366,218	11,320,055	
当期経常増減額 (A) - (B)	127,713,265	102,460,325	25,252,940	

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	1,502,245	2,375,383	△ 873,138	
経常外収益計	1,502,245	2,375,383	△ 873,138	
(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	1,502,245	2,375,383	△ 873,138	
当期一般正味財産増減額	129,215,510	104,835,708	24,379,802	
一般正味財産期首残高	1,300,110,558	1,195,274,850	104,835,708	
一般正味財産期末残高	1,429,326,068	1,300,110,558	129,215,510	
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	1,429,326,068	1,300,110,558	129,215,510	