

貸借対照表

(単位:円)
平成25年3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	65,056,661	53,793,159	11,263,502
棚卸資産	1,399,847	1,216,949	182,898
その他流動資産	9,011,842	10,730,755	-1,718,913
流動資産合計	75,468,350	65,740,863	9,727,487
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	45,000,000	45,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,500,000	7,500,000	0
減価償却引当資産	14,900,000	14,900,000	0
(2) その他固定資産			
建物	40,224,991	43,398,547	-3,173,556
機械及び装置	5,990,172	7,825,703	-1,835,531
車輛運搬具	607,896	978,457	-370,561
工具器具備品	4	72,000	-71,996
共有農地	153,333,591	153,333,591	0
公社農地	168,703,340	164,091,068	4,612,272
幹旋農地	0	4,576,290	-4,576,290
出資金	5,000	5,000	0
固定資産合計	436,264,994	441,680,656	-5,415,662
資産合計	511,733,344	507,421,519	4,311,825
II 負債の部			
1. 流動負債			
長期未払金	129,425,751	141,755,421	-12,329,670
未払消費税	1,136,200	59,400	1,076,800
流動負債合計	130,561,951	141,814,821	-11,252,870
2. 固定負債			
町借入金	177,641,000	167,549,000	10,092,000
退職給与引当金	9,306,120	12,160,400	-2,854,280
固定負債合計	186,947,120	179,709,400	7,237,720
負債合計	317,509,071	321,524,221	-4,015,150
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	45,000,000	45,000,000	0
指定正味財産合計	45,000,000	45,000,000	0
2. 一般正味財産	149,224,273	140,897,298	8,326,975
正味財産合計	194,224,273	185,897,298	8,326,975
負債及び正味財産合計	511,733,344	507,421,519	4,311,825

財産目録

平成25年3月31日現在

科 目	金 額(円)	
I 資産の部		
1 流動資産		
普通預金 津南町農協本店	55,251,660	
津南町農協本店	1,188,680	
北越銀行津南支店	8,616,321	
普通預金合計	65,056,661	
原材料	1,399,847	
棚卸資産合計	1,399,847	
未収入金	9,011,842	
その他流動資産合計	9,011,842	
流動資産 合計		75,468,350
2 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金 津南町農協本店	45,000,000	
基本財産合計	45,000,000	
(2) 特定資産		
定期預金 津南町農協本店		
退職給付引当資産	7,500,000	
減価償却引当資産	14,900,000	
特定資産合計	22,400,000	
(3) その他の固定資産		
建 物	40,224,991	
機械及び装置	5,990,172	
車両運搬具	607,896	
工具器具備品	4	
共有農地	153,333,591	
公社農地	168,703,340	
幹旋農地	0	
出資金	5,000	
その他の固定資産合計	368,864,994	
固定資産 合計		436,264,994
資産合計		511,733,344
II 負債の部		
1 流動負債		
長期未払金	129,425,751	
未払消費税	1,136,200	
流動負債 合計		130,561,951
2 固定負債		
長期借入金 津南町	177,641,000	
長期借入金合計	177,641,000	
退職給与引当金	9,306,120	
退職給与引当金合計	9,306,120	
固定負債 合計		186,947,120
負債合計		317,509,071
正味財産合計		194,224,273
負債・正味財産合計		511,733,344

正味財産増減計算書

(単位:円)
平成24年4月1日～平成25年3月31日

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	71,502,488	72,594,172	-1,091,684
経常収益計	71,502,488	72,594,172	-1,091,684
(2) 経常費用			
事業費計	60,825,655	66,991,818	-6,166,163
管理費計	509,858	334,468	175,390
経常費用計	61,335,513	67,326,286	-5,990,773
当期経常増減額	10,166,975	5,267,886	4,899,089
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益計	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産圧縮損計	1,840,000	0	1,840,000
経常外費用計	1,840,000	0	1,840,000
当期経常外増減額	-1,840,000	0	-1,840,000
当期一般正味財産増減額	8,326,975	5,267,886	3,059,089
一般正味財産期首残高	140,897,298	135,629,412	5,267,886
一般正味財産期末残高	149,224,273	140,897,298	8,326,975
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
指定正味財産期首残高	45,000,000	45,000,000	0
指定正味財産期末残高	45,000,000	45,000,000	0
III 正味財産期末残高	194,224,273	185,897,298	8,326,975

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

当期から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府 公益認定委員会）を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
移動平均法による原価法を採用している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
原価法による。
- (3) 固定資産の減価償却について
定額法で行っている。
- (4) 引当金の計上基準について
職員退職給与引当金・退職金規定による要支給額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理について
消費税等については税抜方式により行っている。

2 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及び残高は、次のとおりである。 (単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産預金	45,000,000	0	0	45,000,000
小 計	45,000,000	0	0	45,000,000
特定資産				
退職積立引当預金	7,500,000	0	0	7,500,000
減価償却引当預金	14,900,000	0	0	14,900,000
小 計	22,400,000	0	0	22,400,000
合 計	67,400,000	0	0	67,400,000

3 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。 (単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
基本財産預金	45,000,000	(45,000,000)		
小 計	45,000,000	(45,000,000)		
特定資産				
退職積立引当預金	7,500,000			(7,500,000)
減価償却引当預金	14,900,000		(14,900,000)	
小 計	22,400,000		(14,900,000)	(7,500,000)
合 計	67,400,000	(45,000,000)	(14,900,000)	(7,500,000)

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。 (単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
ふるさと雇用再生特別基金事業	新潟県		300,000	300,000	0	
農地保全管理補助金	津南町		8,000,000	8,000,000	0	
農林水産業総合振興事業	津南町		1,840,000	1,840,000	0	
園芸産地育成強化事業補助金	津南町		250,000	250,000	0	
緊急消雪対策事業補助金等	J A津南町		275,657	275,657	0	