

貸借対照表

(単位:円)
平成27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	52,199,277	49,194,656	3,004,621
棚卸資産	1,229,156	1,229,156	0
その他流動資産	919,137	2,070,018	-1,150,881
流動資産合計	54,347,570	52,493,830	1,853,740
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
価格変動積立資産	30,000,000	30,000,000	0
(2) その他固定資産			
建物	32,959,229	36,592,110	-3,632,881
機械及び装置	2,376,536	3,115,779	-739,243
車輛運搬具	93,111	350,503	-257,392
工具器具備品	4	4	0
共有農地	153,333,591	153,333,591	0
公社農地	168,703,340	168,703,340	0
幹旋農地	0	0	0
出資金	5,000	5,000	0
固定資産合計	454,870,811	459,500,327	-4,629,516
資産合計	509,218,381	511,994,157	-2,775,776
II 負債の部			
1. 流動負債			
長期未払金	104,383,617	116,904,684	-12,521,067
未払消費税	1,339,300	1,199,100	140,200
流動負債合計	105,722,917	118,103,784	-12,380,867
2. 固定負債			
町借入金	192,298,000	187,429,000	4,869,000
退職給与引当金	11,859,980	10,814,910	1,045,070
固定負債合計	204,157,980	198,243,910	5,914,070
負債合計	309,880,897	316,347,694	-6,466,797
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	154,337,484	149,224,273	5,113,211
正味財産合計	199,337,484	194,224,273	5,113,211
負債及び正味財産合計	509,218,381	510,571,967	-1,353,586

財 産 目 録

平成27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	24,208,178	
津南町農協本店	887,802	
北越銀行津南支店	27,103,297	
普通預金合計	52,199,277	
原材料	1,229,156	
棚卸資産合計	1,229,156	
未収入金	919,137	
その他流動資産合計	919,137	
流動資産 合計		54,347,570
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	
価格変動積立資産	30,000,000	
特定資産合計	52,400,000	
(3) その他の固定資産		
建 物	32,959,229	
機械及び装置	2,376,536	
車両運搬具	93,111	
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	357,470,811	
固定資産 合計		454,870,811
資産合計		509,218,381
II 負債の部		
1 流動負債		
長期未払金	104,383,617	
未払消費税	1,339,300	
流動負債 合計		105,722,917
2 固定負債		
長期借入金 津南町	192,298,000	
長期借入金合計	192,298,000	
退職給与引当金	11,859,980	
退職給与引当金合計	11,859,980	
固定負債 合計		204,157,980
負債合計		309,880,897
正味財産合計		199,337,484
負債・正味財産合計		509,218,381

正味財産増減計算書

(単位:円)
平成26年4月1日～平成27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	72,599,950	71,136,566	1,463,384
経常収益計	72,599,950	71,136,566	1,463,384
(2) 経常費用			
事業費計	65,990,292	69,256,356	-3,266,064
管理費計	2,862,939	458,020	2,404,919
経常費用計	68,853,231	69,714,376	-861,145
当期経常増減額	3,746,719	1,422,190	2,324,529
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	0		0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,746,719	1,422,190	2,324,529
一般正味財産期首残高	150,590,765	149,224,273	1,366,492
一般正味財産期末残高	154,337,484	150,646,463	3,691,021
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	199,337,484	195,646,463	3,691,021

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						
農地保全管理補助金	津南町		6,000,000	6,000,000	0	
園芸産地育成強化事業補助金	津南町		150,000	150,000	0	
新規品目導入試験補助金等	J A 津南町		688,551	688,551	0	
野菜価格差補給付金	津南町野菜価格安定協会		361	361	0	