

平成20年度 貸借対照表 (本部会計)

(自)平成20年4月1日 (至)平成21年3月31日

(単位:円)

	科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
1	I. 資産の部				
2	1. 流動資産				
3	現金	0	0	0	
4	小口現金	37,809	33,840	3,969	
5	普通預金	32,721,150	1,026,052	31,695,098	
6	通知預金	0	30,472,792	-30,472,792	
7	定期預金	0	0	0	
8	未収金	7,191,400	5,765,280	1,426,120	
9	仮払金	0	1,700,957	-1,700,957	
10	立替金	9,400	0	9,400	
11	前払金	1,552,188	173,500	1,378,688	
12	流動資産合計	41,511,947	39,172,421	2,339,526	
13	2. 棚卸資産				
14	仔豚・肉豚	0	8,522,000	-8,522,000	
15	母豚	0	2,682,000	-2,682,000	
16	種雄豚	0	193,000	-193,000	
17	飼料	0	609,640	-609,640	
18	薬品	0	61,825	-61,825	
19	原材料	907,673	444,360	463,313	
20	資材	210,606	220,356	-9,750	
21	棚卸資産合計	1,118,279	12,733,181	-11,614,902	
22	2. 固定資産				
23	(1)基本財産				
24	土地	28,087,096	28,087,096	0	
25	建物	176,912,904	176,912,904	0	
26	基本財産合計	205,000,000	205,000,000	0	
27	(2)その他の固定資産				
28	建物	73,925,700	83,597,700	-9,672,000	
29	建物附属設備	35,389,000	37,680,000	-2,291,000	
30	構築物	16,425,455	16,425,455	0	
31	機械工具	39,613,675	45,127,560	-5,513,885	
32	車両運搬具	3,481,956	3,408,986	72,970	
33	什器備品	13,014,270	12,831,570	182,700	
34	電話加入権	303,568	303,568	0	
35	減価償却積立預金	218,815,857	198,815,857	20,000,000	
36	退職給与引当預金	13,668,055	13,317,189	350,866	
37	人件費引当預金	11,500,000	11,500,000	0	
38	減価償却累計額	-303,211,596	-301,683,155	-1,528,441	
39	その他の固定資産合計	122,925,940	121,324,730	1,601,210	
40	固定資産合計	327,925,940	326,324,730	1,601,210	
41	資産合計	370,556,166	378,230,332	-7,674,166	
42	II. 負債の部				
43	1. 流動負債				
44	未払金	5,385,803	5,144,952	240,851	
45	仮受金	0	0	0	
46	預り金	67,520	2,214	65,306	
47	前受金	250,000	0	250,000	
48	流動負債合計	5,703,323	5,147,166	556,157	
49	2. 固定負債				

50	退職給与引当金	13,668,055	13,317,189	350,866
51	固定負債合計	13,668,055	13,317,189	350,866
52	負債合計	19,371,378	18,464,355	907,023
53	Ⅲ. 正味財産の部			
54	正味財産合計	351,184,788	359,765,977	-8,581,189
55	(うち基本財産)	205,000,000	205,000,000	0
56				
57	(前期繰越正味財産)	359,765,977	340,966,800	18,799,177
58	(当期正味財産増減額)	-8,581,189	18,799,177	-27,380,366
59	正味財産合計	351,184,788	359,765,977	-8,581,189
60	負債及び正味財産合計	370,556,166	378,230,332	-7,674,166

【脚注】

1 減価償却累計額の内訳

建 物 (基本)	154,503,077	
建 物	69,239,507	
建物付属設備	31,635,827	
構築物	13,804,302	
車両運搬具	1,407,352	
什器備品	12,458,077	
機械工具	20,163,454	
	303,211,596	
減価償却積立額	218,815,857	(積立率72.2%)
積立不足額	-84,395,739	

2 退職給与引当預金

積立必要額	13,668,055	
退職給与引当額	13,668,055	(積立率100.0%)
積立不足額	0	

3 重要な会計方針

減価償却資産の償却方法 定額法 (残存価格1円)

4 重要な会計方針の変更

減価償却資産の残存価格を10%から1円に変更

5 基本財産の増加・減少

なし

6 担保に供されている資産の種類及び金額

なし

7 重要な後発事象

なし

8 人件費引当預金

障害者能力開発助成金の単価改定が不定期であるため、安定的な職員の昇給、賞与支給のための人件費引当。

9 預金の内訳

	十八銀行 瑞穂支店 普通預金 0068971	十八銀行 瑞穂支店 定期預金 1424279	親和銀行 国見支店 普通預金 1212632
現金預金	22,855,037	0	9,866,113
減価償却積立預金	19,141,800	199,674,057	0
退職給与引当預金	0	13,668,055	0
人件費引当預金	0	11,500,000	0
合 計	41,996,837	224,842,112	9,866,113

預金合計 276,705,062

10 資金の範囲

(1) 資金の範囲

資金の範囲には、現金、小口現金、普通預金、通知預金、定期預金、未収金、仮払金、立替金、前払金、及び、未払金、仮受金、預り金、前受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記(2)に記載するとおりである。

(2) 次期繰越収支差額に含まれる資産および負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金	0	0
小口現金	33,840	37,809
普通預金	1,026,052	32,721,150
通知預金	30,472,792	0
定期預金	0	0
未収金	5,765,280	7,191,400
仮払金	1,700,957	0
立替金	0	9,400
前払金	173,500	1,552,188
合計	39,172,421	41,511,947
未払金	5,144,952	5,385,803
仮受金	0	0
預り金	2,214	67,520
前受金	0	250,000
合計	5,147,166	5,703,323
次期繰越収支差額	34,025,255	35,808,624

平成20年度 正味財産増減計算書（ストック式）（本部会計）

（自）平成20年4月1日 （至）平成21年3月31日

（単位：円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
I. 増加原因の部				
1. 資産増加額				
当期収支差額	1,783,369	229,093	1,554,276	
原材料 増加額	463,313	0	463,313	
資材 増加額	0	94,942	-94,942	
建物附属設備 購入額	2,415,000	0	2,415,000	
機械工具 購入額	6,206,025	220,500	5,985,525	
什器備品 購入額	182,700	0	182,700	
車両運搬具 購入額	887,921	294,035	593,886	
減価償却積立預金積立額	20,000,000	35,927,208	-15,927,208	
退職給与引当預金積立額	2,650,866	2,484,310	166,556	
資産増加額合計	34,589,194	39,250,088	-4,660,894	
2. 負債減少額				
負債減少額合計	0	0	0	
増加原因の部合計	34,589,194	39,250,088	-4,660,894	
II. 減少原因の部				
1. 資産減少額				
仔豚・肉豚 減少額	8,522,000	3,639,000	4,883,000	
母豚 減少額	2,682,000	2,636,000	46,000	
種雄豚 減少額	193,000	65,000	128,000	
飼料 減少額	609,640	433,367	176,273	
薬品 減少額	61,825	76,705	-14,880	
原材料 減少額	0	22,067	-22,067	
資材 減少額	9,750	0	9,750	
退職給与引当預金取崩額	2,300,000	0	2,300,000	
人件費引当預金取崩額	0	0	0	
建物 除去額	1	0	1	
建物附属設備 除去額	283,954	0	283,954	
構築物 除去額	0	346,000	-346,000	
車両運搬具 除去額	1	1,326,545	-1,326,544	
機械工具 除去額	2,309,340	0	2,309,340	
基本財産建物 減価償却額	8,321,585	5,633,839	2,687,746	
建物 減価償却額	6,989,057	1,848,563	5,140,494	
建物附属設備 減価償却額	2,519,952	43,659	2,476,293	
構築物 減価償却額	1,065,719	218,927	846,792	
車両運搬具 減価償却額	840,991	561,605	279,386	
什器備品 減価償却額	1,378,635	253,695	1,124,940	
機械工具 減価償却額	4,732,067	2,366,920	2,365,147	

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
49	減価償却累計額	0	-1,505,291	1,505,291	
50	資産減少額合計	42,819,517	17,966,601	24,852,916	
51					
52	2. 負債増加額				
53	退職給与引当金 増加額	350,866	2,484,310	-2,133,444	
54	負債増加額合計	350,866	2,484,310	-2,133,444	
55	減少原因の部合計	43,170,383	20,450,911	22,719,472	
56	当期正味財産増減額	-8,581,189	18,799,177	-27,380,366	
57	前期繰越正味財産額	359,765,977	340,966,800	18,799,177	
58	Ⅲ. 正味財産期末残高	351,184,788	359,765,977	-8,581,189	

平成20年度 正味財産増減計算書（フロー式）（本部会計）

（自）平成20年4月1日 （至）平成21年3月31日

（単位：円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
1 I. 一般正味財産増減の部				
2 1. 増加原因の部				
3 (1) 経常収益				
4 ① 事業収入				
5 訓練事業売上収入	69,757,378	88,226,536	-18,469,158	
6 訓練事業雑収入	2,614,993	4,336,030	-1,721,037	
7 ② 助成金収入				
8 運営助成金収入	80,549,190	81,600,000	-1,050,810	
9 施設設備助成金収入	7,573,000	0	7,573,000	
10 ③ 委託料収入				
11 訓練委託金収入	9,936,868	10,065,599	-128,731	
12 ④ 寄付金収入				
13 其他寄付金収入	827,925	1,196,786	-368,861	
14 ⑤ 雑収入				
15 雑収入	558,354	784,890	-226,536	
16 受取利息	1,003,963	505,768	498,195	
17 ⑥ 繰入金収入				
18 特別会計繰入金収入	0	435,760	-435,760	
19 畜産科繰入金収入	15,426,630	11,019,580	4,407,050	
20 麵製造科繰入金収入	8,938,265	11,103,175	-2,164,910	
21 生活訓練棟会計繰入金収入	3,500,000	4,300,000	-800,000	
22 ⑦ 引当金取崩額				
23 退職給与引当預金取崩	2,300,000	0	2,300,000	
24 経常収益計	202,986,566	213,574,124	-10,587,558	
25 (2) 経常外収益				
26 ① 期末棚卸高				
27 資材	210,606	220,356	-9,750	
28 飼料	0	609,640	-609,640	
29 原材料	907,673	444,360	463,313	
30 薬品	0	61,825	-61,825	
31 母豚	0	2,682,000	-2,682,000	
32 種雄豚	0	193,000	-193,000	
33 仔豚・肉豚	0	8,522,000	-8,522,000	
34 小計	1,118,279	12,733,181	-11,614,902	
35 経常外収益計	1,118,279	12,733,181	-11,614,902	
36 増加の部合計	204,104,845	226,307,305	-22,202,460	
37 2. 減少原因の部				
38 (1) 経常費用				
39 ① 事業費				
40 導入費	0	214,515	-214,515	
41 飼料費	19,985,834	41,153,290	-21,167,456	
42 薬品費	202,914	1,362,976	-1,160,062	
43 原料費	16,730,784	12,799,622	3,931,162	
44 資材費	1,048,829	1,155,483	-106,654	
45 燃料費	2,349,950	2,674,958	-325,008	
46 水道光熱費	3,182,123	4,410,023	-1,227,900	
47 衛生費	243,100	269,261	-26,161	
48 厚生経費	73,836	87,045	-13,209	

(単位：円)

科	目	当年度	前年度	増減	備考
49	消耗品費	399,066	608,217	-209,151	
50	備品費	0	102,100	-102,100	
51	修繕費	269,438	1,243,861	-974,423	
52	運搬料	681,237	517,019	164,218	
53	保険料	503,185	240,000	263,185	
54	手数料	1,927,073	0	1,927,073	
55	雑費	89,695	3,369,441	-3,279,746	
56	租税公課	320,412	11,500	308,912	
57	小計	48,007,476	70,219,311	-22,211,835	
58	②管理費				
59	役員報酬	10,022,400	9,568,000	454,400	
60	職員給料	30,231,094	30,804,883	-573,789	
61	職員諸手当	18,024,361	17,183,144	841,217	
62	賃金	4,500,000	1,807,479	2,692,521	
63	退職金	0	0	0	
64	法定福利費	7,050,721	6,687,447	363,274	
65	厚生経費	73,080	1,854,120	-1,781,040	
66	旅費交通費	666,722	435,088	231,634	
67	一般物品費	602,715	527,937	74,778	
68	退職金費用	3,660,854	0	3,660,854	
69	印刷製本費	1,857,055	2,362,773	-505,718	
70	光熱水料費	722,831	714,934	7,897	
71	燃料費	892,146	891,513	633	
72	会議費	36,420	83,200	-46,780	
73	修繕費	4,081,172	699,484	3,381,688	
74	役務費	1,037,258	2,397,841	-1,360,583	
75	借料損料	910,751	711,880	198,871	
76	衛生費	116,000	127,300	-11,300	
77	租税公課	5,655,978	4,437,450	1,218,528	
78	通信費	850,416	0	850,416	
79	環境整備費	2,001,734	9,925	1,991,809	
80	保険料	1,087,994	0	1,087,994	
81	教育訓練費	1,615,818	0	1,615,818	
82	雑費	761,684	741,246	20,438	
83	退職給与引当預金支出	2,650,866	2,484,310	166,556	
84	小計	99,110,070	84,529,954	14,580,116	
85	③繰入金支出				
86	本部特別会計繰入金支出	29,110	31,268	-2,158	
87	管理部門繰入金支出	24,364,895	22,122,755	2,242,140	
88	小計	24,394,005	22,154,023	2,239,982	
89	經常費用計	171,511,551	176,903,288	-5,391,737	
90	(2)經常外費用				
91	①期首棚卸高				
92	資材	220,356	125,414	94,942	
93	飼料	609,640	1,043,007	-433,367	
94	原材料	444,360	466,427	-22,067	
95	薬品	61,825	138,530	-76,705	
96	母豚	2,682,000	5,318,000	-2,636,000	
97	種雄豚	193,000	258,000	-65,000	
98	仔豚・肉豚	8,522,000	12,161,000	-3,639,000	
99	小計	12,733,181	19,510,378	-6,777,197	
100	①固定資産売却・処分損				

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
101	機械工具除去損	0	0	0	
102	建物除去損	1	0	1	
103	建物付属設備除去損	283,954	0	283,954	
104	構築物除去額	0	346,000	-346,000	
105	車両運搬具除去損	1	1,326,545	-1,326,544	
106	什器備品除去損	0	0	0	
107	機械工具除去損	2,309,340	0	2,309,340	
108	小計	2,593,296	1,672,545	920,751	
109	①減価償却額				
110	建物減価償却額（基本）	8,321,585	5,633,839	2,687,746	
111	建物減価償却額	6,989,057	1,848,563	5,140,494	
112	建物付属設備減価償却額	2,519,952	43,659	2,476,293	
113	構築物減価償却額	1,065,719	218,927	846,792	
114	車両運搬具減価償却額	840,991	561,605	279,386	
115	什器備品減価償却額	1,378,635	253,695	1,124,940	
116	機械工具減価償却額	4,732,067	2,366,920	2,365,147	
117	減価償却累計額	0	-1,505,291	1,505,291	
118	小計	25,848,006	9,421,917	16,426,089	
119	経常外費用計	41,174,483	30,604,840	10,569,643	
120	減少の部合計	212,686,034	207,508,128	5,177,906	
121	当期正味財産増減額	-8,581,189	18,799,177	-27,380,366	
122	前期繰越正味財産額	359,765,977	340,966,800	18,799,177	
123	Ⅲ. 正味財産期末残高	351,184,788	359,765,977	-8,581,189	

48	職員諸手当	18,024,361	18,000,000	24,361	
49	賃金	4,500,000	4,608,000	-108,000	
50	退職金	0	0	0	
51	法定福利費	7,050,721	7,600,000	-549,279	
52	厚生経費	73,080	74,000	-920	
53	旅費交通費	666,722	550,000	116,722	
54	一般物品費	602,715	600,000	2,715	
55	退職金費用	3,660,854	3,660,000	854	
56	印刷製本費	1,857,055	1,780,000	77,055	
57	光熱水料費	722,831	700,000	22,831	
58	燃料費	892,146	960,000	-67,854	
59	会議費	36,420	52,000	-15,580	
60	修繕費	4,081,172	4,171,000	-89,828	
61	役務費	1,037,258	1,000,000	37,258	
62	借料損料	910,751	900,000	10,751	
63	衛生費	116,000	156,000	-40,000	
64	租税公課	5,655,978	4,020,000	1,635,978	内、固定資産税 768,678円 消費税 4,700,600円
65	通信費	850,416	840,000	10,416	
66	環境整備費	2,001,734	2,100,000	-98,266	
67	保険料	1,087,994	943,000	144,994	
68	教育訓練費	1,615,818	0	1,615,818	
69	雑費	761,684	900,000	-138,316	
70	小計	96,459,204	94,164,000	2,295,204	
71	(3) 固定資産取得支出				
72	建物付属設備購入支出	2,415,000	0	2,415,000	
73	機械工具購入支出	6,206,025	8,812,000	-2,605,975	
74	什器備品購入支出	182,700	0	182,700	
75	車両運搬具購入支出	887,921	1,000,000	-112,079	
76	(4) 積立預金積立支出				
77	減価償却積立預金積立支出	20,000,000	37,000,000	-17,000,000	
78	退職給与引当預金積立支出	2,650,866	1,210,000	1,440,866	
79	(5) 繰入金支出				
80	管理部門繰入金支出	24,364,895	0	24,364,895	
81	本部特別会計繰入金支出	29,110	5,000	24,110	
82	当期支出合計 (C)	201,203,197	191,329,000	9,874,197	
83	当期収支差額 (A) - (C)	1,783,369	1,641,000	142,369	
84	次期繰越収支差額 (B) - (C)	35,808,624	35,666,255	142,369	