

平成21年度 貸借対照表 (本部会計)

(自)平成21年4月1日 (至)平成22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	45,944	37,809	8,135	
5	普通預金	31,851,283	32,721,150	-869,867	
6	通知預金	0	0	0	
7	定期預金	0	0	0	
8	未収金	5,957,975	7,191,400	-1,233,425	
9	仮払金	0	0	0	
10	立替金	6,433,668	9,400	6,424,268	
11	前払金	1,126,594	1,552,188	-425,594	
12	流動資産合計	45,415,464	41,511,947	3,903,517	
13	2. 棚卸資産				
14	製品	356,265	0	356,265	
15	原材料	746,813	907,673	-160,860	
16	資材	209,097	210,606	-1,509	
17	菌床	7,634,025	0	7,634,025	
18	棚卸資産合計	8,946,200	1,118,279	7,827,921	
19	2. 固定資産				
20	(1)基本財産				
21	土地	28,087,096	28,087,096	0	
22	建物	201,902,904	176,912,904	24,990,000	
23	基本財産合計	229,990,000	205,000,000	24,990,000	
24	(2)その他の固定資産				
25	建物	76,030,062	73,925,700	2,104,362	
26	建物付属設備	54,992,500	35,389,000	19,603,500	
27	構築物	16,425,455	16,425,455	0	
28	機械工具	45,231,175	39,613,675	5,617,500	
29	車両運搬具	5,087,126	3,481,956	1,605,170	
30	機械装置	1,228,400	0	1,228,400	
31	什器備品	15,243,475	13,014,270	2,229,205	
32	電話加入権	303,568	303,568	0	
33	減価償却積立預金	172,158,423	218,815,857	-46,657,434	
34	退職給与引当預金	19,926,231	13,668,055	6,258,176	
35	人件費引当預金	11,500,000	11,500,000	0	
36	減価償却累計額	-325,831,524	-303,211,596	-22,619,928	
37	その他の固定資産合計	92,294,891	122,925,940	-30,631,049	
38	固定資産合計	322,284,891	327,925,940	-5,641,049	
39	資産合計	376,646,555	370,556,166	6,090,389	
40	II. 負債の部				
41	1. 流動負債				
42	未払金	6,770,962	5,385,803	1,385,159	
43	仮受金	0	0	0	
44	預り金	959,410	67,520	891,890	
45	前受金	250,000	250,000	0	
46	流動負債合計	7,980,372	5,703,323	2,277,049	
47	2. 固定負債				
48	退職給与引当金	19,926,231	13,668,055	6,258,176	
49	賞与引当金	4,163,900	0	4,163,900	
50	固定負債合計	24,090,131	13,668,055	10,422,076	

51		負債合計	32,070,503	19,371,378	12,699,125	
52	Ⅲ. 正味財産の部					
53	正味財産合計		344,576,052	351,184,788	-6,608,736	
54	(うち基本財産)		229,990,000	205,000,000	24,990,000	
55						
56	(前期繰越正味財産)		351,184,788	359,765,977	-8,581,189	
57	(当期正味財産増減額)		-6,608,736	-8,581,189	1,972,453	
58	正味財産合計		344,576,052	351,184,788	-6,608,736	
59	負債及び正味財産合計		376,646,555	370,556,166	6,090,389	

【脚注】

1 減価償却累計額の内訳

建 物 (基本)	162,699,664	
建 物	73,397,834	
建物付属設備	34,109,071	
構築物	14,489,452	
車両運搬具	2,645,690	
機械装置	1,171,953	
什器備品	14,122,196	
機械工具	23,195,664	
	325,831,524	
減価償却積立額	172,158,423	(積立率52.8%)
積立不足額	-153,673,101	

2 退職給与引当預金

積立必要額	19,926,231	
退職給与引当額	19,926,231	(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 (残存価格を0%とし、備忘価格を1円として計算)
棚卸資産の評価方法	最終仕入原価法

4 重要な会計方針の変更

- ・賞与引当金 (夏期賞与12月～3月分) 4,163,900円を今期より計上。
- ・生活訓練棟会計より資産995,796円、積立預金8,013,391円の移管を受ける。

5 基本財産の増加・減少

建物 (基本財産) へしいたけ栽培棟24,990,000円を繰入れ。

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	30,752,842	0	1,098,441
減価償却積立預金	0	172,158,423	0
退職給与引当預金	0	19,926,231	0
人件費引当預金	0	11,500,000	0
合 計	30,752,842	203,584,654	1,098,441

預金合計 235,435,937

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	37,809	45,944
普通預金	32,721,150	31,851,283
通知預金	0	0
定期預金	0	0
未収金	7,191,400	5,957,975
仮払金	0	0
立替金	9,400	6,433,668
前払金	1,552,188	1,126,594
合計	41,511,947	45,415,464
未払金	5,385,803	6,770,962
仮受金	0	0
預り金	67,520	959,410
前受金	250,000	250,000
合計	5,703,323	7,980,372
次期繰越収支差額	35,808,624	37,435,092

平成21年度 正味財産増減計算書（ストック式）（本部会計）

（自）平成21年4月1日 （至）平成22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	1,626,468	1,783,369	-156,901	
製品 増加額	356,265	0	356,265	
原材料 増加額	0	463,313	-463,313	
資材 増加額	0	0	0	
菌床 増加額	7,634,025	0	7,634,025	
建物 購入額	24,990,001	0	24,990,001	内、1円は生活より移管
建物付属設備 購入額	19,603,500	2,415,000	17,188,500	
機械工具 購入額	5,869,500	6,206,025	-336,525	
機械装置 購入額	72,459	0	72,459	生活より移管
什器備品 購入額	1,123,336	182,700	940,636	内、923,336円は生活より移管
車両運搬具 購入額	1,605,170	887,921	717,249	
減価償却積立預金積立額	6,169,411	20,000,000	-13,830,589	生活より移管
退職給与引当預金積立額	6,258,176	2,650,866	3,607,310	内、1,843,980円は生活より移管
資産増加額合計	75,308,311	34,589,194	40,719,117	
2. 負債減少額				
負債減少額合計	0	0	0	
負債減少額合計	0	0	0	
増加原因の部合計	75,308,311	34,589,194	40,719,117	
II. 減少原因の部				
1. 資産減少額				
仔豚・肉豚 減少額	0	8,522,000	-8,522,000	
母豚 減少額	0	2,682,000	-2,682,000	
種雄豚 減少額	0	193,000	-193,000	
飼料 減少額	0	609,640	-609,640	
薬品 減少額	0	61,825	-61,825	
原材料 減少額	160,860	0	160,860	
資材 減少額	1,509	9,750	-8,241	
減価償却積立預金取崩額	52,826,845	0	52,826,845	
退職給与引当預金取崩額	0	2,300,000	-2,300,000	
人件費引当預金取崩額	0	0	0	
建物 除去額	0	1	-1	
建物付属設備 除去額	0	283,954	-283,954	
構築物 除去額	0	0	0	
車両運搬具 除去額	0	1	-1	
機械工具 除去額	1	2,309,340	-2,309,339	
什器備品 除去額	153,226	0	153,226	
基本財産建物 減価償却額	8,196,587	8,321,585	-124,998	
建物 減価償却額	2,053,966	6,989,057	-4,935,091	

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
49	建物付属設備 減価償却額	2,473,244	2,519,952	-46,708	
50	構築物 減価償却額	685,150	1,065,719	-380,569	
51	車両運搬具 減価償却額	1,238,338	840,991	397,347	
52	什器備品 減価償却額	405,024	1,378,635	-973,611	
53	機械工具 減価償却額	3,284,209	4,732,067	-1,447,858	
54	機械装置 減価償却額	16,012	0	16,012	
55	資産減少額合計	71,494,971	42,819,517	28,675,454	
56					
57	2. 負債増加額				
58	退職給与引当金 増加額	6,258,176	350,866	5,907,310	内、1,843,980円は生活より移管
59	賞与引当金 増加額	4,163,900	0	4,163,900	
60	負債増加額合計	10,422,076	350,866	10,071,210	
61	減少原因の部合計	81,917,047	43,170,383	38,746,664	
62	当期正味財産増減額	-6,608,736	-8,581,189	1,972,453	
63	前期繰越正味財産額	351,184,788	359,765,977	-8,581,189	
64	Ⅲ. 正味財産期末残高	344,576,052	351,184,788	-6,608,736	

平成21年度 正味財産増減計算書（フロー式）（本部会計）

（自）平成21年4月1日 （至）平成22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	50,809,459	69,757,378	-18,947,919	
6 訓練事業雑収入	26,400	2,614,993	-2,588,593	
7 ② 助成金収入				
8 運営助成金収入	81,600,000	80,549,190	1,050,810	
9 施設設備助成金収入	0	7,573,000	-7,573,000	
10 ③ 委託料収入				
11 訓練委託金収入	5,040,000	9,936,868	-4,896,868	
12 ④ 寄付金収入				
13 其他寄付金収入	834,875	827,925	6,950	
14 ⑤ 雑収入				
15 雑収入	3,808,708	558,354	3,250,354	
16 受取利息	767,472	1,003,963	-236,491	
17 ⑥ 負担金収入				
18 入校支度金収入	1,360,000	0	1,360,000	
19 ⑦ 繰入金収入				
20 特別会計繰入金収入	0	0	0	
21 畜産科繰入金収入	0	15,426,630	-15,426,630	
22 麵製造科繰入金収入	12,792,678	8,938,265	3,854,413	製種部門から管理部門へ繰入れ
23 生活会計繰入金収入	10,509,187	3,500,000	7,009,187	固定資産 995,796 引当預金 8,013,391 繰入金 1,500,000
24 管理部門繰入金収入	4,278,883	0	4,278,883	管理部門から園芸部門へ繰入れ
25 ⑧ 引当金取崩額				
26 退職給与引当預金取崩	0	2,300,000	-2,300,000	
27 経常収益計	171,827,662	202,986,566	-31,158,904	
28 (2) 経常外収益				
29 ① 期末棚卸高				
30 製品	356,265	0	356,265	
31 資材	209,097	210,606	-1,509	
32 原材料	746,813	907,673	-160,860	
33 菌床	7,634,025	0	7,634,025	
34 小計	8,946,200	1,118,279	7,827,921	
35 経常外収益計	8,946,200	1,118,279	7,827,921	
36 増加の部合計	180,773,862	204,104,845	-23,330,983	
37 2. 減少原因の部				
38 (1) 経常費用				
39 ① 事業費				
40 導入費	0	0	0	
41 飼料費	0	19,985,834	-19,985,834	
42 薬品費	0	202,914	-202,914	
43 原料費	13,751,568	16,730,784	-2,979,216	
44 資材費	854,781	1,048,829	-194,048	
45 燃料費	1,733,004	2,349,950	-616,946	
46 水道光熱費	4,984,012	3,182,123	1,801,889	
47 衛生費	328,546	243,100	85,446	

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
48	厚生経費	74,007	73,836	171	
49	消耗品費	551,462	399,066	152,396	
50	備品費	1,109,165	0	1,109,165	
51	修繕費	579,229	269,438	309,791	
52	運搬料	535,500	681,237	-145,737	
53	保険料	438,161	503,185	-65,024	
54	菌床費	17,066,700	0	17,066,700	
55	肥料費	7,440	0	7,440	
56	業務委託費	114,810	0	114,810	
57	手数料	0	1,927,073	-1,927,073	
58	雑費	26,273	89,695	-63,422	
59	租税公課	501,572	320,412	181,160	
60	小計	42,656,230	48,007,476	-5,351,246	
61	②管理費				
62	役員報酬	10,450,800	10,022,400	428,400	
63	職員給料	31,189,912	30,231,094	958,818	
64	職員諸手当	18,979,819	18,024,361	955,458	
65	賃金	4,150,300	4,500,000	-349,700	
66	退職金	0	0	0	
67	退職金費用	6,252,396	3,660,854	2,591,542	
68	法定福利費	7,256,754	7,050,721	206,033	
69	厚生経費	91,690	73,080	18,610	
70	旅費交通費	974,699	666,722	307,977	
71	一般物品費	719,673	602,715	116,958	
72	備品費	88,000	0	88,000	
73	印刷製本費	1,541,202	1,857,055	-315,853	
74	光熱水料費	687,593	722,831	-35,238	
75	燃料費	990,324	892,146	98,178	
76	会議費	53,986	36,420	17,566	
77	修繕費	444,212	4,081,172	-3,636,960	
78	役務費	1,234,403	1,037,258	197,145	
79	借料損料	3,039,453	910,751	2,128,702	
80	衛生費	145,692	116,000	29,692	
81	租税公課	4,461,728	5,655,978	-1,194,250	
82	通信費	922,303	850,416	71,887	
83	環境整備費	25,445	2,001,734	-1,976,289	
84	保険料	1,192,733	1,087,994	104,739	
85	教育訓練費	4,455,764	1,615,818	2,839,946	
86	入校支度金支出	1,551,367			
87	雑費	1,098,336	761,684	336,652	
88	退職給与引当預金支出	0	2,650,866	-2,650,866	退職金費用へ計上
89	賞与引当金繰入額	4,163,900	0	4,163,900	
90	小計	106,162,484	99,110,070	5,501,047	
91	③繰入金支出				
92	本部特別会計繰入金支出	24,307	29,110	-4,803	
93	管理部門繰入金支出	12,792,678	24,364,895	-11,572,217	製種部門から管理部門へ繰入れ
94	生活会計繰入金支出	1,843,980	0	1,843,980	退職給与引当金の移管
95	園芸科繰入金支出	4,278,883	0	4,278,883	管理部門から園芸部門へ繰入れ
96	小計	18,939,848	24,394,005	-5,454,157	
97	経常費用計	167,758,562	171,511,551	-5,304,356	
98	(2)経常外費用				
99	①期首棚卸高				

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
100	資材	210,606	220,356	-9,750	
101	飼料	0	609,640	-609,640	
102	原材料	907,673	444,360	463,313	
103	薬品	0	61,825	-61,825	
104	母豚	0	2,682,000	-2,682,000	
105	種雄豚	0	193,000	-193,000	
106	仔豚・肉豚	0	8,522,000	-8,522,000	
107	小計	1,118,279	12,733,181	-11,614,902	
108	①固定資産売却・処分損				
109	機械工具除去損	0	0	0	
110	建物除去損	0	1	-1	
111	建物付属設備除去損	0	283,954	-283,954	
112	構築物除去額	0	0	0	
113	車両運搬具除去損	0	1	-1	
114	什器備品除去損	153,226	0	153,226	
115	機械工具除去損	1	2,309,340	-2,309,339	
116	小計	153,227	2,593,296	-2,440,069	
117	①減価償却額				
118	建物減価償却額（基本）	8,196,587	8,321,585	-124,998	
119	建物減価償却額	2,053,966	6,989,057	-4,935,091	
120	建物付属設備減価償却額	2,473,244	2,519,952	-46,708	
121	構築物減価償却額	685,150	1,065,719	-380,569	
122	車両運搬具減価償却額	1,238,338	840,991	397,347	
123	什器備品減価償却額	405,024	1,378,635	-973,611	
124	機械工具減価償却額	3,284,209	4,732,067	-1,447,858	
125	機械装置減価償却額	16,012	0	16,012	
126	小計	18,352,530	25,848,006	-7,495,476	
127	経常外費用計	19,624,036	41,174,483	-21,550,447	
128	減少の部合計	187,382,598	212,686,034	-26,854,803	
129	当期正味財産増減額	-6,608,736	-8,581,189	3,523,820	
130	前期繰越正味財産額	351,184,788	359,765,977	-8,581,189	
131	Ⅲ. 正味財産期末残高	344,576,052	351,184,788	-5,057,369	

平成21年度 収支計算書（本部会計）

（自）平成21年4月1日 （至）平成22年3月31日

（単位：円）

	科 目	当 年 度	予 算 額	増 減	備 考
1	I. 収入の部				
2	(1) 事業収入				
3	売上収入	50,809,459	50,445,000	364,459	
4	雑収入	26,400	26,000	400	
5	(2) 助成金収入				
6	運営助成金収入	81,600,000	81,600,000	0	
7	施設設備助成金収入	0	17,774,000	-17,774,000	製麺部門 空調設備助成金の承認遅れ(平成22年5月7日承認)
8	(3) 委託料収入				
9	訓練委託金収入	5,040,000	5,040,000	0	
10	(4) 寄付金収入				
11	その他寄付金収入	834,875	800,000	34,875	
12	(5) 雑収入				
13	雑収入	3,808,708	3,400,000	408,708	
14	受取利息	767,472	750,000	17,472	
15	(6) 負担金収入				
16	入校支度金収入	1,360,000	1,360,000	0	
17	(7) 繰入金収入				
18	特別会計繰入金収入	0	0	0	
19	畜産科繰入金収入	0	0	0	
20	麺製造科繰入金収入	12,792,678	12,043,000	749,678	製麺部門から管理部門へ繰入れ
21	生活訓練棟会計繰入金収入	1,500,000	1,600,000	-100,000	
22	管理部門繰入金収入	4,278,883	0	4,278,883	管理部門から園芸部門へ繰入れ
23	(8) 引当預金取崩収入				
24	減価償却積立預金取崩収入	52,826,845	57,270,000	-4,443,155	製麺部門 空調設備助成金承認の遅れにより工事未着手
25	退職給与引当預金取崩収入	0	0	0	
26	人件費引当預金取崩収入	0	0	0	
27	当期収入合計 (A)	215,645,320	232,108,000	-16,462,680	
28	前期繰越収支差額	35,808,624	35,808,624	0	
29	収入合計 (B)	251,453,944	267,916,624	-16,462,680	
30	II. 支出の部				
31	(1) 事業費				
32	原料費	13,751,568	14,425,000	-673,432	
33	資材費	854,781	920,000	-65,219	
34	燃料費	1,733,004	1,824,000	-90,996	
35	水道光熱費	4,984,012	5,322,000	-337,988	
36	衛生費	328,546	330,000	-1,454	
37	厚生経費	74,007	158,000	-83,993	
38	消耗品費	551,462	648,000	-96,538	
39	修繕費	579,229	400,000	179,229	
40	運搬料	535,500	525,000	10,500	
41	保険料	438,161	439,000	-839	
42	菌床費	17,066,700	17,067,000	-300	
43	肥料費	7,440	8,000	-560	
44	備品費	1,109,165	1,070,000	39,165	
45	業務委託費	114,810	133,000	-18,190	
46	手数料	0	0	0	
47	雑費	26,273	60,000	-33,727	

48	租税公課	501,572	154,000	347,572	
49	小計	42,656,230	43,483,000	-826,770	
50	(2)管理費				
51	役員報酬	10,450,800	10,268,000	182,800	
52	職員給料	31,189,912	31,835,000	-645,088	
53	職員諸手当	18,979,819	19,082,000	-102,181	
54	賃金	4,150,300	4,048,000	102,300	
55	退職金	0	0	0	
56	退職金費用	6,252,396	5,059,000	1,193,396	
57	法定福利費	7,256,754	7,701,000	-444,246	
58	厚生経費	91,690	98,000	-6,310	
59	旅費交通費	974,699	937,000	37,699	
60	一般物品費	719,673	758,000	-38,327	
61	備品費	88,000	88,000	0	
62	印刷製本費	1,541,202	1,775,000	-233,798	
63	光熱水料費	687,593	714,000	-26,407	
64	燃料費	990,324	960,000	30,324	
65	会議費	53,986	48,000	5,986	
66	修繕費	444,212	550,000	-105,788	
67	役務費	1,234,403	1,187,000	47,403	
68	借料損料	3,039,453	2,942,000	97,453	
69	衛生費	145,692	144,000	1,692	
70	租税公課	4,461,728	4,828,000	-366,272	内、固定資産税 665,528円 消費税 3,715,600円
71	通信費	922,303	840,000	82,303	
72	環境整備費	25,445	50,000	-24,555	
73	保険料	1,192,733	1,193,000	-267	
74	教育訓練費	4,455,764	4,470,000	-14,236	
75	入校支度金支出	1,551,367	1,552,000	-633	
76	雑費	1,098,336	917,000	181,336	
77	小計	101,998,584	102,044,000	-45,416	
78	(3)固定資産取得支出				
79	建物建設支出	24,990,000	24,990,000	0	
80	建物付属設備購入支出	19,603,500	41,822,000	-22,218,500	製麺部門 空調設備更新の未実施
81	機械工具購入支出	5,869,500	5,870,000	-500	
82	什器備品購入支出	200,000	0	200,000	カナン 給湯器故障による買い替え
83	車両運搬具購入支出	1,605,170	1,606,000	-830	
84	(4)積立預金積立支出				
85	減価償却積立預金積立支出	0	0	0	
86	退職給与引当預金積立支出	0	0	0	
87	(5)繰入金支出				
88	管理部門繰入金支出	12,792,678	12,043,000	749,678	製麺部門から管理部門へ繰入れ
89	本部特別会計繰入金支出	24,307	24,000	307	
90	園芸科繰入金支出	4,278,883	0	4,278,883	管理部門から園芸部門へ繰入れ
91	当期支出合計 (C)	214,018,852	231,882,000	-17,863,148	
92	当期収支差額 (A) - (C)	1,626,468	226,000	1,400,468	
93	次期繰越収支差額 (B) - (C)	37,435,092	36,034,624	1,400,468	