

# 収支計算書

平成19年 4月 1日から平成20年 3月31日まで

## 農林漁業体験実習館特別会計

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 指定管理収入	[ 85,920,000 ]	[ 85,920,000 ]	[ - ]	
体験実習館指定管理収入	85,920,000	85,920,000	-	
(2) 事業収入	[ 75,000 ]	[ 61,500 ]	[ 13,500 ]	
体験実習館事業収入	75,000	61,500	13,500	
事業活動収入計	85,995,000	85,981,500	13,500	
2. 事業活動支出				
(1) 体験実習館管理運営費支出	[ 83,587,000 ]	[ 83,425,407 ]	[ 161,593 ]	
給料手当支出	16,867,000	16,866,664	336	
臨時雇賃金支出	8,714,000	8,713,065	935	
退職金共済掛金支出	120,000	120,000	-	
福利厚生費支出	2,322,000	2,268,914	53,086	
通信運搬費支出	361,000	325,337	35,663	
消耗品費支出	4,498,000	4,497,493	507	
食糧費支出	23,000	22,050	950	
修繕費支出	3,797,000	3,796,728	272	
印刷製本費支出	258,000	257,460	540	
燃料費支出	12,003,000	12,002,071	929	
光熱水料費支出	12,398,000	12,332,135	65,865	
賃借料支出	1,727,000	1,726,505	495	
保険料支出	240,000	239,290	710	
諸謝金支出	126,000	126,000	-	
租税公課支出	1,526,000	1,525,814	186	
負担金支出	671,000	670,800	200	
委託費支出	16,230,000	16,229,889	111	
手数料支出	1,269,000	1,268,792	208	
広告料支出	437,000	436,400	600	
(2) 繰入金支出	[ 3,742,000 ]	[ 3,742,000 ]	[ - ]	
繰入金支出	3,742,000	3,742,000	-	
事業活動支出計	87,329,000	87,167,407	161,593	
事業活動収支差額	1,334,000	1,185,907	148,093	
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	-	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	-	
投資活動収支差額	0	0	-	
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	-	
2. 財務活動支出				
(1) 予備費支出	[ 500,000 ]	[ 0 ]	[ 500,000 ]	
予備費支出	500,000	0	500,000	
財務活動支出計	500,000	0	500,000	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
財務活動収支差額	500,000	0	500,000	
当期収支差額	1,834,000	1,185,907	648,093	
前期繰越収支差額	1,834,000	3,285,314	1,451,314	
次期繰越収支差額	0	2,099,407	2,099,407	

#### 収支計算書に対する注記

- 1 収支計算書は、当年度から「公益法人会計における内部管理事項について」(平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合わせ)に示された様式により作成しております。
- 2 資金の範囲  
資金の範囲には、現金預金、未払金及び仮受金を含めることにしております。  
なお、前期末及び当期末残高は下記3に記載するとおりです。
- 3 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金		3,199,407
合 計	0	3,199,407
未 払 金		1,097,140
仮 受 金		2,860
合 計	0	1,100,000
次期繰越収支差額	0	2,099,407

# 正味財産増減計算書

平成19年 4月 1日から平成20年 3月31日まで

## 農林漁業体験実習館特別会計

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部		省略	省略
(1) 経常収益			
指定管理収入	[ 85,920,000 ]		
体験実習館指定管理収入	85,920,000		
事業収入	[ 61,500 ]		
体験実習館事業収入	61,500		
経常収益計	85,981,500		
(2) 経常費用			
体験実習館管理運営費	[ 83,425,407 ]		
給 料 手 当	16,866,664		
臨 時 雇 賃 金	8,713,065		
退職金共済掛金	120,000		
福 利 厚 生 費	2,268,914		
通 信 運 搬 費	325,337		
消 耗 品 費	4,497,493		
食 糧 費	22,050		
修 繕 費	3,796,728		
印 刷 製 本 費	257,460		
燃 料 費	12,002,071		
光 熱 水 料 費	12,332,135		
賃 借 料	1,726,505		
保 険 料	239,290		
諸 謝 金	126,000		
租 税 公 課	1,525,814		
負 担 金 支 出	670,800		
委 託 費	16,229,889		
手 数 料	1,268,792		
広 告 料	436,400		
他会計への繰入額	[ 3,742,000 ]		
一般会計への繰入額	3,742,000		
管理費	[ 403,650 ]		
減 価 償 却 費	403,650		
経常費用計	87,571,057		
当期経常増減額	1,589,557		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
棚卸資産増加額	[ 704,000 ]		
経常外収益計	704,000		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	704,000		
当期一般正味財産増減額	885,557		
一般正味財産期首残高	6,476,003		
一般正味財産期末残高	5,590,446		

科 目	当年度	前年度	増 減
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
正味財産期末残高	5,590,446		

#### 財務諸表に対する注記

##### 1 重要な会計方針

- (1) 当年度から公益法人会計基準(公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ最終改正平成16年10月14日)を採用しております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
貯蔵品・・・最終仕入法による原価法を採用しております。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
什器備品・・・定額法を採用しております。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

##### 2 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建 物	1,850,100	526,718	1,323,382
什 器 備 品	2,765,911	1,302,254	1,463,657
合 計	4,616,011	1,828,972	2,787,039

##### 3 退職給付関係

採用している退職給付制度の概要

内規に基づき、中小企業退職金共済制度を採用しております。

# 貸借対照表

平成20年 3月31日現在

## 農林漁業体験実習館特別会計

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産		省略	省略
現金預金	3,199,407		
貯蔵品	704,000		
流動資産合計	3,903,407		
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
建物	1,323,382		
什器備品	1,463,657		
その他固定資産合計	2,787,039		
固定資産合計	2,787,039		
資産合計	6,690,446		
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,097,140		
仮受金	2,860		
流動負債合計	1,100,000		
負債合計	1,100,000		
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0		
2. 一般正味財産	5,590,446		
正味財産合計	5,590,446		
負債及び正味財産合計	6,690,446		

(注) 新会計基準適用初年度のため前年度欄及び増減欄に記載すべき金額はありません。

# 財産目録

平成20年3月31日現在

農林漁業体験実習館特別会計

(単位: 円)

科 目	金 額	
資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金		
両替・釣り銭用現金	285,000	
普通預金		
八十二銀行川西支店	2,914,407	
貯蔵品		
スタッドレスタイヤ, シャンプー, ほか	704,000	
<b>流動資産合計</b>		3,903,407
2. 固定資産		
(1) その他固定資産		
建物		
格納庫 1棟	1,323,382	
什器備品		
パソコン 3台	161,309	
防犯カメラ 2台	421,524	
高所作業台 1基	129,203	
動力噴霧機 1基	116,889	
ウェットクリーナー 1台	66,292	
運搬車 1台	125,125	
給茶機 2台	443,315	
<b>その他固定資産合計</b>	2,787,039	
<b>固定資産合計</b>		2,787,039
<b>資産合計</b>		6,690,446
負債の部		
1 流動負債		
未払金		
水道料	1,097,140	
仮受金		
雇用保険預り分	2,860	
<b>流動負債合計</b>		1,100,000
<b>負債合計</b>		1,100,000
<b>正味財産</b>		5,590,446