

貸借対照表

平成21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			
現金預金	17,891,179	3,199,407	14,691,772
未収金	91,200	0	91,200
貯蔵品	64,875	704,000	639,125
流動資産合計	18,047,254	3,903,407	14,143,847
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
建物	1,236,798	1,323,382	86,584
什器備品	1,146,591	1,463,657	317,066
その他固定資産合計	2,383,389	2,787,039	403,650
固定資産合計	2,383,389	2,787,039	403,650
資産合計	20,430,643	6,690,446	13,740,197
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,618,688	1,097,140	2,521,548
仮受金	10,000,000	2,860	9,997,140
未払法人税等	1,247,700	0	1,247,700
流動負債合計	14,866,388	1,100,000	13,766,388
負債合計	14,866,388	1,100,000	13,766,388
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	-
2. 一般正味財産	5,564,255	5,590,446	26,191
正味財産合計	5,564,255	5,590,446	26,191
負債及び正味財産合計	20,430,643	6,690,446	13,740,197

正味財産増減計算書

平成20年 4月 1日から平成21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			
(1) 経常収益			
指定管理収入	[11,049,000]	[85,920,000]	[74,871,000]
体験実習館指定管理収入	11,049,000	85,920,000	74,871,000
事業収入	[85,288,410]	[61,500]	[85,226,910]
体験実習館事業収入	52,000	61,500	9,500
入館料等事業収入	85,236,410	0	85,236,410
雑収入	[663,861]	[0]	[663,861]
雑 収 入	663,861	0	663,861
経常収益計	97,001,271	85,981,500	11,019,771
(2) 経常費用			
体験実習館管理運営費	[90,885,987]	[83,425,407]	[7,460,580]
給 料 手 当	20,334,757	16,866,664	3,468,093
臨 時 雇 賃 金	9,899,384	8,713,065	1,186,319
退職金共済掛金	120,000	120,000	-
福 利 厚 生 費	2,831,927	2,268,914	563,013
通 信 運 搬 費	345,038	325,337	19,701
消耗什器備品費	293,491	0	293,491
消 耗 品 費	4,715,686	4,497,493	218,193
食 糧 費	11,157	22,050	10,893
修 繕 費	3,621,608	3,796,728	175,120
印 刷 製 本 費	383,460	257,460	126,000
燃 料 費	11,052,025	12,002,071	950,046
光 熱 水 料 費	12,442,184	12,332,135	110,049
賃 借 料	1,657,963	1,726,505	68,542
保 険 料	176,060	239,290	63,230
諸 謝 金	126,000	126,000	-
租 税 公 課	1,716,784	1,525,814	190,970
負 担 金 支 出	757,800	670,800	87,000
委 託 費	18,733,562	16,229,889	2,503,673
手 数 料	1,284,851	1,268,792	16,059
広 告 料	382,250	436,400	54,150
他会計への繰入額	[3,851,000]	[3,742,000]	[109,000]
一般会計への繰入額	3,851,000	3,742,000	109,000
管理費	[403,650]	[403,650]	[-]
減 価 償 却 費	403,650	403,650	-
経常費用計	95,140,637	87,571,057	7,569,580
当期経常増減額	1,860,634	1,589,557	3,450,191
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
棚卸資産増加額	[64,875]	[704,000]	[639,125]
経常外収益計	64,875	704,000	639,125
(2) 経常外費用			
棚卸資産減少額	[704,000]	[0]	[704,000]
法 人 税 等	[1,247,700]	[0]	[1,247,700]

科 目	当年度	前年度	増 減
法人税等	1,247,700	0	1,247,700
経常外費用計	1,951,700	0	1,951,700
当期経常外増減額	1,886,825	704,000	2,590,825
当期一般正味財産増減額	26,191	885,557	859,366
一般正味財産期首残高	5,590,446	6,476,003	885,557
一般正味財産期末残高	5,564,255	5,590,446	26,191
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	-
指定正味財産期首残高	0	0	-
指定正味財産期末残高	0	0	-
正味財産期末残高	5,564,255	5,590,446	26,191

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 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	613,302	1,236,798
什 器 備 品	2,765,911	1,619,320	1,146,591
合 計	4,616,011	2,232,622	2,383,389

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、中小退職金共済制度を採用しております。

収支計算書

平成20年 4月 1日から平成21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	[11,049,000]	[11,049,000]	[-]	
体験実習館指定管理収入	11,049,000	11,049,000	-	
(2) 事業収入	[85,218,000]	[85,288,410]	[70,410]	
体験実習館事業収入	60,000	52,000	8,000	
入館料等事業収入	85,158,000	85,236,410	78,410	
(3) 雑収入	[731,000]	[663,861]	[67,139]	
雑 収 入	731,000	663,861	67,139	
事業活動収入計	96,998,000	97,001,271	3,271	
2. 事業活動支出				
(1) 体験実習館管理運営費支出	[93,147,000]	[90,885,987]	[2,261,013]	
給料手当支出	20,714,000	20,334,757	379,243	
臨時雇賃金支出	9,900,000	9,899,384	616	
退職金共済掛金支出	120,000	120,000	-	
福利厚生費支出	3,224,000	2,831,927	392,073	
旅費交通費支出	14,000	0	14,000	
通信運搬費支出	398,000	345,038	52,962	
消耗什器備品費支出	294,000	293,491	509	
消耗品費支出	4,716,000	4,715,686	314	
食糧費支出	12,000	11,157	843	
修繕費支出	3,622,000	3,621,608	392	
印刷製本費支出	424,000	383,460	40,540	
燃料費支出	12,000,000	11,052,025	947,975	
光熱水料費支出	12,679,000	12,442,184	236,816	
賃借料支出	1,674,000	1,657,963	16,037	
保険料支出	202,000	176,060	25,940	
諸謝金支出	126,000	126,000	-	
租税公課支出	1,717,000	1,716,784	216	
負担金支出	758,000	757,800	200	
委託費支出	18,841,000	18,733,562	107,438	
手数料支出	1,329,000	1,284,851	44,149	
広告料支出	383,000	382,250	750	
(2) 繰入金支出	[3,851,000]	[3,851,000]	[-]	
繰入金支出	3,851,000	3,851,000	-	
事業活動支出計	96,998,000	94,736,987	2,261,013	
事業活動収支差額	0	2,264,284	2,264,284	
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				

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
財務活動収入計	0	0	-	
2.財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	-	
財務活動収支差額	0	0	-	
予備費支出				
予 備 費 支 出	500,000	0	500,000	
当期収支差額	500,000	2,264,284	2,764,284	
前期繰越収支差額	500,000	2,099,407	1,599,407	
次期繰越収支差額	0	4,363,691	4,363,691	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、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2に記載するとおりです。

2 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	17,891,179
未 収 金	0	91,200
合 計	3,199,407	17,982,379
未 払 金	1,097,140	3,618,688
仮 受 金	2,860	10,000,000
合 計	1,100,000	13,618,688
次期繰越収支差額	2,099,407	4,363,691

財産目録

平成21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	463,310	
普通預金		
八十二銀行川西支店	17,427,869	
未収金		
施設利用補助金	91,200	
貯蔵品		
シャンプー、ボディソープほか	64,875	
流動資産合計		18,047,254
2. 固定資産		
(1) その他固定資産		
建物		
格納庫 1棟	1,236,798	
什器備品		
パソコン 3台	91,836	
防犯カメラ 2台	351,594	
高所作業台 1基	107,468	
動力噴霧機 1基	98,270	
ウェットクリーナー 1台	40,894	
運搬車 1台	109,375	
給茶機 2台	347,154	
その他固定資産合計	2,383,389	
固定資産合計		2,383,389
資産合計		20,430,643
負債の部		
1 流動負債		
未払金		
3月分賃金	1,171,573	
上燃(株)(灯油代)	1,081,362	
水道料	785,716	
シルバー人材センター(委託料)	549,747	
ガソリン代、軽油代	30,290	
仮受金		
上田市(指定管理収入返却分)	10,000,000	
未払法人税等		
法人税、県民税、市民税、事業税	1,247,700	
流動負債合計		14,866,388
負債合計		14,866,388
正味財産		5,564,255