

貸借対照表

平成22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	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,289,098	17,891,179	6,602,081
未収金	239,192	91,200	147,992
貯蔵品	259,144	64,875	194,269
流動資産合計	11,787,434	18,047,254	6,259,820
2. 固定資産			
その他固定資産			
建物	1,150,214	1,236,798	86,584
什器備品	862,991	1,146,591	283,600
その他固定資産合計	2,013,205	2,383,389	370,184
固定資産合計	2,013,205	2,383,389	370,184
資産合計	13,800,639	20,430,643	6,630,004
負債の部			
流動負債			
未払金	5,701,652	3,618,688	2,082,964
仮受金	1,400,000	10,000,000	8,600,000
未払法人税等	675,785	1,247,700	571,915
流動負債合計	7,777,437	14,866,388	7,088,951
負債合計	7,777,437	14,866,388	7,088,951
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	6,023,202	5,564,255	458,947
正味財産合計	6,023,202	5,564,255	458,947
負債及び正味財産合計	13,800,639	20,430,643	6,630,004

正味財産増減計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

農林漁業体験実習館特別会計

(単位:円)

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	[13,600,000]	[11,049,000]	[2,551,000]
体験実習館指定管理収入	13,600,000	11,049,000	2,551,000
事業収入	[83,836,910]	[85,288,410]	[1,451,500]
体験実習館事業収入	0	52,000	52,000
入館料等事業収入	83,836,910	85,236,410	1,399,500
雑収入	[690,616]	[663,861]	[26,755]
雑 収 入	690,616	663,861	26,755
経常収益計	98,127,526	97,001,271	1,126,255
(2) 経常費用			
体験実習館管理運営費	[90,458,879]	[90,885,987]	[427,108]
給 料 手 当	21,567,607	20,334,757	1,232,850
臨 時 雇 賃 金	10,307,998	9,899,384	408,614
退職金共済掛金	159,340	120,000	39,340
福 利 厚 生 費	3,131,129	2,831,927	299,202
通 信 運 搬 費	367,766	345,038	22,728
消耗什器備品費	138,390	293,491	155,101
消 耗 品 費	4,731,249	4,715,686	15,563
食 糧 費	2,646	11,157	8,511
修 繕 費	1,577,605	3,621,608	2,044,003
印 刷 製 本 費	10,500	383,460	372,960
燃 料 費	9,226,979	11,052,025	1,825,046
光 熱 水 料 費	11,613,976	12,442,184	828,208
賃 借 料	2,080,307	1,657,963	422,344
保 険 料	315,740	176,060	139,680
諸 謝 金	126,000	126,000	-
租 税 公 課	3,201,262	1,716,784	1,484,478
負 担 金 支 出	1,166,211	757,800	408,411
委 託 費	18,713,747	18,733,562	19,815
手 数 料	1,585,127	1,284,851	300,276
広 告 料	435,300	382,250	53,050
繰入金支出	[6,358,000]	[3,851,000]	[2,507,000]
繰入金支出	6,358,000	3,851,000	2,507,000
管理費	[370,184]	[403,650]	[33,466]
減 価 償 却 費	370,184	403,650	33,466
経常費用計	97,187,063	95,140,637	2,046,426
当期経常増減額	940,463	1,860,634	920,171
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
棚卸資産増加額	[259,144]	[64,875]	[194,269]
経常外収益計	259,144	64,875	194,269
(2) 経常外費用			
棚卸資産減少額	[64,875]	[704,000]	[639,125]
法 人 税 等	[675,785]	[1,247,700]	[571,915]

科 目	当年度	前年度	増 減
法人税等(体験)	675,785	1,247,700	571,915
経常外費用計	740,660	1,951,700	1,211,040
当期経常外増減額	481,516	1,886,825	1,405,309
当期一般正味財産増減額	458,947	26,191	485,138
一般正味財産期首残高	5,564,255	5,590,446	26,191
一般正味財産期末残高	6,023,202	5,564,255	458,947
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	6,023,202	5,564,255	458,947

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	699,886	1,150,214
什 器 備 品	2,765,911	1,902,920	862,991
合 計	4,616,011	2,602,806	2,013,205

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。

財 産 目 録

平成22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	649,940		
普通預金			
八十二銀行川西支店	10,639,158		
未収金			
自販機電気料	130,442		
施設利用補助券	108,750		
貯蔵品			
シューズロッカー・制服・トイレトペーパー他	259,144		
流動資産合計		11,787,434	
2. 固定資産			
その他固定資産			
建物			
格納庫 1棟	1,150,214		
什器備品			
パソコン 3台	55,829		
防犯カメラ 2台	281,664		
高所作業台 1基	85,733		
動力噴霧機 1基	79,651		
ウェットクリーナー 1台	15,496		
運搬車 1台	93,625		
給茶機 2台	250,993		
その他固定資産合計	2,013,205		
固定資産合計		2,013,205	
資産合計			13,800,639
負債の部			
流動負債			
未払金			
上燃株(灯油・ガソリン代)	1,271,484		
3月分臨時職員給与	851,271		
上田市上下水道局(水道料)	808,057		
(有)エーエフプランニング(タンク洗浄他)	473,760		
シルバー人材センター(委託料)	454,865		
消費税	399,219		
NTT東日本(負担金他)	323,601		
株タツノ(シューズロッカー他)	272,580		
石森(有)(ボディーソープ・トイレトペーパー他)	181,814		
株エムジェイ(清掃代)	139,125		
株平林建設(駐車場ペイント他)	130,000		
(有)西澤ガラス店(脱衣室修理代)	123,900		
(有)サニテック・(有)長野プロテック他	271,976		
仮受金			
上田市(指定管理収入返却分)	1,400,000		
未払法人税等			
法人税、県民税、市民税、事業税	675,785		
流動負債合計		7,777,437	
負債合計			7,777,437
正味財産			6,023,202

収 支 計 算 書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

農林漁業体験実習館特別会計

(単位:円)

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	[21,049,000]	[13,600,000]	[7,449,000]	
体験実習館指定管理収入	21,049,000	13,600,000	7,449,000	
(2) 事業収入	[81,158,000]	[83,836,910]	[2,678,910]	
入館料等事業収入	81,158,000	83,836,910	2,678,910	
(3) 雑収入	[650,000]	[690,616]	[40,616]	
雑 収 入	650,000	690,616	40,616	
事業活動収入計	102,857,000	98,127,526	4,729,474	
2. 事業活動支出				
(1) 体験実習館管理運営費支出	[98,347,000]	[91,706,579]	[6,640,421]	
給 料 手 当 支 出	21,713,000	21,567,607	145,393	
臨時雇賃金支出	10,551,000	10,307,998	243,002	
退職金共済掛金支出	160,000	159,340	660	
福利厚生費支出	3,141,000	3,131,129	9,871	
旅費交通費支出	50,000	0	50,000	
通信運搬費支出	368,000	367,766	234	
消耗什器備品費支出	197,000	138,390	58,610	
消 耗 品 費 支 出	4,753,000	4,731,249	21,751	
食 糧 費 支 出	11,000	2,646	8,354	
修 繕 費 支 出	1,655,000	1,577,605	77,395	
印刷製本費支出	87,000	10,500	76,500	
燃 料 費 支 出	12,057,000	9,226,979	2,830,021	
光熱水料費支出	13,714,000	11,613,976	2,100,024	
賃 借 料 支 出	2,204,000	2,080,307	123,693	
保 険 料 支 出	316,000	315,740	260	
諸 謝 金 支 出	232,000	126,000	106,000	
租 税 公 課 支 出	4,449,000	4,448,962	38	
負 担 金 支 出	1,167,000	1,166,211	789	
委 託 費 支 出	19,367,000	18,713,747	653,253	
手 数 料 支 出	1,713,000	1,585,127	127,873	
広 告 料 支 出	442,000	435,300	6,700	
(2) 繰入金支出	[6,358,000]	[6,358,000]	[-]	
繰 入 金 支 出	6,358,000	6,358,000	-	
事業活動支出計	104,705,000	98,064,579	6,640,421	
事業活動収支差額	1,848,000	62,947	1,910,947	
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	-	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
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	2,348,000	62,947	2,410,947	
前期繰越収支差額	2,548,000	4,363,691	1,815,691	
次期繰越収支差額	200,000	4,426,638	4,226,638	

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	17,891,179	11,289,098
未 収 金	91,200	239,192
合 計	17,982,379	11,528,290
未 払 金	3,577,224	5,701,652
仮 受 金	10,000,000	1,400,000
合 計	13,577,224	7,101,652
次期繰越収支差額	4,405,155	4,426,638