

貸借対照表

平成23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	16,157,633	11,289,098	4,868,535
未収金	249,841	239,192	10,649
貯蔵品	144,816	259,144	114,328
仮払金	18,145	0	18,145
流動資産合計	16,570,435	11,787,434	4,783,001
2. 固定資産			
その他固定資産			
建物	1,063,630	1,150,214	86,584
什器備品	595,645	862,991	267,346
その他固定資産合計	1,659,275	2,013,205	353,930
固定資産合計	1,659,275	2,013,205	353,930
資産合計	18,229,710	13,800,639	4,429,071
負債の部			
流動負債			
未払金	4,990,969	5,701,652	710,683
仮受金	4,996,000	1,400,000	3,596,000
未払法人税等	1,318,906	675,785	643,121
流動負債合計	11,305,875	7,777,437	3,528,438
負債合計	11,305,875	7,777,437	3,528,438
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	6,923,835	6,023,202	900,633
正味財産合計	6,923,835	6,023,202	900,633
負債及び正味財産合計	18,229,710	13,800,639	4,429,071

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23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	[16,423,000]	[13,600,000]	[2,823,000]
体験実習館指定管理収入	16,423,000	13,600,000	2,823,000
事業収入	[88,298,680]	[83,836,910]	[4,461,770]
入館料等事業収入	88,298,680	83,836,910	4,461,770
雑収入	[165,230]	[690,616]	[525,386]
雑 収 入	165,230	690,616	525,386
経常収益計	104,886,910	98,127,526	6,759,384
(2) 経常費用			
体験実習館管理運営費	[95,454,113]	[90,458,879]	[4,995,234]
給 料 手 当	21,469,824	21,567,607	97,783
臨 時 雇 賃 金	9,997,574	10,307,998	310,424
退職金共済掛金	120,000	159,340	39,340
福 利 厚 生 費	3,358,336	3,131,129	227,207
通 信 運 搬 費	355,709	367,766	12,057
消耗什器備品費	66,800	138,390	71,590
消 耗 品 費	5,293,670	4,731,249	562,421
食 糧 費	0	2,646	2,646
修 繕 費	3,847,446	1,577,605	2,269,841
印 刷 製 本 費	493,607	10,500	483,107
燃 料 費	12,366,880	9,226,979	3,139,901
光 熱 水 料 費	12,450,812	11,613,976	836,836
賃 借 料	1,636,935	2,080,307	443,372
保 険 料	289,490	315,740	26,250
諸 謝 金	126,000	126,000	0
租 税 公 課	1,978,804	3,201,262	1,222,458
負 担 金 支 出	1,042,400	1,166,211	123,811
委 託 費	18,296,860	18,713,747	416,887
手 数 料	1,846,666	1,585,127	261,539
広 告 料	416,300	435,300	19,000
繰入金支出	[6,745,000]	[6,358,000]	[387,000]
繰入金支出	6,745,000	6,358,000	387,000
管理費	[351,385]	[370,184]	[18,799]
減 価 償 却 費	351,385	370,184	18,799
経常費用計	102,550,498	97,187,063	5,363,435
当期経常増減額	2,336,412	940,463	1,395,949
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
棚卸資産増加額	[144,816]	[259,144]	[114,328]
経常外収益計	144,816	259,144	114,328
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[2,545]	[0]	[2,545]
什器備品除却損	2,545	0	2,545

科 目	当年度	前年度	増 減
棚卸資産減少額	[259,144]	[64,875]	[194,269]
法 人 税 等	[1,318,906]	[675,785]	[643,121]
法 人 税 等	1,318,906	675,785	643,121
経常外費用計	1,580,595	740,660	839,935
当期経常外増減額	1,435,779	481,516	954,263
当期一般正味財産増減額	900,633	458,947	441,686
一般正味財産期首残高	6,023,202	5,564,255	458,947
一般正味財産期末残高	6,923,835	6,023,202	900,633
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	6,923,835	6,023,202	900,633

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	786,470	1,063,630
什 器 備 品	2,511,496	1,915,851	595,645
合 計	4,361,596	2,702,321	1,659,275

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23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・釣り銭用現金他	606,220	
普通預金		
八十二銀行川西支店	15,551,413	
未収金		
自販機電気料	113,641	
施設利用補助券	136,200	
貯蔵品		
シャンプー・トイレットペーパー・パンフレット・カード他	144,816	
仮払金		
雇用保険料過払分	18,145	
流動資産合計		16,570,435
2. 固定資産		
その他固定資産		
建物		
格納庫 1棟 洗濯場・電気工事	1,063,630	
什器備品		
パソコン 2台	17,674	
防犯カメラ 2台	211,734	
高所作業台 1基	63,998	
動力噴霧機 1基	61,032	
ウェットクリーナー 1台	8,500	
運搬車 1台	77,875	
給茶機 2台	154,832	
その他固定資産合計	1,659,275	
固定資産合計		1,659,275
資産合計		18,229,710
負債の部		
流動負債		
未払金		
上燃(株) 灯油・ガソリン代 3月分	1,872,510	
上田市上下水道局 水道料 3月分	895,094	
臨時職員給与 3月分	845,915	
消費税等	448,626	
シルバー人材センター 清掃管理委託料 3月分	499,141	
上田衛生 浄化槽汚泥採取手数料	108,525	
コメリ ネジ他	321,158	
仮受金		
上田市(指定管理収入返却分)	4,996,000	
未払法人税等		
法人税、県民税、市民税、事業税	1,318,906	
流動負債合計		11,305,875
負債合計		11,305,875
正味財産		6,923,835

収 支 計 算 書

平成22年 4月 1日から平成23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	[24,423,000]	[16,423,000]	[8,000,000]	
体験実習館指定管理収入	24,423,000	16,423,000	8,000,000	
(2) 事業収入	[85,000,000]	[88,298,680]	[3,298,680]	
入館料等事業収入	85,000,000	88,298,680	3,298,680	
(3) 雑収入	[176,000]	[165,230]	[10,770]	
雑 収 入	176,000	165,230	10,770	
事業活動収入計	109,599,000	104,886,910	4,712,090	
2. 事業活動支出				
(1) 体験実習館管理運営費支出	[102,590,000]	[96,129,898]	[6,460,102]	
給 料 手 当 支 出	21,896,000	21,469,824	426,176	
臨時雇賃金支出	10,145,000	9,997,574	147,426	
退職金共済掛金支出	120,000	120,000	0	
福利厚生費支出	3,362,000	3,358,336	3,664	
旅費交通費支出	20,000	0	20,000	
通信運搬費支出	396,000	355,709	40,291	
消耗什器備品費支出	68,000	66,800	1,200	
消 耗 品 費 支 出	5,294,000	5,293,670	330	
食 糧 費 支 出	15,000	0	15,000	
修 繕 費 支 出	3,848,000	3,847,446	554	
印刷製本費支出	494,000	493,607	393	
燃 料 費 支 出	13,248,000	12,366,880	881,120	
光熱水料費支出	13,260,000	12,450,812	809,188	
賃 借 料 支 出	1,639,000	1,636,935	2,065	
保 険 料 支 出	316,000	289,490	26,510	
諸 謝 金 支 出	260,000	126,000	134,000	
租 税 公 課 支 出	4,074,000	2,654,589	1,419,411	
負 担 金 支 出	1,043,000	1,042,400	600	
委 託 費 支 出	20,776,000	18,296,860	2,479,140	
手 数 料 支 出	1,895,000	1,846,666	48,334	
広 告 料 支 出	421,000	416,300	4,700	
(2) 繰入金支出	[7,009,000]	[6,745,000]	[264,000]	
繰 入 金 支 出	7,009,000	6,745,000	264,000	
事業活動支出計	109,599,000	102,874,898	6,724,102	
事業活動収支差額	0	2,012,012	2,012,012	
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	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	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	0	
財務活動収支差額	0	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	2,012,012	2,512,012	
前期繰越収支差額	4,426,000	4,426,638	638	
次期繰越収支差額	3,926,000	6,438,650	2,512,650	

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、仮払金、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	11,289,098	16,157,633
未 収 金	239,192	249,841
仮 払 金	0	18,145
合 計	11,528,290	16,425,619
未 払 金	5,701,652	4,990,969
仮 受 金	1,400,000	4,996,000
合 計	7,101,652	9,986,969
次期繰越収支差額	4,426,638	6,438,650