

平成28年度

財務諸表

- 正味財産増減計算書
- 貸借対照表
- 財産目録

一般財団法人農村開発企画委員会

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金 預 金	6,343,623	14,988,685	△ 8,645,062
刊 行 物	2,846,988	3,000,616	△ 153,628
仮 払 金	194,591	0	194,591
未 収 金	27,355,845	46,283,380	△ 18,927,535
立 替 金	112,827	0	112,827
流動資産合計	36,853,874	64,272,681	△ 27,418,807
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	3,000,000	0	3,000,000
基本財産合計	3,000,000	0	3,000,000
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	15	15	0
設 備	170,398	170,398	0
敷 金	914,112	1,313,112	△ 399,000
保 証 金	0	50,000	△ 50,000
その他固定資産合計	1,084,525	1,533,525	△ 449,000
固定資産合計	4,084,525	1,533,525	2,551,000
資産合計	40,938,399	65,806,206	△ 24,867,807
II 負債の部			
1. 流動負債			
短 期 借 入 金	15,000,000	0	15,000,000
未 払 金	4,950,276	29,508,384	△ 24,558,108
預 り 金	189,693	1,030,814	△ 841,121
未 払 法 人 税 等	0	407,400	△ 407,400
未 払 消 費 税 等	0	3,206,600	△ 3,206,600
流動負債合計	20,139,969	34,153,198	△ 14,013,229
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	23,348,395	24,941,100	△ 1,592,705
固定負債合計	23,348,395	24,941,100	△ 1,592,705
負債合計	43,488,364	59,094,298	△ 15,605,934
III 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			
(うち基本財産への充当額)	△ 2,549,965 (3,000,000)	6,711,908 (0)	△ 9,261,873 (3,000,000)
正味財産合計	△ 2,549,965	6,711,908	△ 9,261,873
負債及び正味財産合計	40,938,399	65,806,206	△ 24,867,807

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[193]	[57,548]	[△ 57,355]
事業収益	[34,787,922]	[82,223,102]	[△ 47,435,180]
受取国庫補助金	[9,942,000]	[14,000,000]	[△ 4,058,000]
受取寄付金	[0]	[200,000]	[△ 200,000]
雑収益	[1,910,952]	[71,882]	[1,839,070]
経常収益計	46,641,067	96,552,532	△ 49,911,465
(2) 経常費用			
農村アメリィ協議会運営事業費	[0]	[82]	[△ 82]
食アメリィコンテスト運営事業費	[0]	[260,234]	[△ 260,234]
美の里づくりコンクール運営事業費	[0]	[76,778]	[△ 76,778]
刊行物販売事業費	[3,870]	[21,594]	[△ 17,724]
女性・生活活動支援協会人材協力事業費	[2,977,040]	[0]	[2,977,040]
郷土料理・食文化の普及推進事業費	[0]	[5,791]	[△ 5,791]
受託事業費	[5,168,453]	[14,951,537]	[△ 9,783,084]
都市農村共生対流総合対策交付金	[10,214,859]	[6,127,506]	[4,087,353]
農村計画学会事務代行業費	[0]	[5,496,461]	[△ 5,496,461]
一般事業費	[24,749,567]	[36,697,758]	[△ 11,948,191]
管理費	[27,806,993]	[31,113,327]	[△ 3,306,334]
経常費用計	70,920,782	94,751,068	△ 23,830,286
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 24,279,715	1,801,464	△ 26,081,179
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 24,279,715	1,801,464	△ 26,081,179
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収入	[21,772,514]	[0]	[21,772,514]
経常外収益計	21,772,514	0	21,772,514
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失	[153,628]	[0]	[153,628]
雑損	[6,601,044]	[0]	[6,601,044]
経常外費用計	6,754,672	0	6,754,672
当期経常外増減額	15,017,842	0	15,017,842
当期一般正味財産増減額	△ 9,261,873	1,801,464	△ 11,063,337
一般正味財産期首残高	6,711,908	4,910,444	1,801,464
一般正味財産期末残高	△ 2,549,965	6,711,908	△ 9,261,873
II 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
III 正味財産期末残高	△ 2,549,965	6,711,908	△ 9,261,873

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

総平均法による原価法で計上している。

(2) 固定資産の減価償却について

設備及び什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準について

退職給付引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税の経理処理について

消費税は税込み処理をしている。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
定期預金	3,000,000	3,000,000		
合 計	3,000,000	3,000,000		

4. 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、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,088,220	1,088,205	15
設 備	1,645,596	1,475,198	170,398
合 計	2,733,816	2,563,403	170,413

5. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当期末 残 高	貸借対照 表上の記 載区分
都市農村共生・対流 総合対策交付金	農水省		9,942,000	9,942,000	0	—
合 計			9,942,000	9,942,000	0	

財産目録

平成29年 3月31日現在

一般会計

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	預金	普通預金		6,336,661
		普通預金		6,201,273
		みずほ銀行・九段支店		135,388
		郵便貯金		6,962
	刊行物			2,846,988
	仮払金			194,591
	未収金			27,355,845
	立替金			112,827
流動資産合計				36,853,874
(固定資産)	基本財産	定期預金		3,000,000
		定期預金(一般)		3,000,000
	その他固定資産	什器備品		15
		設備		170,398
		敷金		914,112
固定資産合計				4,084,525
資産合計				40,938,399
(流動負債)	短期借入金			15,000,000
	未払金			4,950,276
	預り金			189,693
	社会保険料預り金			189,693
	増減修正			△ 1,030,814
流動負債合計				20,139,969
(固定負債)	退職給付引当金			23,348,395
固定負債合計				23,348,395
負債合計				43,488,364
正味財産				△ 2,549,965