

# 貸借対照表

(単位:円)  
平成28年3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金・預金	58,704,252	52,199,277	6,504,975
棚卸資産	1,094,591	1,229,156	-134,565
その他流動資産	4,114,250	919,137	3,195,113
流動資産合計	63,913,093	54,347,570	9,565,523
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
基本財産	45,000,000	45,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,500,000	7,500,000	0
減価償却引当資産	14,900,000	14,900,000	0
価格変動積立資産	30,000,000	30,000,000	0
(2) その他固定資産			
建物	29,432,343	32,959,229	-3,526,886
機械及び装置	2,234,251	2,376,536	-142,285
車輛運搬具	1,080,452	93,111	987,341
工具器具備品	4	4	0
共有農地	153,333,591	153,333,591	0
公社農地	168,703,340	168,703,340	0
幹旋農地	0	0	0
出資金	5,000	5,000	0
固定資産合計	452,188,981	454,870,811	-2,681,830
資産合計	516,102,074	509,218,381	6,883,693
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
長期未払金	91,862,550	104,383,617	-12,521,067
未払消費税	1,078,500	1,339,300	-260,800
流動負債合計	92,941,050	105,722,917	-12,781,867
<b>2. 固定負債</b>			
町借入金	197,167,000	192,298,000	4,869,000
退職給与引当金	12,989,840	11,859,980	1,129,860
固定負債合計	210,156,840	204,157,980	5,998,860
負債合計	303,097,890	309,880,897	-6,783,007
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>	45,000,000	45,000,000	0
指定正味財産合計	45,000,000	45,000,000	0
<b>2. 一般正味財産</b>	168,004,184	154,337,484	13,666,700
正味財産合計	213,004,184	199,337,484	13,666,700
負債及び正味財産合計	516,102,074	509,218,381	6,883,693

# 財 産 目 録

平成28年3月31日現在

科 目	金 額(円)	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
普通預金 津南町農協本店	21,177,132	
津南町農協本店	713,580	
北越銀行津南支店	36,813,540	
普通預金合計	58,704,252	
原材料	1,094,591	
棚卸資産合計	1,094,591	
未収入金	4,114,250	
その他流動資産合計	4,114,250	
流動資産 合計		63,913,093
2 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金 津南町農協本店	45,000,000	
基本財産合計	45,000,000	
(2) 特定資産		
定期預金 津南町農協本店	7,500,000	
退職給付引当資産	14,900,000	
減価償却引当資産	30,000,000	
価格変動積立資産	52,400,000	
特定資産合計	104,800,000	
(3) その他の固定資産		
建 物	29,432,343	
機械及び装置	2,234,251	
車両運搬具	1,080,452	
工具器具備品	4	
共有農地	153,333,591	
公社農地	168,703,340	
幹旋農地	0	
出資金	5,000	
その他の固定資産合計	354,788,981	
固定資産 合計		452,188,981
資産合計		516,102,074
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
長期未払金	91,862,550	
未払消費税	1,078,500	
流動負債 合計		92,941,050
2 固定負債		
長期借入金 津南町	197,167,000	
長期借入金合計	197,167,000	
退職給与引当金	12,989,840	
退職給与引当金合計	12,989,840	
固定負債 合計		210,156,840
負債合計		303,097,890
正味財産合計		213,004,184
負債・正味財産合計		516,102,074

## 正味財産増減計算書

(単位:円)  
平成27年4月1日～平成28年3月31日

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			
事業収益	75,626,523	72,599,950	3,026,573
経常収益計	75,626,523	72,599,950	3,026,573
(2) 経常費用			
事業費計	61,596,600	65,990,292	-4,393,692
管理費計	363,223	2,862,939	-2,499,716
経常費用計	61,959,823	68,853,231	-6,893,408
当期経常増減額	13,666,700	3,746,719	9,919,981
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益計	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産圧縮損計	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	13,666,700	3,746,719	9,919,981
一般正味財産期首残高	154,337,484	150,590,765	3,746,719
一般正味財産期末残高	168,004,184	154,337,484	13,666,700
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	45,000,000	45,000,000	0
指定正味財産期末残高	45,000,000	45,000,000	0
III 正味財産期末残高	213,004,184	199,337,484	13,666,700

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

当期から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府 公益認定委員会）を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
移動平均法による原価法を採用している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
原価法による。
- (3) 固定資産の減価償却について  
定額法で行っている。
- (4) 引当金の計上基準について  
職員退職給与引当金・退職金規定による要支給額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理について  
消費税等については税抜方式により行っている。

### 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残高は、次のとおりである。

(単位：円)

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				
基本財産預金	45,000,000	0	0	45,000,000
小 計	45,000,000	0	0	45,000,000
特定資産				
退職積立引当預金	7,500,000	0	0	7,500,000
減価償却引当預金	14,900,000	0	0	14,900,000
価格変動積立預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	52,400,000	0	0	52,400,000
合 計	97,400,000	0	0	97,400,000

### 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。

(単位：円)

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				
基本財産預金	45,000,000	(45,000,000)		
小 計	45,000,000	(45,000,000)		
特定資産				
退職積立引当預金	7,500,000			(7,500,000)
減価償却引当預金	14,900,000		(14,900,000)	
価格変動積立預金	30,000,000		(30,000,000)	
小 計	52,400,000		(44,900,000)	(7,500,000)
合 計	97,400,000	(45,000,000)	(44,900,000)	(7,500,000)

### 4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

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
補助金						
農地保全管理補助金	津南町		6,000,000	6,000,000	0	
新規品目導入試験補助金	津南町		300,000	300,000	0	
緊急消雪対策事業補助金	J A 津南町		315,862	315,862	0	
野菜価格差補給付金等	J A 津南町		682,815	682,815	0	