

貸借対照表

(単位:円)
平成24年3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	53,793,159	42,430,572	11,362,587
棚卸資産	1,216,949	1,051,085	165,864
その他流動資産	10,730,755	12,480,778	-1,750,023
流動資産合計	65,740,863	55,962,435	9,778,428
2. 固定資産			
(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
(2) その他固定資産			
建物	43,398,547	45,337,612	-1,939,065
機械及び装置	7,825,703	12,640,989	-4,815,286
車輛運搬具	978,457	1,283,553	-305,096
工具器具備品	72,000	293,365	-221,365
共有農地	153,333,591	153,333,591	0
公社農地	164,091,068	164,091,068	0
幹旋農地	4,576,290	4,576,290	0
出資金	5,000		5,000
固定資産合計	441,680,656	448,956,468	-7,280,812
資産合計	507,421,519	504,918,903	2,497,616
II 負債の部			
1. 流動負債			
長期未払金	141,755,421	156,959,039	-15,203,618
未払消費税	59,400	671,000	-611,600
流動負債合計	141,814,821	157,630,039	-15,815,218
2. 固定負債			
町借入金	167,549,000	157,373,000	10,176,000
退職給与引当金	12,160,400	12,160,400	0
固定負債合計	179,709,400	169,533,400	10,176,000
負債合計	321,524,221	327,163,439	-5,639,218
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	45,000,000	45,000,000	0
指定正味財産合計	45,000,000	45,000,000	0
2. 一般正味財産	140,897,298	132,755,464	8,141,834
正味財産合計	185,897,298	177,755,464	8,141,834
負債及び正味財産合計	507,421,519	504,918,903	2,502,616

財産目録

平成24年3月31日現在

科 目	金 額(円)	
I 資産の部		
1 流動資産		
普通預金 津南町農協本店	50,712,766	
津南町農協本店	1,305,836	
北越銀行津南支店	1,774,557	
普通預金合計	53,793,159	
原材料	1,216,949	
棚卸資産合計	1,216,949	
未収入金	10,730,755	
その他流動資産合計	10,730,755	
流動資産 合計		65,740,863
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		
退職給付引当資産	7,500,000	
減価償却引当資産	14,900,000	
特定資産合計	22,400,000	
(3) その他の固定資産		
建 物	43,398,547	
機械及び装置	7,825,703	
車両運搬具	978,457	
工具器具備品	72,000	
共有農地	153,333,591	
公社農地	164,091,068	
幹旋農地	4,576,290	
出資金	5,000	
その他の固定資産合計	374,280,656	
固定資産 合計		441,680,656
資産合計		507,421,519
II 負債の部		
1 流動負債		
長期未払金	141,755,421	
未払消費税	59,400	
流動負債 合計		141,814,821
2 固定負債		
長期借入金 津南町	167,549,000	
長期借入金合計	167,549,000	
退職給与引当金	12,160,400	
退職給与引当金合計	12,160,400	
固定負債 合計		179,709,400
負債合計		321,524,221
正味財産合計		185,897,298
負債・正味財産合計		507,421,519

正味財産増減計算書

(単位:円)
平成23年4月1日～平成24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	72,594,172	65,599,580	6,994,592
経常収益計	72,594,172	65,599,580	6,994,592
(2) 経常費用			
事業費計	66,991,818	62,985,565	4,006,253
管理費計	334,468	441,734	-107,266
経常費用計	67,326,286	63,427,299	3,898,987
当期経常増減額	5,267,886	2,172,281	3,095,605
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			
② 固定資産除却損計	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	5,267,886	2,172,281	3,095,605
一般正味財産期首残高	135,629,412	130,583,183	5,046,229
一般正味財産期末残高	140,897,298	132,755,464	8,141,834
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	185,897,298	177,755,464	8,141,834

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (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
小 計	22,400,000	0	0	22,400,000
合 計	67,400,000	0	0	67,400,000

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)	
小 計	22,400,000		(14,900,000)	(7,500,000)
合 計	67,400,000	(45,000,000)	(14,900,000)	(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						
利用利用集積円滑化事業補助金	新潟県		60,000	60,000	0	
農地保全管理補助金	津南町		8,000,000	8,000,000	0	
園芸作物等作付継続緊急支援事業補助金	津南町		44,000	44,000	0	
園芸産地育成強化事業補助金	津南町		150,000	150,000	0	
緊急消雪対策事業補助金	J A 津南町		259,015	259,015	0	