

貸借対照表

平成21年 3月31日現在

センター事業
(単位:円)

食品加工技術センター特別会計

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,236,273	3,066,756	8,169,517
未 収 金	27,549,958	27,671,604	121,646
流動資産合計	38,786,231	30,738,360	8,047,871
資産合計	38,786,231	30,738,360	8,047,871
負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	35,876,582	28,433,211	7,443,371
預 り 金	466,806	469,742	2,936
流動負債合計	36,343,388	28,902,953	7,440,435
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,693,324	1,693,324	0
固定負債合計	1,693,324	1,693,324	0
負債合計	38,036,712	30,596,277	7,440,435
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	749,519	142,083	607,436
正味財産合計	749,519	142,083	607,436
負債及び正味財産合計	38,786,231	30,738,360	8,047,871

正味財産増減計算書

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

センター事業
(単位:円)

食品加工技術センター特別会計

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			
委託料収入	[1,572,000]	[1,572,000]	[0]
北海道委託料収入	1,572,000	1,572,000	0
補助金等収入	[27,525,000]	[27,660,655]	[135,655]
地方公共団体補助金収入	(27,525,000)	(27,660,655)	(135,655)
北海道補助金収入	27,525,000	27,660,655	135,655
負担金収入	[29,804,000]	[29,724,000]	[80,000]
市町村負担金収入	29,804,000	29,724,000	80,000
共同研究収入	[0]	[250,000]	[250,000]
経常収益計	58,901,000	59,206,655	305,655
(2) 経常費用			
事業費	[4,046,000]	[4,895,000]	[849,000]
検査分析事業費	(230,000)	(245,000)	(15,000)
賃借料	136,000	134,000	2,000
消耗品費	89,020	105,530	16,510
通信運搬費	980	1,470	490
使用料及び賃借料	4,000	4,000	0
試験研究事業費	(2,794,775)	(3,288,726)	(493,951)
賃借料	1,097,808	656,200	441,608
旅費	0	170,960	170,960
消耗品費	1,269,625	2,035,618	765,993
通信運搬費	10,450	14,110	3,660
使用料及び賃借料	167,475	154,583	12,892
共済費(法)	138,763	102,758	36,005
手数料	110,654	154,497	43,843
技術指導事業費	(366,017)	(431,017)	(65,000)
消耗品費	58,088	93,155	35,067
通信運搬費	19,397	15,200	4,197
使用料及び賃借料	288,532	322,662	34,130
技術交流事業費	(193,939)	(239,000)	(45,061)
旅費	33,040	71,200	38,160
消耗品費	98,794	78,260	20,534
通信運搬費	16,880	4,540	12,340
使用料及び賃借料	45,225	45,000	225
報酬	0	40,000	40,000
情報提供事業費	(107,177)	(215,000)	(107,823)
消耗品費	8,795	33,424	24,629
通信運搬費	24,382	13,070	11,312
使用料及び賃借料	74,000	168,506	94,506
人材養成事業費	(354,092)	(476,257)	(122,165)
消耗品費	235,792	419,097	183,305
通信運搬費	15,633	26,160	10,527
使用料及び賃借料	102,667	31,000	71,667
管理費	[54,247,564]	[54,169,572]	[77,992]
行政財産使用料加算料金	10,215,000	9,800,310	414,690
事務管理費	(2,106,000)	(2,638,000)	(532,000)
賃借料	1,081,109	1,488,460	407,351
旅費	0	140,760	140,760
消耗品費	504,373	328,779	175,594

科 目	当年度	前年度	増 減
通 信 運 搬 費	31,102	44,892	13,790
使 用 料 及 び 賃 借 料	200,156	256,276	56,120
共 済 費 (法)	171,820	233,843	62,023
手 数 料	9,050	36,000	26,950
保 険 料	78,390	78,990	600
負 担 金	30,000	30,000	0
人 件 費	(41,926,564)	(41,731,262)	(195,302)
給 料	21,867,800	21,662,000	205,800
職 員 手 当	13,109,803	13,211,524	101,721
共 済 費 (職)	6,948,961	6,857,738	91,223
繰 入 金 支 出	[0]	[2,349,625]	[2,349,625]
繰 入 金 支 出	0	2,349,625	2,349,625
経常費用計	58,293,564	61,414,197	3,120,633
当期経常増減額	607,436	2,207,542	2,814,978
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	607,436	2,207,542	2,814,978
一般正味財産期首残高	142,083	2,349,625	2,207,542
一般正味財産期末残高	749,519	142,083	607,436
指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	[27,525,000]	[27,660,655]	[135,655]
地方公共団体補助金収入	(27,525,000)	(27,660,655)	(135,655)
北海道補助金収入	27,525,000	27,660,655	135,655
受 取 負 担 金	[29,804,000]	[29,724,000]	[80,000]
市町村負担金収入	29,804,000	29,724,000	80,000
一般正味財産への振替額	[57,329,000]	[57,384,655]	[55,655]
地方公共団体補助金収入	(27,525,000)	(27,660,655)	(135,655)
北海道補助金収入	27,525,000	27,660,655	135,655
市町村負担金収入	29,804,000	29,724,000	80,000
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	749,519	142,083	607,436

収支計算書

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

センター事業
(単位:円)

食品加工技術センター特別会計

科 目	予算額	決算額	差 異
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
委託料収入	[1,572,000]	[1,572,000]	[0]
北海道委託料収入	1,572,000	1,572,000	0
補助金等収入	[27,530,000]	[27,525,000]	[5,000]
地方公共団体補助金収入	(27,530,000)	(27,525,000)	(5,000)
北海道補助金収入	27,530,000	27,525,000	5,000
負担金収入	[29,804,000]	[29,804,000]	[0]
市町村負担金収入	29,804,000	29,804,000	0
事業活動収入計	58,906,000	58,901,000	5,000
2. 事業活動支出			
事業費	[4,046,000]	[4,046,000]	[0]
検査分析事業費	(230,000)	(230,000)	(0)
賃借料	136,000	136,000	0
消耗品費	89,020	89,020	0
通信運搬費	980	980	0
使用料及び賃借料	4,000	4,000	0
試験研究事業費	(2,794,775)	(2,794,775)	(0)
賃借料	1,097,808	1,097,808	0
消耗品費	1,269,625	1,269,625	0
通信運搬費	10,450	10,450	0
使用料及び賃借料	167,475	167,475	0
共済費(法)	138,763	138,763	0
手数料	110,654	110,654	0
技術指導事業費	(366,017)	(366,017)	(0)
消耗品費	58,088	58,088	0
通信運搬費	19,397	19,397	0
使用料及び賃借料	288,532	288,532	0
技術交流事業費	(193,939)	(193,939)	(0)
旅費	33,040	33,040	0
消耗品費	98,794	98,794	0
通信運搬費	16,880	16,880	0
使用料及び賃借料	45,225	45,225	0
情報提供事業費	(107,177)	(107,177)	(0)
消耗品費	8,795	8,795	0
通信運搬費	24,382	24,382	0
使用料及び賃借料	74,000	74,000	0
人材養成事業費	(354,092)	(354,092)	(0)
消耗品費	235,792	235,792	0
通信運搬費	15,633	15,633	0
使用料及び賃借料	102,667	102,667	0
管理費	[54,860,000]	[54,247,564]	[612,436]
行政財産使用料加算料金	10,215,000	10,215,000	0
事務管理費	(2,106,000)	(2,106,000)	(0)
賃借料	1,081,109	1,081,109	0
消耗品費	504,373	504,373	0
通信運搬費	31,102	31,102	0
使用料及び賃借料	200,156	200,156	0
共済費(法)	171,820	171,820	0
手数料	9,050	9,050	0
保険料	78,390	78,390	0

科 目	予算額	決算額	差 異
負 担 金	30,000	30,000	0
人 件 費	(42,539,000)	(41,926,564)	(612,436)
給 料	22,038,000	21,867,800	170,200
職 員 手 当	13,355,000	13,109,803	245,197
共 済 費 (職)	7,146,000	6,948,961	197,039
事業活動支出計	58,906,000	58,293,564	612,436
事業活動収支差額	0	607,436	607,436
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
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
当期収支差額	0	607,436	607,436
前期繰越収支差額	0	1,835,407	1,835,407
次期繰越収支差額	0	2,442,843	2,442,843

財産目録

平成21年 3月31日現在

センター事業
(単位:円)

食品加工技術センター特別会計

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,236,273		
普 通 預 金	11,236,273		
財団法人十勝圏振興機構センター口	11,236,273		
未 収 金	27,549,958		
財団法人十勝圏振興機構センター口	27,549,958		
流動資産合計		38,786,231	
資産合計			38,786,231
負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	35,876,582		
財団法人十勝圏振興機構センター口	35,876,582		
預 り 金	466,806		
社会保険料	105,704		
源泉徴収税	46,690		
市道民税	121,700		
雇用保険料	13,885		
厚生年金保険料	178,827		
流動負債合計		36,343,388	
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	1,693,324		
固定負債合計		1,693,324	
負債合計			38,036,712
正味財産			749,519

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) リース取引の処理方法

リース物件の所有者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かかわる方法に準じた会計処理によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による会計処理をおこなっている。

2. 債権の債権金額及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	27,549,958	0	27,549,958
合 計	27,549,958	0	27,549,958

3. 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。

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 地域食品加工技術センター運営補助金	北海道	27,660,655	27,549,958	27,660,655	27,549,958	未収金
負担金 地域食品加工技術センター運営負担金	帯広市	10,345	29,804,000	29,799,000	15,345	一般正味財産
合 計		27,671,000	57,353,958	57,459,655	27,565,303	

4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
経常費用支出による振替額	57,353,958

計算書類に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、預り金及び短期借入金を含めて
います。

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

項 目	前期末残高	当期末残高
資 産		
現金預金	3,066,756	11,236,273
未 収 金	27,671,604	27,549,958
計	30,738,360	38,786,231
負 債		
未 払 金	28,433,211	35,876,582
預 り 金	469,742	466,806
計	28,902,953	36,343,388
次期繰越収支差額	1,835,407	2,442,843