

貸借対照表

平成22年 3月31日現在

一般事業
(単位:円)

本部会計

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,975,742	1,634,985	340,757
前払金	0	6,300	6,300
未収金	175,839,621	134,017,366	41,822,255
流動資産合計	177,815,363	135,658,651	42,156,712
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	820,000	10,700,000	9,880,000
投資有価証券	1,165,069,529	1,260,000,000	94,930,471
基本財産合計	1,165,889,529	1,270,700,000	104,810,471
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	2,938,000	0	2,938,000
特定資産合計	2,938,000	0	2,938,000
固定資産合計	1,168,827,529	1,270,700,000	101,872,471
資産合計	1,346,642,892	1,406,358,651	59,715,759
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	130,000,000	85,000,000	45,000,000
未払金	1,846,773	1,240,665	606,108
預り金	292,382	256,972	35,410
流動負債合計	132,139,155	86,497,637	45,641,518
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,938,000	0	2,938,000
固定負債合計	2,938,000	0	2,938,000
負債合計	135,077,155	86,497,637	48,579,518
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,165,889,529	0	1,165,889,529
(うち基本財産への充当額)	(1,165,889,529)	(0)	(1,165,889,529)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	45,676,208	1,319,861,014	1,274,184,806
(うち特定資産への充当額)	(0)	(1,270,700,000)	(1,270,700,000)
(うち特定資産への充当額)	(2,938,000)	(0)	(2,938,000)
正味財産合計	1,211,565,737	1,319,861,014	108,295,277
負債及び正味財産合計	1,346,642,892	1,406,358,651	59,715,759

正味財産増減計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

一般事業
(単位:円)

本部会計

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			
基本財産運用益	[18,701,465]	[17,330,035]	[1,371,430]
基本財産受取利息	18,701,465	17,330,035	1,371,430
受取負担金	[22,113,000]	[22,113,000]	[0]
市町村負担金	22,113,000	22,113,000	0
受取寄付金	[0]	[2,600,000]	[2,600,000]
受取寄付金	0	2,600,000	2,600,000
雑収利益	[431,969]	[185,854]	[246,115]
受取利息	5,010	25,214	20,204
雑収益	426,959	160,640	266,319
経常収益計	41,246,434	42,228,889	982,455
(2) 経常費用			
事業費	[8,772,633]	[9,901,531]	[1,128,898]
地域構想推進事業	(22,370)	(26,254)	(3,884)
消耗品費	17,734	26,254	8,520
食糧費	4,636	0	4,636
地域振興支援事業	(41,160)	(183,460)	(142,300)
旅費	41,160	30,960	10,200
消耗品費	0	98,625	98,625
食糧費	0	4,000	4,000
印刷製本費	0	49,875	49,875
物産振興支援事業費	(5,134,644)	(5,664,720)	(530,076)
旅費	534,900	721,980	187,080
消耗品費	427,901	412,187	15,714
使用料及び賃借料	56,590	170,000	113,410
食糧費	65,972	77,422	11,450
負担金補助及び交付金	4,035,551	4,262,452	226,901
通信運搬費	6,690	5,402	1,288
役員務費	7,040	15,277	8,237
産業連携支援事業	(3,574,459)	(4,027,097)	(452,638)
旅費	453,460	115,200	338,260
消耗品費	385,894	53,468	332,426
使用料及び賃借料	222,755	280,425	57,670
食糧費	0	20,000	20,000
報償費	90,000	400,000	310,000
負担金補助及び交付金	1,872,000	1,848,000	24,000
委託料	0	168,000	168,000
印刷製本費	52,500	381,150	328,650
通信運搬費	255,208	234,074	21,134
交際費	12,450	17,980	5,530
資材購入費	230,192	208,800	21,392
広告宣伝費	0	300,000	300,000
管理費	[36,908,572]	[30,713,791]	[6,194,781]
人件費	(29,396,004)	(24,386,129)	(5,009,875)
報酬	3,000,000	3,000,000	0
共済費	2,856,384	2,662,908	193,476
給料	15,310,000	15,225,000	85,000
職員手当	3,704,208	3,498,221	205,987
賃金	1,587,412	0	1,587,412

科 目	当年度	前年度	増 減
退職給付費用	2,938,000	0	2,938,000
会議費	(270,574)	(252,900)	(17,674)
理事会費	152,987	130,065	22,922
評議員会費	117,587	122,835	5,248
一般事務費	(7,241,994)	(6,074,762)	(1,167,232)
旅費	512,110	379,130	132,980
消耗品費	1,084,458	827,016	257,442
使用料及び賃借料	1,910,126	1,944,483	34,357
食糧費	13,500	0	13,500
負担金補助及び交付金	189,000	167,000	22,000
印刷製本費	184,241	244,285	60,044
通信運搬費	699,491	604,256	95,235
交際費	40,060	42,800	2,740
燃料費	2,420	223,512	221,092
手数料	126,639	70,444	56,195
保険料	98,080	105,019	6,939
公課費	2,279,731	1,223,580	1,056,151
修繕料	17,850	159,450	141,600
雑費	84,288	83,787	501
他会計への繰出額	[3,220]	[10,888,987]	[10,885,767]
他会計への繰出額	3,220	10,888,987	10,885,767
経常費用計	45,684,425	51,504,309	5,819,884
当期経常増減額	4,437,991	9,275,420	4,837,429
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
投資有価証券収益	[240,493]	[167,617,850]	[167,377,357]
投資有価証券売却益	240,493	0	240,493
(投資有価証券差益)	0	167,617,850	167,617,850
経常外収益計	240,493	167,617,850	167,377,357
(2) 経常外費用			
投資有価証券損失	[0]	[145,660,936]	[145,660,936]
投資有価証券売却損	0	145,660,936	145,660,936
正味財産区分変更額	[1,269,987,308]	[0]	[1,269,987,308]
経常外費用計	1,269,987,308	145,660,936	1,124,326,372
当期経常外増減額	1,269,746,815	21,956,914	1,291,703,729
当期一般正味財産増減額	1,274,184,806	12,681,494	1,286,866,300
一般正味財産期首残高	1,319,861,014	1,307,179,520	12,681,494
一般正味財産期末残高	45,676,208	1,319,861,014	1,274,184,806
指定正味財産増減の部			
受取負担金	[22,113,000]	[22,113,000]	[0]
市町村負担金	22,113,000	22,113,000	0
受取寄付金	[120,000]	[2,600,000]	[2,480,000]
受取寄付金	120,000	2,600,000	2,480,000
基本財産運用益	[23,275,204]	[0]	[23,275,204]
基本財産受取利息	23,275,204	0	23,275,204
前期損益修正損	[108,791,518]	[0]	[108,791,518]
投資有価証券売却益	[240,493]	[0]	[240,493]
正味財産区分変更額	[1,269,987,308]	[0]	[1,269,987,308]
一般正味財産への振替額	[41,054,958]	[24,713,000]	[16,341,958]
市町村負担金	22,113,000	22,113,000	0
寄付金	0	2,600,000	2,600,000

科 目	当年度	前年度	增 減
基 本 財 産 利 息	18,701,465	0	18,701,465
投 資 有 価 証 券 売 却 益	240,493	0	240,493
当期指定正味財産増減額	1,165,889,529	0	1,165,889,529
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	1,165,889,529	0	1,165,889,529
正味財産期末残高	1,211,565,737	1,319,861,014	108,295,277

収支計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

一般事業
(単位:円)

本部会計

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			
基本財産運用収入	[18,541,000]	[18,701,465]	[160,465]
基本財産利息収入	18,541,000	18,701,465	160,465
負担金収入	[22,113,000]	[22,113,000]	[0]
市町村負担金	22,113,000	22,113,000	0
寄付金収入	[0]	[120,000]	[120,000]
寄付金収入	0	120,000	120,000
雑収入	[160,000]	[431,969]	[271,969]
受取利息収入	0	5,010	5,010
雑収入	160,000	426,959	266,959
事業活動収入計	40,814,000	41,366,434	552,434
2. 事業活動支出			
事業費支出	[9,779,000]	[8,772,633]	[1,006,367]
地域構想推進事業支出	(30,000)	(22,370)	(7,630)
消耗品費	20,000	17,734	2,266
使用料及び賃借料	5,364	0	5,364
食糧費	4,636	4,636	0
地域振興支援事業支出	(180,000)	(41,160)	(138,840)
旅費	150,000	41,160	108,840
負担金補助及び交付金	30,000	0	30,000
物産振興支援事業支出	(5,590,000)	(5,134,644)	(455,356)
旅費	910,000	534,900	375,100
消耗品費	457,859	427,901	29,958
使用料及び賃借料	56,590	56,590	0
食糧費	80,000	65,972	14,028
負担金補助及び交付金	4,035,551	4,035,551	0
通信運搬費	20,000	6,690	13,310
役務費	30,000	7,040	22,960
産業連携支援事業支出	(3,979,000)	(3,574,459)	(404,541)
旅費	453,460	453,460	0
消耗品費	385,894	385,894	0
使用料及び賃借料	256,396	222,755	33,641
報償費	178,000	90,000	88,000
負担金補助及び交付金	1,872,000	1,872,000	0
印刷製本費	90,800	52,500	38,300
通信運搬費	330,000	255,208	74,792
交際費	12,450	12,450	0
資材購入費	400,000	230,192	169,808
管理費支出	[35,537,672]	[33,970,572]	[1,567,100]
人件費支出	(27,118,000)	(26,458,004)	(659,996)
報酬	3,000,000	3,000,000	0
共済費	2,989,000	2,856,384	132,616
給料	15,314,000	15,310,000	4,000
職員手当	4,130,000	3,704,208	425,792
賃金	1,685,000	1,587,412	97,588
会議費支出	(320,000)	(270,574)	(49,426)
理事會費	160,000	152,987	7,013
評議員會費	160,000	117,587	42,413
一般事務費支出	(8,099,672)	(7,241,994)	(857,678)
旅費	800,000	512,110	287,890

科 目	予算額	決算額	差 異
消 耗 品 費	1,084,458	1,084,458	0
使 用 料 及 び 賃 借 料	2,022,693	1,910,126	112,567
食 糧 費	17,122	13,500	3,622
負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	200,000	189,000	11,000
委 託 料	50,000	0	50,000
印 刷 製 本 費	299,983	184,241	115,742
通 信 運 搬 費	699,491	699,491	0
交 際 費	70,437	40,060	30,377
燃 料 費	180,000	2,420	177,580
手 数 料	126,639	126,639	0
保 険 料	108,032	98,080	9,952
公 課 費	2,279,731	2,279,731	0
修 繕 料	20,817	17,850	2,967
雑 費	140,269	84,288	55,981
借 入 金 支 払 利 息 支 出	[520,328]	[0]	[520,328]
短 期 借 入 金 支 払 利 息 支 出	520,328	0	520,328
他 会 計 へ の 繰 出 金 支 出	[200,000]	[3,220]	[196,780]
他 会 計 へ の 繰 出 金 支 出	200,000	3,220	196,780
事業活動支出計	46,037,000	42,746,425	3,290,575
事業活動収支差額	5,223,000	1,379,991	3,843,009
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基 本 財 産 取 崩 収 入	[0]	[50,940,493]	[50,940,493]
定 期 預 金 収 入	0	10,700,000	10,700,000
投 資 有 価 証 券 売 却 収 入	0	40,240,493	40,240,493
投資活動収入計	0	50,940,493	50,940,493
2. 投資活動支出			
基 本 財 産 取 得 支 出	[0]	[50,107,308]	[50,107,308]
定 期 預 金 支 出	0	820,000	820,000
投 資 有 価 証 券 取 得 支 出	0	49,287,308	49,287,308
特 定 資 産 取 得 支 出	[2,938,000]	[2,938,000]	[0]
退 職 給 付 引 当 預 金 支 出	2,938,000	2,938,000	0
投資活動支出計	2,938,000	53,045,308	50,107,308
投資活動収支差額	2,938,000	2,104,815	833,185
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
予備費支出	[41,000,000]	—	[41,000,000]
当期収支差額	49,161,000	3,484,806	45,676,194
前期繰越収支差額	49,161,000	49,161,014	14
次期繰越収支差額	0	45,676,208	45,676,208

財産目録

平成22年 3月31日現在

一般事業
(単位:円)

本部会計

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,975,742		
普通預金	1,975,742		
帯広信用金庫 一般会計(1154792)	1,973,747		
北海道銀行 一般会計(0976031)	841		
北洋銀行 一般会計(3305689)	590		
J A北海道信連 一般会計(0471706)	564		
未収金	175,839,621		
一般会計	175,839,621		
流動資産合計		177,815,363	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	820,000		
帯広信用金庫 一般会計	820,000		
投資有価証券	1,165,069,529		
国債(額面: 50 000 000円)	49,317,422		
国債(額面: 500 000 000円)	458,010,018		
国債(額面: 400 000 000円)	344,263,928		
国債(額面: 320 000 000円)	313,478,161		
基本財産合計	1,165,889,529		
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	2,938,000		
一般会計	2,938,000		
特定資産合計	2,938,000		
固定資産合計		1,168,827,529	
資産合計			1,346,642,892
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	130,000,000		
帯広信金 当座貸越 一般	130,000,000		
未払金	1,846,773		
一般会計	1,846,773		
預り金	292,382		
健康保険料	53,885		
厚生年金保険料	84,328		
市町道民税	104,100		
源泉徴収税	50,069		
流動負債合計		132,139,155	
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,938,000		
一般会計	2,938,000		
固定負債合計		2,938,000	
負債合計			135,077,155
正味財産			1,211,565,737

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

満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

ファイナンスリース取引・・・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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資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	10,700,000	820,000	10,700,000	820,000
投資有価証券	1,260,000,000	53,861,047	148,791,518	1,165,069,529
小計	1,270,700,000	54,681,047	159,491,518	1,165,889,529
特定資産				
退職給付引当預金	0	2,938,000	0	2,938,000
小計	0	2,938,000	0	2,938,000
合計	1,270,700,000	57,619,047	159,491,518	1,168,827,529

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資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	820,000	(820,000)	(0)	(0)
投資有価証券	1,165,069,529	(1,165,069,529)	(0)	(0)
小計	1,165,889,529	(1,165,889,529)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当預金	2,938,000	(0)	(2,938,000)	(0)
小計	2,938,000	(0)	(2,938,000)	(0)
合計	1,168,827,529	(1,165,889,529)	(2,938,000)	(0)

4.債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高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	175,839,631	0	175,839,631
合 計	175,839,631	0	175,839,631

5.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国債(額面:50,000,000円)	49,317,422	46,240,000	-3,077,422
国債(額面:500,000,000円)	458,010,018	426,150,000	-31,860,018
国債(額面:400,000,000円)	344,263,928	318,040,000	-26,223,928
国債(額面:320,000,000円)	313,478,161	304,768,000	-8,710,161
合 計	1,165,069,529	1,095,198,000	-69,871,529

6.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	
基本財産受取利息	18,701,465
市町村負担金	22,113,000
経常外収益への振替額	
投資有価証券売却益	240,493
合 計	41,054,958

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、前払金、未収金、仮払金、短期借入金、未払金、前受金、預り金及び仮受金を含めている。

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ある。

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		
普通預金	1,634,985	1,975,742
前払金	6,300	0
未収金	134,017,366	175,839,621
合 計	135,658,651	177,815,363
短期借入金	85,000,000	130,000,000
未払金	1,240,665	1,846,773
預り金	256,972	292,382
合 計	86,497,637	132,139,155
次期繰越収支差額	49,161,014	45,676,208