

収支計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

食品加工技術センター運営事業特別会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 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	[27,407,000]	[27,330,914]	[76,086]
地方公共団体補助金収入	(27,407,000)	(27,330,914)	(76,086)
北海道補助金収入	27,407,000	27,330,914	76,086
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
雑収入	[0]	[1,530]	[△ 1,530]
雑収入	0	1,530	△ 1,530
繰入金収入	[4,302,000]	[2,102,280]	[2,199,720]
他会計繰入金収入	4,302,000	2,102,280	2,199,720
事業活動収入計	63,085,000	60,810,724	2,274,276
2. 事業活動支出			
事業費	[4,081,000]	[4,081,000]	[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	92,000	92,000	0
使用料及び賃借料	2,000	2,000	0
試験研究事業費	(2,770,074)	(2,770,074)	(0)
賃借料	1,176,517	1,176,517	0
消耗品費	1,110,982	1,110,982	0
通信運搬費	8,920	8,920	0
使用料及び賃借料	111,756	111,756	0
共済費(法)	197,439	197,439	0
手数料	164,460	164,460	0
技術指導事業費	(356,326)	(356,326)	(0)
消耗品費	73,845	73,845	0
通信運搬費	6,240	6,240	0
使用料及び賃借料	276,241	276,241	0
技術交流事業費	(248,266)	(248,266)	(0)
旅費	59,660	59,660	0
消耗品費	119,686	119,686	0
通信運搬費	8,920	8,920	0
報償費	60,000	60,000	0
情報提供事業費	(111,098)	(111,098)	(0)
消耗品費	55,535	55,535	0
通信運搬費	31,563	31,563	0
使用料及び賃借料	24,000	24,000	0
人材養成事業費	(365,236)	(365,236)	(0)
消耗品費	263,361	263,361	0
通信運搬費	33,875	33,875	0
使用料及び賃借料	68,000	68,000	0
管理費	[59,004,000]	[58,678,974]	[325,026]
事務管理費	(12,040,000)	(11,882,829)	(157,171)
賃借料	1,247,520	1,247,520	0
消耗品費	264,447	264,447	0
通信運搬費	19,000	0	19,000
使用料及び賃借料	137,722	137,722	0
共済費(法)	225,166	225,166	0

科 目	予算額	決算額	差 異
手 数 料	61,000	0	61,000
保 険 料	79,000	75,050	3,950
負 担 金	30,000	30,000	0
行政財産使用料加算料金	9,976,145	9,902,924	73,221
人 件 費	(46,964,000)	(46,796,145)	(167,855)
給 料	24,994,000	24,967,100	26,900
職 員 手 当	13,866,000	13,760,631	105,369
共 済 費 (職)	8,104,000	8,068,414	35,586
事業活動支出計	63,085,000	62,759,974	325,026
事業活動収支差額	0	△ 1,949,250	1,949,250
II 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			
退職給与引当預金支出	[1,693,324]	[0]	[1,693,324]
投資活動支出計	1,693,324	0	1,693,324
投資活動収支差額	△ 1,693,324	0	△ 1,693,324
III 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	△ 1,693,324	△ 1,949,250	255,926
前期繰越収支差額	1,693,324	1,949,250	△ 255,926
次期繰越収支差額	0	0	0

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

食品加工技術センター運営事業特別会計

(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			
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	[27,330,914]	[27,307,751]	[23,163]
地方公共団体補助金収入	(27,330,914)	(27,307,751)	(23,163)
北海道補助金収入	27,330,914	27,307,751	23,163
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
雑収入	[1,530]	[9,594]	[△ 8,064]
雑収入	1,530	9,594	△ 8,064
繰入金収入	[2,102,280]	[912,949]	[1,189,331]
他会計繰入金収入	2,102,280	912,949	1,189,331
経常収益計	60,810,724	59,606,294	1,204,430
(2) 経常費用			
事業費	[4,081,000]	[4,081,000]	[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	92,000	90,000	2,000
使用料及び賃借料	2,000	4,000	△ 2,000
試験研究事業費	(2,770,074)	(2,787,961)	(△ 17,887)
賃借料	1,176,517	1,120,800	55,717
消耗品費	1,110,982	1,158,054	△ 47,072
通信運搬費	8,920	4,200	4,720
使用料及び賃借料	111,756	188,572	△ 76,816
共済費(法)	197,439	172,695	24,744
手数料	164,460	143,640	20,820
技術指導事業費	(356,326)	(357,621)	(△ 1,295)
消耗品費	73,845	83,001	△ 9,156
通信運搬費	6,240	2,620	3,620
使用料及び賃借料	276,241	272,000	4,241
技術交流事業費	(248,266)	(225,021)	(23,245)
旅費	59,660	85,000	△ 25,340
消耗品費	119,686	109,011	10,675
通信運搬費	8,920	1,010	7,910
使用料及び賃借料	0	30,000	△ 30,000
報償費	60,000	0	60,000
情報提供事業費	(111,098)	(119,000)	(△ 7,902)
消耗品費	55,535	46,572	8,963
通信運搬費	31,563	1,610	29,953
使用料及び賃借料	24,000	70,818	△ 46,818
人材養成事業費	(365,236)	(361,397)	(3,839)
旅費	0	23,520	△ 23,520
消耗品費	263,361	264,437	△ 1,076
通信運搬費	33,875	12,256	21,619
使用料及び賃借料	68,000	41,184	26,816
報償費	0	20,000	△ 20,000
管理費	[58,678,974]	[55,411,451]	[3,267,523]
事務管理費	(11,882,829)	(11,836,502)	(46,327)
賃借料	1,247,520	976,280	271,240

科 目	当年度	前年度	増 減
消 耗 品 費	264,447	619,265	△ 354,818
通 信 運 搬 費	0	6,994	△ 6,994
使 用 料 及 び 賃 借 料	137,722	166,525	△ 28,803
共 済 費 (法)	225,166	133,697	91,469
手 数 料	0	20,000	△ 20,000
保 険 料	75,050	77,710	△ 2,660
負 担 金	30,000	30,000	0
行 政 財 産 使 用 料 加 算 料 金	9,902,924	9,806,031	96,893
人 件 費	(46,796,145)	(43,574,949)	(3,221,196)
給 料	24,967,100	24,093,800	873,300
職 員 手 当	13,760,631	13,710,109	50,522
共 済 費 (職)	8,068,414	5,771,040	2,297,374
繰 入 金 支 出	[0]	[291,100]	[△ 291,100]
繰 入 金 支 出	0	291,100	△ 291,100
経常費用計	62,759,974	59,783,551	2,976,423
当期経常増減額	△ 1,949,250	△ 177,257	△ 1,771,993
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退 職 給 付 引 当 金 取 崩 益	[1,693,324]	[0]	[1,693,324]
経常外収益計	1,693,324	0	1,693,324
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,693,324	0	1,693,324
当期一般正味財産増減額	△ 255,926	△ 177,257	△ 78,669
一般正味財産期首残高	255,926	433,183	△ 177,257
一般正味財産期末残高	0	255,926	△ 255,926
II 指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	[27,330,914]	[27,307,751]	[23,163]
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	(27,330,914)	(27,307,751)	(23,163)
北 海 道 補 助 金 収 入	27,330,914	27,307,751	23,163
受 取 負 担 金	[29,804,000]	[29,804,000]	[0]
市 町 村 負 担 金 収 入	29,804,000	29,804,000	0
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[△ 57,134,914]	[△ 57,111,751]	[△ 23,163]
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	(△ 27,330,914)	(△ 27,307,751)	(△ 23,163)
北 海 道 補 助 金 収 入	△ 27,330,914	△ 27,307,751	△ 23,163
市 町 村 負 担 金 収 入	△ 29,804,000	△ 29,804,000	0
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	0	255,926	△ 255,926

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

食品加工技術センター運営事業特別会計

(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	205,527	0	205,527
未収金	27,962,914	27,580,625	382,289
流動資産合計	28,168,441	27,580,625	587,816
資産合計	28,168,441	27,580,625	587,816
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	703,358	25,101,003	△ 24,397,645
他会計借入金	26,897,720	0	26,897,720
預り金	567,363	530,372	36,991
流動負債合計	28,168,441	25,631,375	2,537,066
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	1,693,324	△ 1,693,324
固定負債合計	0	1,693,324	△ 1,693,324
負債合計	28,168,441	27,324,699	843,742
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			
正味財産合計	0	255,926	△ 255,926
負債及び正味財産合計	28,168,441	27,580,625	587,816

収支計算書に対する注記

【食品加工技術センター運営事業特別会計】

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、前払金、立替金、未収金、他会計貸付金、仮払金、短期借入金、未払金、前受金、他会計借入金、預り金、仮受金、短期リース債務及び資金諸口を含めている。

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	0	205,527
未 収 金	27,580,625	27,962,914
合 計	27,580,625	28,168,441
未 払 金	25,101,003	703,358
他 会 計 借 入 金	0	26,897,720
預 り 金	530,372	567,363
合 計	25,631,375	28,168,441
次期繰越収支差額	1,949,250	0

財務諸表に対する注記

【食品加工技術センター運営事業特別会計】

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当する有価証券はない。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当する資産はない。

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当する資産はない。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給付の要支給額から中小企業退職金共済予定給付額を控除した額に相当する額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

該当する取引はない。

(6) 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. 会計方針の変更

該当する変更はない。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

該当する資産はない。

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当する資産はない。

5. 担保に供している資産

該当する資産はない。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当する資産はない。

7. 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

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	27,962,914	0	27,962,914
合 計	27,962,914	0	27,962,914

8. 保証債務等の偶発債務

該当する債務はない。

9. 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
該当する債券はない。

10. 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 食品加工技術センター 運営事業補助金	北海道	—	27,330,914	27,330,914	—	—
負担金 食品加工技術センター 運営事業負担金	帯広市	—	29,804,000	29,804,000	—	—
合 計		0	57,134,914	57,134,914	0	

11. 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	
地方公共団体補助金	27,330,914
市町村負担金	29,804,000
合 計	57,134,914

12. 関連当事者との取引の内容
該当する取引はない。

13. 重要な後発事象
該当する事象はない。