

正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

法人名 公益財団法人農林業公社しんしろ

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減	摘要
I 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	25,000	25,000	0	
基本財産受取利息	25,000	25,000	0	定期預金利息
特定資産運用益	16,456	18,607	△ 2,151	
特定資産受取利息	16,456	18,607	△ 2,151	機械更新積立金預金及び定期預金利息
事業収益	92,891,931	86,195,819	6,696,112	
農地賃貸事業収益	11,168,120	10,501,152	666,968	農地利用集積円滑化事業農地貸付料
農作業受託事業収益	13,572,785	12,918,421	654,364	農作業請負料金
農業用機械賃貸事業収益	137,000	326,675	△ 189,675	飼料用機械賃貸収入
農業用施設賃貸事業収益	5,403,753	5,403,753	0	菌床しいたけ栽培施設リース料
担い手育成・研修事業収益	203,922	236,962	△ 33,040	農業塾受講料、農作物販売収入
農林産物生産事業収益	21,978,424	22,142,206	△ 163,782	自然薯、しいたけ等販売収入
種苗等生産・供給事業収益	40,242,707	34,462,642	5,780,065	自然薯一本種芋、菌床ブロック販売収入
都市農村交流促進事業収益	185,220	204,008	△ 18,788	とうもろこし、つくで祭り等
受取補助金等	8,303,304	8,324,304	△ 21,000	
受取地方公共団体等補助金	5,500,000	5,521,000	△ 21,000	市補助金
その他受託収益	1,900,000	1,900,000	0	園振協むかご委託料
受取補助金等振替額	903,304	903,304	0	指定正味財産からの振替
受取負担金	0	0	0	
受取負担金	0	0	0	菌床シイタケハウス移設工事
雑収益	907,331	385,066	522,265	
受取利息	7,750	29,493	△ 21,743	普通預金、定期預金利息
雑収益	899,581	355,573	544,008	中山間直払配分金、農地所有者代理事業手数料
経常収益合計	102,144,022	94,948,796	7,195,226	
(2) 経常費用				
事業費	100,514,053	94,906,997	5,607,056	
給与手当	1,362,046	1,282,474	79,572	職員給料手当
賞与引当金繰入額	386,705	123,200	263,505	翌期支払賞与のうち当期帰属分の繰入額
臨時雇賃金	11,087,040	10,964,020	123,020	菌床センター臨時職員賃金
福利厚生費	1,098,779	1,147,746	△ 48,967	社会保険料、職員検診等
旅費交通費	0	0	0	職員出張旅費
通信運搬費	661,104	519,761	141,343	菌床運賃、菌床センター電話料、切手等
減価償却費	9,695,970	10,929,916	△ 1,233,946	構築物、機械・装置、車両運搬具、リース資産
消耗什器備品費	100,418	234,000	△ 133,582	霧たまPLUS5台(菌床栽培)、動力式噴霧器(むかご)
消耗品費	580,923	731,608	△ 150,685	種苗及び農産物生産等に係る消耗品
原材料費	24,898,383	24,011,783	886,600	菌床資材、肥料・農業等農業用資材
修繕費	1,082,980	521,044	561,936	機械修理代
燃料費	4,775,996	5,531,545	△ 755,549	菌床センター燃料(A重油等)、車両・機械燃料
光熱水料費	4,175,114	3,808,034	367,080	菌床センター等電気・ガス・水道
賃借料	20,287,267	18,935,667	1,351,600	農地等賃貸料、菌床センター利用料等
保険料	146,440	127,370	19,070	自動車共済、自賠責保険料
租税公課	2,325,409	1,627,166	698,243	消費税、自動車税、重量税、印紙税、軽油税

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	摘 要
支払負担金	3,693,304	3,753,376	△ 60,072	JA出向職員人件費分、各種団体年会費等
支払助成金	716,129	824,738	△ 108,609	就農者住居費助成金
委託費	12,411,858	11,764,647	647,211	農作業再委託料、シルバー委託料等
研修費	22,800	17,500	5,300	職員研修費
支払手数料	99,740	63,897	35,843	振込手数料、ごみ処理手数料
雑費	5,934	4,080	1,854	視察時手土産（お礼）
期首棚卸高	18,243,721	16,227,146	2,016,575	前期繰越棚卸資産
期末棚卸高	△ 17,344,007	△ 18,243,721	899,714	翌期繰越棚卸資産
管理費	2,405,338	2,354,872	50,466	
役員報酬	60,000	95,000	△ 35,000	理事会、評議員会
給与手当	58,001	241,912	△ 183,911	職員給料手当
賞与引当金繰入額	42,975	13,690	29,285	翌期支払賞与のうち当期帰属分の繰入額
臨時雇賃金	68,370	69,494	△ 1,124	経理事務臨時職員賃金
福利厚生費	0	0	0	社会保険料、職員検診等
会議費	3,984	4,580	△ 596	理事会、評議員会
旅費交通費	26,072	37,930	△ 11,858	職員出張旅費
研修費	1,000	4,200	△ 3,200	職員研修費
通信運搬費	133,444	111,711	21,733	事務所電話・FAX、インターネット通信料、切手
減価償却費	73,500	73,500	0	什器備品
消耗品費	100,828	109,344	△ 8,516	事務用消耗品
印刷製本費	165,743	124,204	41,539	コピー料
光熱水料費	287,572	259,267	28,305	事務所電気・ガス・水道
賃借料	271,152	271,152	0	会計システムリース料、パソコンリース料
租税公課	0	600	△ 600	消費税、印紙税
支払報酬	475,200	462,000	13,200	顧問税理士報酬
支払負担金	413,213	419,888	△ 6,675	社会保険協会、観光協会年会費
委託費	216,000	52,500	163,500	ホームページ管理料
支払手数料	4,300	3,900	400	振込手数料、各種証明手数料
雑費	3,984	0	3,984	
経常費用合計	102,919,391	97,261,869	5,657,522	
当期経常増減額	△ 775,369	△ 2,313,073	1,537,704	

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	摘 要
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	423,806	2,381,764	△ 1,957,958	
機械・装置売却益	376,556	2,381,764	△ 2,005,208	ヤンマートラクター-EF342
過年度修正損	47,250	0	47,250	リース資産の過年度修正損
経常外収益合計	423,806	2,381,764	△ 1,957,958	
(2) 経常外費用				
固定資産除去損	377,237	9,009	368,228	
機械・装置除去損	376,556	0	376,556	ヤンマートラクター-EF342
什器備品除却損	0	9,009		
過年度修正損	681	0	681	年金健保仕訳過年度修正損
経常外費用合計	377,237	9,009	368,228	
当期経常外増減額	46,569	2,372,755	△ 2,326,186	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 728,800	59,682	△ 788,482	
法人税、住民税及び事業税	21,000	21,000	0	法人県民税
当期一般正味財産増減額	△ 749,800	38,682	△ 788,482	
一般正味財産期首残高	174,055,218	174,016,536	38,682	
一般正味財産期末残高	173,305,418	174,055,218	△ 749,800	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等	0	0	0	
受取地方公共団体補助金	0	0	0	山間地営農等振興事業補助金
一般正味財産への振替額	903,304	903,304	0	
一般正味財産への振替額	903,304	903,304	0	受取補助金等への振替
当期指定正味財産増減額	△ 903,304	△ 903,304	0	
指定正味財産期首残高	104,781,193	105,684,497	△ 903,304	基本財産分(一般正味から指定正味へ)
指定正味財産期末残高	103,877,889	104,781,193	△ 903,304	
III 正味財産期末残高	277,183,307	278,836,411	△ 1,653,104	