

貸借対照表

平成26年03月31日現在

1/2

会 計： 1 実施事業等会計 ~ 3 法人会計

(単位： 円)

科 目	当年度	前年度	差異	備考
資産の部				
1. 流動資産				
現金及び預金	391,699,473	928,657,757	536,958,284	
売掛金	20,501,017	19,504,194	996,823	
未収金	21,561	654,408	632,847	
有価証券	532,994,670	0	532,994,670	
商品	1,082,556	791,080	291,476	
原材料	5,822,693	5,074,917	747,776	
貯蔵品	578,360	509,320	69,040	
立替金	26,162	206,325	180,163	
前払費用	2,435,656	2,358,040	77,616	
流動資産合計	955,162,148	957,756,041	2,593,893	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0	
(2) 特定資産				
特定資産合計	0	0	0	
(3) その他固定資産				
その他固定資産合計	1,079,146,193	1,073,213,462	5,932,731	
固定資産合計	1,089,146,193	1,083,213,462	5,932,731	
資産合計	2,044,308,341	2,040,969,503	3,338,838	
負債の部				
1. 流動負債				
未払費用	18,052,275	16,807,393	1,244,882	
買掛金	30,509,787	28,015,420	2,494,367	
未払金	55,875,157	58,206,248	2,331,091	
一年内返済予定長期借入金	38,400,000	38,400,000	0	
前受金	1,158,861	1,082,296	76,565	
預り金	2,545,800	2,088,768	457,032	
短期リース債務	3,228,000	0	3,228,000	
流動負債合計	149,769,880	144,600,125	5,169,755	
2. 固定負債				

貸借対照表

平成26年03月31日現在

2/2

会 計： 1 実施事業等会計 ~ 3 法人会計

(単位： 円)

科 目	当年度	前年度	差異	備考
長期未払金	1,103,440	311,358	792,082	
長期借入金	518,800,000	557,200,000	38,400,000	
長期預り金	1,255,050	2,013,450	758,400	
退職給付引当金	314,182,685	298,102,685	16,080,000	
本社会計元入金	486,538,607	486,538,607	0	
長期リース債務	9,925,000	0	9,925,000	
固定負債合計	1,331,804,782	1,344,166,100	12,361,318	
負債合計	1,481,574,662	1,488,766,225	7,191,563	
正味財産の部				
1. 指定正味財産				
出捐金	1,000,000	1,000,000	0	
指定正味財産合計	1,000,000	1,000,000	0	
(うち基本財産への充当額)	1,000,000	1,000,000	0	
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	
2. 一般正味財産	561,733,679	551,203,278	10,530,401	
(うち基本財産への充当額)	9,000,000	9,000,000	0	
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	
正味財産合計	562,733,679	552,203,278	10,530,401	
負債及び正味財産合計	2,044,308,341	2,040,969,503	3,338,838	

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び原材料 個別法による最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却は、定額法によっている。

なお、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産について、取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却している。

(4) 引当金の計上基準について

退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。
なお、退職給付債務は期末要支給額に基づいて計算している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜き方式によっている。

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その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				
基本財産引当預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

(当期末残高 10,000,000円の内訳は、九十九里町 1,000,000円と公社 9,000,000円)

3. 基本財産の財源等の内訳

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産 に対応する額)	(うち一般正味財産 に対応する額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
基本財産引当預金	10,000,000	(1,000,000)	(9,000,000)	(0)
小計	10,000,000	(1,000,000)	(9,000,000)	(0)
合計	10,000,000	(1,000,000)	(9,000,000)	(0)

4. 担保に供している資産

土地(帳簿価額)	95,200,000 円
建物(帳簿価額)	220,612,624 円
構築物(帳簿価額)	3,569,908 円
合 計	319,382,532 円

は、一年内返済予定長期借入金15,000,000円、
長期借入金255,000,000円の担保に供している。

5. その他

(1) 退職給付関係

① 採用している退職給付制度の概要

退職給付の制度として退職一時金制度を採用している。

② 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

退職給付債務	314,182,685
退職給付引当金	314,182,685

③ 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

勤務費用	16,080,000
退職給付費用	16,080,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産について、財務諸表に対する注記2 に記載をしているので内容を省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	298,102,685	16,080,000	0	0	314,182,685

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から平成26年03月31日まで

1/2

会 計： 1 実施事業等会計 ~ 3 法人会計

(単位： 円)

科 目	当年度	前年度	差異	備考
一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受託料	63,714,286	64,285,716	571,430	
単独収益	1,130,546,714	1,120,696,761	9,849,953	
営業外収益	1,752,347	1,290,101	462,246	
経常収益計	1,196,013,347	1,186,272,578	9,740,769	
(2) 経常費用				
事業費	1,278,999,291	1,171,564,760	107,434,531	
管理費	9,551,913	25,602,104	16,050,191	
営業外費用	4,569,304	4,813,124	243,820	
経常費用計	1,293,120,508	1,201,979,988	91,140,520	
評価損益等調整前当期経常増減額	97,107,161	15,707,410	81,399,751	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	97,107,161	15,707,410	81,399,751	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	700,000	0	700,000	
その他収益	106,937,562	183,918,136	76,980,574	
経常外収益計	107,637,562	183,918,136	76,280,574	
(2) 経常外費用				
除却損失	0	502,780	502,780	
経常外費用計	0	502,780	502,780	
当期経常外増減額	107,637,562	183,415,356	75,777,794	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	10,530,401	167,707,946	157,177,545	
一般正味財産期首残高	551,203,278	383,495,332	167,707,946	
一般正味財産期末残高	561,733,679	551,203,278	10,530,401	
指定正味財産増減の部				

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から平成26年03月31日まで

2/2

会 計： 1 実施事業等会計 ~ 3 法人会計

(単位： 円)

科 目	当年度	前年度	差異	備考
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	1,000,000	1,000,000	0	
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0	
正味財産期末合計額	562,733,679	552,203,278	10,530,401	