

# 貸借対照表

平成22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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,073,127	11,236,273	△ 9,163,146
未 収 金	27,396,764	27,549,958	△ 153,194
流動資産合計	29,469,891	38,786,231	△ 9,316,340
資産合計	29,469,891	38,786,231	△ 9,316,340
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	26,849,637	35,876,582	△ 9,026,945
預 り 金	493,747	466,806	26,941
流動負債合計	27,343,384	36,343,388	△ 9,000,004
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	29,036,708	38,036,712	△ 9,000,004
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			
一般正味財産	433,183	749,519	△ 316,336
正味財産合計	433,183	749,519	△ 316,336
負債及び正味財産合計	29,469,891	38,786,231	△ 9,316,340

# 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

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
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	[ 27,385,994]	[ 27,525,000]	[△ 139,006]
地方公共団体補助金収入	( 27,385,994)	( 27,525,000)	(△ 139,006)
北海道補助金収入	27,385,994	27,525,000	△ 139,006
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
経常収益計	58,761,994	58,901,000	△ 139,006
(2) 経常費用			
事業費	[ 4,081,000]	[ 4,046,000]	[ 35,000]
検査分析事業費	( 230,000)	( 230,000)	( 0)
賃借料	136,000	136,000	0
消耗品費	90,000	89,020	980
通信運搬費	0	980	△ 980
使用料及び賃借料	4,000	4,000	0
試験研究事業費	( 2,821,047)	( 2,794,775)	( 26,272)
賃借料	1,089,600	1,097,808	△ 8,208
消耗品費	1,235,765	1,269,625	△ 33,860
通信運搬費	4,040	10,450	△ 6,410
使用料及び賃借料	161,700	167,475	△ 5,775
共済費(法)	150,602	138,763	11,839
手数料	179,340	110,654	68,686
技術指導事業費	( 330,671)	( 366,017)	(△ 35,346)
消耗品費	62,187	58,088	4,099
通信運搬費	9,390	19,397	△ 10,007
使用料及び賃借料	259,094	288,532	△ 29,438
技術交流事業費	( 226,000)	( 193,939)	( 32,061)
旅費	0	33,040	△ 33,040
消耗品費	188,000	98,794	89,206
通信運搬費	8,000	16,880	△ 8,880
使用料及び賃借料	30,000	45,225	△ 15,225
情報提供事業費	( 112,382)	( 107,177)	( 5,205)
消耗品費	39,359	8,795	30,564
通信運搬費	0	24,382	△ 24,382
使用料及び賃借料	73,023	74,000	△ 977
人材養成事業費	( 360,900)	( 354,092)	( 6,808)
消耗品費	287,647	235,792	51,855
通信運搬費	19,153	15,633	3,520
使用料及び賃借料	54,100	102,667	△ 48,567
管理費	[ 54,389,894]	[ 54,247,564]	[ 142,330]
行政財産使用料加算料	0	10,215,000	△ 10,215,000
事務管理費	( 11,992,989)	( 2,106,000)	( 9,886,989)
賃借料	1,109,977	1,081,109	28,868
消耗品費	426,733	504,373	△ 77,640
通信運搬費	3,970	31,102	△ 27,132
使用料及び賃借料	103,666	200,156	△ 96,490
共済費(法)	158,500	171,820	△ 13,320
手数料	12,000	9,050	2,950

科 目	当年度	前年度	増 減
保 險 料	78,300	78,390	△ 90
負 担 金	30,000	30,000	0
行政財産使用料加算料金	10,069,843	0	10,069,843
人 件 費	( 42,396,905)	( 41,926,564)	( 470,341)
給 料	22,263,000	21,867,800	395,200
職 員 手 当	13,154,099	13,109,803	44,296
共 済 費 ( 職 )	6,979,806	6,948,961	30,845
繰 入 金 支 出	[ 607,436]	[ 0]	[ 607,436]
繰 入 金 支 出	607,436	0	607,436
経常費用計	59,078,330	58,293,564	784,766
当期経常増減額	△ 316,336	607,436	△ 923,772
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	△ 316,336	607,436	△ 923,772
一般正味財産期首残高	749,519	142,083	607,436
一般正味財産期末残高	433,183	749,519	△ 316,336
II 指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	[ 27,385,994]	[ 27,525,000]	[△ 139,006]
地方公共団体補助金収入	( 27,385,994)	( 27,525,000)	(△ 139,006)
北海道補助金収入	27,385,994	27,525,000	△ 139,006
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	[△ 57,189,994]	[△ 57,329,000]	[ 139,006]
地方公共団体補助金収入	(△ 27,385,994)	(△ 27,525,000)	( 139,006)
北海道補助金収入	△ 27,385,994	△ 27,525,000	139,006
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	433,183	749,519	△ 316,336

# 財産目録

平成22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		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	2,073,127		
普通預金	2,073,127		
財団法人十勝圏振興機構センター口	2,073,127		
未収金	27,396,764		
財団法人十勝圏振興機構センター口	27,396,764		
流動資産合計		29,469,891	
資産合計			29,469,891
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	26,849,637		
財団法人十勝圏振興機構センター口	26,849,637		
預り金	493,747		
社会保険料	122,568		
源泉徴収税	46,190		
市道民税	132,700		
雇用保険料	9,339		
厚生年金保険料	182,950		
流動負債合計		27,343,384	
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	1,693,324		
固定負債合計		1,693,324	
負債合計			29,036,708
正味財産			433,183

## 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	27,396,764	0	27,396,764
合 計	27,396,764	0	27,396,764

### 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	27,549,958	27,385,994	27,549,958	27,385,994	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	15,345	29,804,000	29,528,245	291,100	一般正味財産
合 計		27,565,303	57,189,994	57,078,203	27,677,094	

### 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	57,189,994

# 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

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
<b>I 事業活動収支の部</b>			
<b>1. 事業活動収入</b>			
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]	[ 27,385,994]	[ 21,006]
地方公共団体補助金収入	( 27,407,000)	( 27,385,994)	( 21,006)
北海道補助金収入	27,407,000	27,385,994	21,006
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	58,783,000	58,761,994	21,006
<b>2. 事業活動支出</b>			
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	90,000	90,000	0
使用料及び賃借料	4,000	4,000	0
試験研究事業費	( 2,821,047)	( 2,821,047)	( 0)
賃借料	1,089,600	1,089,600	0
消耗品費	1,235,765	1,235,765	0
通信運搬費	4,040	4,040	0
使用料及び賃借料	161,700	161,700	0
共済費(法)	150,602	150,602	0
手数料	179,340	179,340	0
技術指導事業費	( 330,671)	( 330,671)	( 0)
消耗品費	62,187	62,187	0
通信運搬費	9,390	9,390	0
使用料及び賃借料	259,094	259,094	0
技術交流事業費	( 226,000)	( 226,000)	( 0)
消耗品費	188,000	188,000	0
通信運搬費	8,000	8,000	0
使用料及び賃借料	30,000	30,000	0
情報提供事業費	( 112,382)	( 112,382)	( 0)
消耗品費	39,359	39,359	0
使用料及び賃借料	73,023	73,023	0
人材養成事業費	( 360,900)	( 360,900)	( 0)
消耗品費	287,647	287,647	0
通信運搬費	19,153	19,153	0
使用料及び賃借料	54,100	54,100	0
管理費	[ 54,702,000]	[ 54,389,894]	[ 312,106]
事務管理費	( 12,040,000)	( 11,992,989)	( 47,011)
賃借料	1,109,977	1,109,977	0
消耗品費	426,733	426,733	0
通信運搬費	3,970	3,970	0
使用料及び賃借料	103,666	103,666	0
共済費(法)	158,500	158,500	0
手数料	12,000	12,000	0
保険料	78,300	78,300	0
負担金	30,000	30,000	0
行政財産使用料加算料金	10,116,854	10,069,843	47,011
人件費	( 42,662,000)	( 42,396,905)	( 265,095)
給料	22,263,000	22,263,000	0

科 目	予算額	決算額	差 異
職 員 手 当	13,180,000	13,154,099	25,901
共 済 費 ( 職 )	7,219,000	6,979,806	239,194
繰 入 金 支 出	[ 607,436]	[ 607,436]	[ 0]
繰 入 金 支 出	607,436	607,436	0
事業活動支出計	59,390,436	59,078,330	312,106
事業活動収支差額	△ 607,436	△ 316,336	△ 291,100
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			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
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	△ 607,436	△ 316,336	△ 291,100
前期繰越収支差額	2,442,843	2,442,843	0
次期繰越収支差額	1,835,407	2,126,507	△ 291,100

## 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	11,236,273	2,073,127
未 収 金	27,549,958	27,396,764
計	38,786,231	29,469,891
負 債		
未 払 金	35,876,582	26,849,637
預 り 金	466,806	493,747
計	36,343,388	27,343,384
次期繰越収支差額	2,442,843	2,126,507