

収支計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

食品加工技術センター特別会計

(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
補助金収入	27,407,000	27,307,751	99,249
地方公共団体補助金収入	27,407,000	27,307,751	99,249
北海道補助金収入	27,407,000	27,307,751	99,249
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	9,594	△ 9,594
雑収入	0	9,594	△ 9,594
他会計繰入金収入	912,949	912,949	0
他会計繰入金収入	912,949	912,949	0
事業活動収入計	59,695,949	59,606,294	89,655
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	90,000	90,000	0
試験研究事業費	4,000	4,000	0
賃借料	2,787,961	2,787,961	0
消耗品費	1,120,800	1,120,800	0
通信運搬費	1,158,054	1,158,054	0
通信運搬費	4,200	4,200	0
共用費	188,572	188,572	0
手数料	172,695	172,695	0
技術指導事業費	143,640	143,640	0
消耗品費	357,621	357,621	0
通信運搬費	83,001	83,001	0
通信運搬費	2,620	2,620	0
技術交流事業費	272,000	272,000	0
技術交流事業費	225,021	225,021	0
旅費	85,000	85,000	0
消耗品費	109,011	109,011	0
通信運搬費	1,010	1,010	0
情報提供事業費	30,000	30,000	0
情報提供事業費	119,000	119,000	0
消耗品費	46,572	46,572	0
通信運搬費	1,610	1,610	0
通信運搬費	70,818	70,818	0
人材養成事業費	361,397	361,397	0
旅費	23,520	23,520	0
消耗品費	264,437	264,437	0
通信運搬費	12,256	12,256	0
通信運搬費	41,184	41,184	0
管理費	20,000	20,000	0
管理費	55,614,949	55,411,451	203,498
事務管理費	12,040,000	11,836,502	203,498
賃借料	976,280	976,280	0
消耗品費	619,265	619,265	0
通信運搬費	6,994	6,994	0
通信運搬費	166,525	166,525	0
共用費	133,697	133,697	0
手数料	20,000	20,000	0
負担金	77,710	77,710	0
行政財産使用料加算料	30,000	30,000	0
行政財産使用料加算料	10,009,529	9,806,031	203,498
人給職員費	43,574,949	43,574,949	0
人給職員費	24,093,800	24,093,800	0
給職員費	13,710,109	13,710,109	0
給職員費	5,771,040	5,771,040	0
繰入金	291,100	291,100	0
繰入金	291,100	291,100	0
事業活動支出計	59,987,049	59,783,551	203,498
事業活動収支差額	△ 291,100	△ 177,257	△ 113,843
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	△ 291,100	△ 177,257	△ 113,843
前期繰越収支差額	291,100	2,126,507	△ 1,835,407
次期繰越収支差額	0	1,949,250	△ 1,949,250

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

食品加工技術センター特別会計

(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
補助金収入	27,307,751	27,385,994	△ 78,243
地方公共団体補助金収入	27,307,751	27,385,994	△ 78,243
北海道補助金収入	27,307,751	27,385,994	△ 78,243
負担金収入	29,804,000	29,804,000	0
市場村負担金収入	29,804,000	29,804,000	0
雑収入	9,594	0	9,594
雑収入	9,594	0	9,594
繰入金	912,949	0	912,949
他会計繰入金	912,949	0	912,949
経常収益計	59,606,294	58,761,994	844,300
(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	90,000	90,000	0
使用料及び借料	4,000	4,000	0
試験研究事業費	2,787,961	2,821,047	△ 33,086
賃借料	1,120,800	1,089,600	31,200
消耗品費	1,158,054	1,235,765	△ 77,711
通信運搬費	4,200	4,040	160
使用料及び借料	188,572	161,700	26,872
手数料	172,695	150,602	22,093
技術指導事業費	143,640	179,340	△ 35,700
消耗品費	357,621	330,671	26,950
通信運搬費	83,001	62,187	20,814
使用料及び借料	2,620	9,390	△ 6,770
技術交流事業費	272,000	259,094	12,906
旅費	225,021	226,000	△ 979
消耗品費	85,000	0	85,000
通信運搬費	109,011	188,000	△ 78,989
使用料及び借料	1,010	8,000	△ 6,990
情報提供事業費	30,000	30,000	0
消耗品費	119,000	112,382	6,618
通信運搬費	46,572	39,359	7,213
使用料及び借料	1,610	0	1,610
人材養成事業費	70,818	73,023	△ 2,205
旅費	361,397	360,900	497
消耗品費	23,520	0	23,520
通信運搬費	264,437	287,647	△ 23,210
使用料及び借料	12,256	19,153	△ 6,897
管理費	41,184	54,100	△ 12,916
事務管理費	20,000	0	20,000
賃借料	55,411,451	54,389,894	1,021,557
事務管理費	11,836,502	11,992,989	△ 156,487
消耗品費	976,280	1,109,977	△ 133,697
通信運搬費	619,265	426,733	192,532
使用料及び借料	6,994	3,970	3,024
手数料	166,525	103,666	62,859
行政財産使用料	133,697	158,500	△ 24,803
給職員手当	20,000	12,000	8,000
繰入金	77,710	78,300	△ 590
繰入金	30,000	30,000	0
経常費用計	9,806,031	10,069,843	△ 263,812
当期経常増減額	43,574,949	42,396,905	1,178,044
2. 経常外増減の部	24,093,800	22,263,000	1,830,800
(1) 経常外収益	13,710,109	13,154,099	556,010
経常外収益計	5,771,040	6,979,806	△ 1,208,766
(2) 経常外費用	291,100	607,436	△ 316,336
経常外費用計	291,100	607,436	△ 316,336
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	△ 177,257	△ 316,336	139,079
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	27,307,751	27,385,994	△ 78,243
地方公共団体補助金収入	27,307,751	27,385,994	△ 78,243
北海道補助金収入	27,307,751	27,385,994	△ 78,243
受取負担金	29,804,000	29,804,000	0
市場村負担金収入	29,804,000	29,804,000	0
一般正味財産への振替額	△ 57,111,751	△ 57,189,994	78,243
地方公共団体補助金収入	△ 27,307,751	△ 27,385,994	78,243
北海道補助金収入	△ 27,307,751	△ 27,385,994	78,243
市場村負担金収入	△ 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	255,926	433,183	△ 177,257

貸借対照表

平成23年 3月31日現在

食品加工技術センター特別会計

(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	0	2,073,127	△ 2,073,127
未 収 金	27,580,625	27,396,764	183,861
流動資産合計	27,580,625	29,469,891	△ 1,889,266
資産合計	27,580,625	29,469,891	△ 1,889,266
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	25,101,003	26,849,637	△ 1,748,634
預 引 金	530,372	493,747	36,625
流動負債合計	25,631,375	27,343,384	△ 1,712,009
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	27,324,699	29,036,708	△ 1,712,009
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	255,926	433,183	△ 177,257
負債及び正味財産合計	27,580,625	29,469,891	△ 1,889,266

財産目録

平成23年 3月31日現在

食品加工技術センター特別会計

(単位:円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
未収金	27,580,625		
財団法人十勝圏振興機構センター口	27,580,625		
流動資産合計		27,580,625	
資産合計			27,580,625
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,101,003		
財団法人十勝圏振興機構センター口	25,101,003		
預り金	530,372		
社会保険料	129,043		
源泉徴収税	58,440		
市道民税	136,000		
雇用保険料	13,392		
厚生年金保険料	193,497		
流動負債合計		25,631,375	
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,693,324		
固定負債合計		1,693,324	
負債合計			27,324,699
正味財産			255,926

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ます。

(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ます。

2. 債権の債権金額及び当該債権の当期末残高は、次のとおりです。

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	27,580,625	0	27,580,625
合 計	27,580,625	0	27,580,625

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	27,385,994	27,307,751	27,385,994	27,307,751	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	291,100	29,804,000	291,100	0	一般正味財産
合 計		27,677,094	57,111,751	27,677,094	27,307,751	

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	57,111,751

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	2,073,127	0
未 収 金	27,396,764	27,580,625
計	29,469,891	27,580,625
負 債		
未 払 金	26,849,637	25,101,003
預 り 金	493,747	530,372
計	27,343,384	25,631,375
次期繰越収支差額	2,126,507	1,949,250