

平成24年度

財務諸表

正味財産増減計算書

貸借対照表

財産目録

収支計算書

一般財団法人 農村開発企画委員会

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

科 目	当年度	前年度	増 減
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	116,685	145,820	29,135
事業収益	77,672,847	60,908,724	16,764,123
農村アメニティ協議会運営事業収益	840,000	870,000	30,000
食アメニティコンテスト開催事業収益	1,305,500	3,800,000	2,494,500
美の里づくりコンクール開催事業収益	1,071,500	0	1,071,500
ワークショップ研修事業収益	303,000	215,000	88,000
刊行物販売事業収益	404,074	645,512	241,438
郷土料理・食文化の普及推進事業収益	1,212,380	317,700	894,680
農村計画学会事務事業収益	8,474,493	7,538,252	936,241
受託事業収益	64,061,900	47,522,260	16,539,640
受取国庫補助金等	17,993,000	32,303,000	14,310,000
海外農業農村開発促進調査等	2,993,000	2,993,000	0
食と地域の交流促進対策推進事業	15,000,000	10,000,000	5,000,000
農業経営対策事業費	0	19,310,000	19,310,000
受取寄付金	0	3,550,000	3,550,000
雑収益	248,186	7,161,137	6,912,951
受取利息	3,773	4,684	911
雑収益	244,413	7,156,453	6,912,040
経常収益計	96,030,718	104,068,681	8,037,963
(2) 経常費用			
事業費			
農村アメニティ協議会運営事業費	1,407,053	908,356	498,697
食アメニティコンテスト開催事業費	2,932,528	4,805,895	1,873,367
美の里づくりコンクール開催事業費	1,280,185	853,822	426,363
ワークショップ研修事業費	454,084	514,533	60,449
刊行物販売事業費	66,489	178,751	112,262
郷土料理百選普及事業費	847,435	216,615	630,820
農村計画学会事務事業費	7,785,228	6,790,413	994,815
受託事業費	57,067,484	47,667,426	9,400,058
海外農業農村開発促進調査等	3,015,912	3,004,112	11,800
食と地域の交流促進対策推進事業	15,077,657	10,006,911	5,070,746
農業経営対策事業費	0	19,311,298	19,311,298
一般事業費	3,915,219	3,550,934	364,285
事業費計	93,849,274	97,809,066	3,959,792
管理費			
役員報酬	78,655	650,620	571,965
職員給与	280,069	2,279,695	1,999,626
法定福利費	234,788	792,086	557,298
退職給付費用	145,094	0	145,094
会議費	19,178	65,378	46,200
旅費交通費	44,585	663,514	618,929
通信運搬費	41,935	138,440	96,505
減価償却費	10,965	42,122	31,157
消耗品費	58,014	210,145	152,131
賃借料	693,351	2,389,812	1,696,461
光熱水料費	34,601	115,244	80,643
雑役務費	53,661	1,149,415	1,095,754
租税公課	7,963	54,814	46,851
資料費	9,332	45,827	36,495
厚生費	5,109	20,703	15,594
賃金	35,832	867,874	832,042
賛助金・負担金	12,512	48,216	35,704
交際諸費	1,791	0	1,791
支払利息	45,238	201,162	155,924
固定資産廃棄損	0	34,971	34,971
雑費	86,944	1,129,742	1,042,798
管理費計	1,899,617	10,899,780	9,000,163
経常費用計	95,748,891	108,708,846	12,959,955
当期経常増減額	281,827	4,640,165	4,921,992

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	281,827	4,640,165	4,921,992
一般正味財産期首残高	6,708,802	11,348,967	4,640,165
一般正味財産期末残高	6,990,629	6,708,802	281,827
指定正味財産増減の部			
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
正味財産期末残高	6,990,629	6,708,802	281,827

財団法人農村開発企画委員会 貸借対照表

平成 25 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金	580,262	491,178	89,084
預貯金	6,505,566	24,391,900	17,886,334
未収金	64,039,923	43,456,472	20,583,451
刊行物	4,743,177	4,747,803	4,626
前払金	18,709,378	0	18,709,378
流動資産合計	94,578,306	73,087,353	21,490,953
2. 固定資産			
(1) 基本財産	13,000,000	13,000,000	0
基本財産合計	13,000,000	13,000,000	0
(2) 特定資産			
特定財産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	21,803	34,843	13,040
敷 金	2,415,840	2,415,840	0
設 備	194,647	208,708	14,061
保証金	50,000	50,000	0
ソフトウェア	115,500	184,800	69,300
その他固定資産合計	2,797,790	2,894,191	96,401
固定資産合計	15,797,790	15,894,191	96,401
資産合計	110,376,096	88,981,544	21,394,552
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,082,661	16,376,012	9,706,649
前受金	11,660,000	0	11,660,000
預り金	2,749,106	2,266,030	483,076
短期借入金	30,000,000	30,000,000	0
流動負債合計	70,491,767	48,642,042	21,849,725
2. 固定負債			
退職給付引当金	32,893,700	33,630,700	737,000
固定負債合計	32,893,700	33,630,700	737,000
負債合計	103,385,467	82,272,742	21,112,725
正味財産の部			
1. 一般正味財産			
一般正味財産	6,990,629	6,708,802	281,827
(うち基本財産への充当額)	(13,000,000)	(13,000,000)	
正味財産合計	6,990,629	6,708,802	281,827
負債及び正味財産合計	110,376,096	88,981,544	21,394,552

財 産 目 録

平成 25 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	580,262		
普通預金			
みずほ銀行神田支店	5,782,190		
みずほ銀行九段支店	356,161		
農林中央金庫本店	349,156		
郵便貯金	18,059		
未収金			
受託事業費等	64,039,923		
刊行物	4,743,177		
前払金	18,709,378		
流動資産合計		94,578,306	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
農林中央金庫債券	10,000,000		
みずほ銀行定期預金	3,000,000		
基本財産合計	13,000,000		
(2) その他固定資産			
什器備品			
事務所机等	21,803		
敷 金			
馬事畜産会館	2,415,840		
設 備			
パーティション等	194,647		
ソフトウェア	115,500		
保証金			
EM自交保証金	50,000		
その他固定資産合計	2,797,790		
固定資産合計		15,797,790	
資産合計			110,376,096
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,082,661		
前受金	11,660,000		
預り金			
給与所得税等	2,749,106		
短期借入金	30,000,000		
流動負債合計		70,491,767	
2. 固定負債			
退職給付引当金	32,893,700		
固定負債合計		32,893,700	
負債合計			103,385,467
正味財産			6,990,629

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価方法について

保有中の有価証券は、満期保有目的の債務であり、償却原価法（定額法）により評価している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法で計上している。

(3) 固定資産の減価償却について

設備及び什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準について

退職給付引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権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係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 消費税の経理処理について

消費税は税込み処理をしている。

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。

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				
有価証券	10,000,000	0	0	10,000,000
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	13,000,000	0	0	13,000,000

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
有価証券	10,000,000	10,000,000		
定期預金	3,000,000	3,000,000		
合 計	13,000,000	13,000,000		

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,088,220	1,066,417	21,803
設 備	1,645,596	1,450,949	194,647
ソフトウェア	346,500	231,000	115,500
合 計	3,080,316	2,748,366	331,950

5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
農林中央金庫債券	10,000,000	10,073,230	73,230
合 計	10,000,000	10,073,230	73,230

6. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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
食と地域の交流促進対策推進事業	農水省		15,000,000	15,000,000	0	-
海外農業農村開発促進調査等補助金	農水省		2,993,000	2,993,000	0	-
合 計			17,993,000	17,993,000	0	

財団法人 農村開発企画委員会 収支計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

科 目	予算額	決算額	増減
事業活動収支の部	円	円	円
1 事業活動収入			
基本財産運用収入	145,000	116,685	28,315
事業収入	15,700,000	13,610,947	2,089,053
1) 農村アメニティ活動推進事業収益	7,000,000	3,217,000	3,783,000
全国農村アメニティ協議会収益	1,500,000	840,000	660,000
農山漁村女性グループ活動支援事業収益	1,000,000	0	1,000,000
食アメニティコンテスト開催事業収益	3,500,000	1,305,500	2,194,500
美の里づくりコンクール開催事業収益	1,000,000	1,071,500	71,500
2) ワークショップ研修事業収益	1,000,000	303,000	697,000
3) 刊行物販売事業収益	500,000	404,074	95,926
4) 郷土料理・食文化の普及推進事業収益	1,200,000	1,212,380	12,380
5) 農村計画学会事務代行事業収益	6,000,000	8,474,493	2,474,493
受取補助金等	135,493,000	82,054,900	53,438,100
1) 受取国庫補助金	12,993,000	17,993,000	5,000,000
食と地域の交流促進支援対策事業交付金収入	10,000,000	15,000,000	5,000,000
海外農業開発事業事前調査等補助金収入			
国際交流事業	2,993,000	2,993,000	0
2) 調査研究事業受託収益	54,000,000	17,717,000	36,283,000
3) 計画策定事業受託収益	11,000,000	18,935,900	7,935,900
4) 活動支援事業受託収益	57,500,000	27,409,000	30,091,000
寄付金収入	1,000,000	0	1,000,000
雑収入	250,000	248,186	1,814
事業活動収入計	152,588,000	96,030,718	56,557,282
2 事業活動支出			
事業費支出	117,174,000	80,758,810	36,415,190
役員報酬	6,229,000	5,483,633	745,367
職員給与	34,206,000	28,117,648	6,088,352
法定福利費	6,107,000	5,308,217	798,783
諸謝金	9,806,000	5,346,900	4,459,100
賃金	10,601,000	9,453,479	1,147,521
雑役務費	9,910,000	9,265,833	644,167
旅費交通費	15,008,000	10,977,069	4,030,931
会議費	6,503,000	428,606	6,074,394
消耗品費	5,951,000	992,358	4,958,642
印刷費	12,853,000	5,385,067	7,467,933

科 目	予算額	決算額	増減
管理費支出	26,096,000	15,626,054	10,469,946
役員報酬	1,558,000	395,539	1,162,461
職員給与	5,676,000	1,760,370	3,915,630
法定福利費	1,079,000	519,908	559,092
事務室借料	6,873,000	6,519,684	353,316
光熱水料	420,000	325,624	94,376
通信運搬費	600,000	391,099	208,901
雑役務費	4,946,000	2,828,071	2,117,929
旅費交通費	930,000	391,980	538,020
会議費	418,000	168,595	249,405
消耗品費	1,050,000	525,399	524,601
賃 金	288,000	315,000	27,000
消耗什器備品費	300,000	0	300,000
厚生費	180,000	44,917	135,083
支払利息	563,000	397,702	165,298
交際諸費	100,000	15,750	84,250
租税公課	200,000	70,000	130,000
寄付金・負担金支出	155,000	110,000	45,000
資料費	120,000	82,050	37,950
雑 費	640,000	764,366	124,366
事業活動支出計	143,270,000	96,384,864	46,885,136
事業活動収支差額	9,318,000	354,146	9,672,146
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
財務活動収支の部			
1 財務活動収入			
借入金収入			
短期借入金収入	50,000,000	30,000,000	20,000,000
財務活動収入計	50,000,000	30,000,000	20,000,000
2 財務活動支出			
借入金返済支出			
短期借入金返済支出	50,000,000	30,000,000	20,000,000
財務活動支出計	50,000,000	30,000,000	20,000,000
財務活動収支差額	0	0	0
予備費支出	250,000	0	250,000
当期収支差額	9,068,000	354,146	9,422,146
前期繰越収支差額	0	49,697,508	49,697,508
次期繰越収支差額	0	49,343,362	49,343,362

収支計算書に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預貯金、未収金、前払金、未払金、前受金、預り金としている。

なお、前期末、及び当期末の残高は下記のとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

【単位：円】

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預貯金	24,883,078	7,085,828
未収金	43,456,472	64,039,923
前払金	0	18,709,378
合 計(A)	68,339,550	89,835,129
未払金	16,376,012	26,082,661
前受金	0	11,660,000
預り金	2,266,030	2,749,106
合 計(B)	18,642,042	40,491,767
次期繰越収支差額(A-B)	49,697,508	49,343,362