

貸借対照表
平成30年 3月31日現在

(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	10,457,430	12,668,741	△ 2,211,311
未収金	5,913,000	4,924,148	988,852
流動資産合計	16,370,430	17,592,889	△ 1,222,459
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計			
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	490,030	240,000	250,030
残量処理引当資産	50,000,000	50,000,000	0
事故処理引当資産	55,000,000	55,000,000	0
特定資産合計	105,490,030	105,240,000	250,030
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計			
固定資産合計	105,490,030	105,240,000	250,030
資産合計	121,860,460	122,832,889	△ 972,429
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	607,833	458,046	149,787
預り金	3,092,166	2,893,010	199,156
流動負債合計	3,699,999	3,351,056	348,943
2. 固定負債			
退職給付引当金	490,000	240,000	250,000
固定負債合計	490,000	240,000	250,000
負債合計	4,189,999	3,591,056	598,943
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計			
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	117,670,461	119,241,833	△ 1,571,372
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(105,000,000)	(105,000,000)	(0)
正味財産合計	117,670,461	119,241,833	△ 1,571,372
負債及び正味財産合計	121,860,460	122,832,889	△ 972,429

貸借対照表内訳表
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	6,860,509	3,596,921		10,457,430
未収金	5,913,000			5,913,000
流動資産合計	12,773,509	3,596,921		16,370,430
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産合計				
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	120,030	370,000		490,030
残量処理引当資産	50,000,000			50,000,000
事故処理引当資産	55,000,000			55,000,000
特定資産合計	105,120,030	370,000		105,490,030
(3) その他固定資産				
その他固定資産合計				
固定資産合計	105,120,030	370,000		105,490,030
資産合計	117,893,539	3,966,921		121,860,460
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	455,950	151,883		607,833
預り金	3,021,672	70,494		3,092,166
流動負債合計	3,477,622	222,377		3,699,999
2. 固定負債				
退職給付引当金	120,000	370,000		490,000
固定負債合計	120,000	370,000		490,000
負債合計	3,597,622	592,377		4,189,999
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計				
(うち基本財産への充当額)				
(うち特定資産への充当額)				
2. 一般正味財産	114,295,917	3,374,544		117,670,461
(うち基本財産への充当額)				
(うち特定資産への充当額)	(105,000,000)			(105,000,000)
正味財産合計	114,295,917	3,374,544		117,670,461
負債及び正味財産合計	117,893,539	3,966,921		121,860,460

正味財産増減計算書
平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	26,280	29,338	△ 3,058
特定資産運用益計	26,280	29,338	△ 3,058
受取会費			
県農業団体会費	3,198,000	3,198,000	0
県業者団体会費	253,000	253,000	0
地方農業協議会会費	30,400	30,400	0
地区受検連会費	700,000	700,000	0
農業協同組合会費	100,000	100,000	0
受取会費計	4,281,400	4,281,400	0
事業収益			
受取残量処理負担金	5,173,491	11,035,700	△ 5,862,209
種子取扱負担金	48,442,976	44,274,251	4,168,725
事業収益計	53,616,467	55,309,951	△ 1,693,484
受取補助金等			
受取県補助金	5,913,000	4,920,000	993,000
受取全国協会補助金	391,320	360,000	31,320
受取補助金等計	6,304,320	5,280,000	1,024,320
受取負担金			
農業団体特別負担金	846,880	846,870	10
受取負担金計	846,880	846,870	10
雑収益			
受取利息	258	1,474	△ 1,216
雑収益計	258	1,474	△ 1,216
経常収益計	65,075,605	65,749,033	△ 673,428
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,811,808	3,158,232	653,576
給料手当	17,811,846	15,496,047	2,315,799
通勤手当	1,421,598	1,359,516	62,082
法定福利費	3,623,952	3,043,012	580,940
福利厚生費	95,380	279,743	△ 184,363
退職給付費用	375,553	905,160	△ 529,607
旅費交通費	396,090	377,120	18,970
会議費	2,326,302	1,773,223	553,079
通信運搬費	281,913	277,800	4,113
消耗什器備品費		342,561	△ 342,561
消耗品費	154,749	297,006	△ 142,257
印刷製本費	1,367,917	1,586,295	△ 218,378
燃料費	124,902	115,352	9,550
光熱水料費	88,401	85,137	3,264
賃借料	3,661,940	3,979,701	△ 317,761
保守管理費	115,124	7,837	107,287
保険料	170,350	206,330	△ 35,980
会費負担金	778,000	783,000	△ 5,000
支払負担金	1,259,880	1,259,870	10
組織対策助成金(事業)	3,957,000	3,957,000	0
種子対策助成金(事業)	2,722,100	3,514,014	△ 791,914
許諾料	4,335,197	4,293,804	41,393
試験調査費支出	539,920	687,633	△ 147,713
残量処理費	6,123,071	9,822,541	△ 3,699,470
振込手数料(事業)	80,736	61,890	18,846
雑費	92,674	153,501	△ 60,827
事業費計	55,716,403	57,823,325	△ 2,106,922

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	834,192	713,168	121,024
給料手当	6,144,232	6,241,191	△ 96,959
通勤手当	394,506	384,444	10,062
法定福利費	1,152,972	1,084,780	68,192
福利厚生費	30,558	26,729	3,829
退職給付費用	181,229	301,464	△ 120,235
旅費交通費	42,370	51,350	△ 8,980
総会費	158,164	136,904	21,260
役員会費	143,460	123,020	20,440
幹事事務局員会議費	47,520	54,720	△ 7,200
通信運搬費	72,539	75,191	△ 2,652
消耗品費	48,822	27,363	21,459
消耗什器備品費		92,149	△ 92,149
印刷製本費	89,278	82,316	6,962
図書研修費	123,382	60,732	62,650
光熱水料費	25,222	29,625	△ 4,403
賃借料	871,709	1,023,151	△ 151,442
保守管理費		2,855	△ 2,855
諸謝金	159,800	161,300	△ 1,500
租税公課	1,440	480	960
委託費（管理）	270,000	270,000	0
振込手数料（管理）	20,136	15,978	4,158
雑費	119,043	192,177	△ 73,134
管理費計	10,930,574	11,151,087	△ 220,513
経常費用計	66,646,977	68,974,412	△ 2,327,435
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,571,372	△ 3,225,379	1,654,007
当期経常増減額	△ 1,571,372	△ 3,225,379	1,654,007
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	△ 1,571,372	△ 3,225,379	1,654,007
一般正味財産期首残高	119,241,833	122,467,212	△ 3,225,379
一般正味財産期末残高	117,670,461	119,241,833	△ 1,571,372
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	117,670,461	119,241,833	△ 1,571,372

正味財産増減計算書内訳表
平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1				
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益					
特定資産受取利息	26,280				26,280
特定資産運用益計	26,280				26,280
受取会費					
県農業団体会費	1,599,000	1,599,000			3,198,000
県業者団体会費	126,500	126,500			253,000
地方農業協議会会費	15,200	15,200			30,400
地区受検連会費	350,000	350,000			700,000
農業協同組合会費	50,000	50,000			100,000
受取会費計	2,140,700	2,140,700			4,281,400
事業収益					
受取残量処理負担金	5,173,491				5,173,491
種子取扱負担金	39,731,339	8,711,637			48,442,976
事業収益計	44,904,830	8,711,637			53,616,467
受取補助金等					
受取県補助金	5,913,000				5,913,000
受取全国協会補助金	391,320				391,320
受取補助金等計	6,304,320				6,304,320
受取負担金					
農業団体特別負担金	846,880				846,880
受取負担金計	846,880				846,880
雑収益					
受取利息	258				258
雑収益計	258				258
経常収益計	54,223,268	10,852,337			65,075,605
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	3,811,808				3,811,808
給料手当	17,811,846				17,811,846
通勤手当	1,421,598				1,421,598
法定福利費	3,623,952				3,623,952
福利厚生費	95,380				95,380
退職給付費用	375,553				375,553
旅費交通費	396,090				396,090
会議費	2,326,302				2,326,302
通信運搬費	281,913				281,913
消耗品費	154,749				154,749
印刷製本費	1,367,917				1,367,917
燃料費	124,902				124,902
光熱水料費	88,401				88,401
賃借料	3,661,940				3,661,940
保守管理費	115,124				115,124
保険料	170,350				170,350
会費負担金	778,000				778,000
支払負担金	1,259,880				1,259,880
組織対策助成金(事業)	3,957,000				3,957,000
種子対策助成金(事業)	2,722,100				2,722,100
許諾料	4,335,197				4,335,197
試験調査費支出	539,920				539,920
残量処理費	6,123,071				6,123,071
振込手数料(事業)	80,736				80,736
雑費	92,674				92,674
事業費計	55,716,403				55,716,403

科目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公 1				
管理費					
役員報酬			834,192		834,192
給料手当			6,144,232		6,144,232
通勤手当			394,506		394,506
法定福利費			1,152,972		1,152,972
福利厚生費			30,558		30,558
退職給付費用			181,229		181,229
旅費交通費			42,370		42,370
総会費			158,164		158,164
役員会費			143,460		143,460
幹事事務局員会議費			47,520		47,520
通信運搬費			72,539		72,539
消耗品費			48,822		48,822
印刷製本費			89,278		89,278
図書研修費			123,382		123,382
光熱水料費			25,222		25,222
賃借料			871,709		871,709
諸謝金			159,800		159,800
租税公課			1,440		1,440
委託費（管理）			270,000		270,000
振込手数料（管理）			20,136		20,136
雑費			119,043		119,043
管理費計			10,930,574		10,930,574
経常費用計	55,716,403		10,930,574		66,646,977
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,493,135		△ 78,237		△ 1,571,372
当期経常増減額	△ 1,493,135		△ 78,237		△ 1,571,372
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計					
(2) 経常外費用					
経常外費用計					
当期経常外増減額					
当期一般正味財産増減額	△ 1,493,135		△ 78,237		△ 1,571,372
一般正味財産期首残高	115,789,052		3,452,781		119,241,833
一般正味財産期末残高	114,295,917		3,374,544		117,670,461
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					
指定正味財産期首残高					
指定正味財産期末残高					
III 正味財産期末残高	114,295,917		3,374,544		117,670,461

財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給与の要支給額を計上している。

(2) 消費税の会計処理

税込処理により行っている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	240,000	250,030	0	490,030
残量処理引当資産	50,000,000	0	0	50,000,000
事故処理引当資産	55,000,000	0	0	55,000,000
小計	105,240,000	250,030	0	105,490,030
合計	105,240,000	250,030	0	105,490,030

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。

(単位：円)

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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	490,030	0	30	490,000
残量処理引当資産	50,000,000	0	50,000,000	0
事故処理引当資産	55,000,000	0	55,000,000	0
小計	105,490,030	0	105,000,030	490,000
合計	105,490,030	0	105,000,030	490,000

4. 補助金等内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等内訳並びに交付者、当期増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金の名称	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
優良種子生産推進事業	栃木県	0	5,500,000	5,500,000	0	
優良種子確保緊急強化対策事業	栃木県	0	0	0	0	
災害対策種子確保事業	栃木県	0	413,000	413,000	0	
米麦改良事業助成金	全国米麦改良協会	0	360,000	360,000	0	
種子需給調整会議助成金	全国主要農作物種子安定推進協議会	0	31,320	31,320	0	
合計		0	6,304,320	6,304,320	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

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		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	240,000	250,000	0	0	490,000

財産目録

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	普通預貯金	農中普通		1,777,341	
		J A 普通		1,929,842	
		J A 普通 (残量処理)		2,485,244	
		J A 普通 (事故処理)		1,439,888	
		J A 普通 (事故処理預り金)		2,825,115	
	現金預金		(普通預貯金計)	10,457,430	
	未収金	公共事業における県補助金		5,913,000	
流動資産合計				16,370,430	
(固定資産)	基本財産 特定資産	退職給付引当資産	J A 宇都宮平石支所 (定期貯金)	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	490,030
		残量処理引当資産	J A 宇都宮中央支所 (定期貯金)	公益目的保有財産であり、種子の残量処理経費の財源として使用する	50,000,000
		事故処理引当資産	J A 宇都宮中央支所 (定期貯金)	公益目的保有財産であり、種子の事故処理経費の財源として使用する	55,000,000
	その他固定資産				
固定資産合計				105,490,030	
資産合計				121,860,460	
(流動負債)	未払金	宇都宮東年金事務所	公共事業及び法人の用に供する法定福利費	427,202	
		キャノンシステムアンドサポート(株)	雑費	4,212	
		農林中央金庫	振込手数料	4,536	
		キャノンマーケティングジャパン(株)	印刷製品費	29,693	
		全農栃木県本部	光熱水料費	8,952	
		〃	法定福利費	107,708	
		NTTファイナンス(株)	賃借料	12,820	
		〃	通信運搬費	12,710	
			(未払金計)	607,833	
		預り金	J A 普通 (無利子決裁型)	種子の事故処理費の財源として預かる	2,825,115
			J A 普通	社会保険料及び源泉徴収所得税	267,051
				(預り金計)	3,092,166
	流動負債合計				3,699,999
(固定負債)	退職給付引当金	J A 宇都宮平石支所 (定期貯金)	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	490,000	
固定負債合計				490,000	
負債合計				4,189,999	
正味財産				117,670,461	