

3. 貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額		
	当年度	前年度同期	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産(A)	22,310,974	17,487,546	4,823,428
現金	2,080	14,632	△ 12,552
普通預金	7,192,221	5,432,411	1,759,810
立替金	37,219	29,104	8,115
売掛金	3,465,840	3,169,661	296,179
未収金	16,000	0	16,000
棚卸資産	9,840,714	6,984,438	2,856,276
貯蔵品	1,756,900	1,857,300	△ 100,400
2. 固定資産(B)	14,327,292	14,717,911	△ 390,619
特定預金	14,000,000	14,000,000	0
備品	327,292	717,911	△ 390,619
資産合計(C)=(A)+(B)	36,638,266	32,205,457	4,432,809
II 負債の部			
1. 流動負債(D)	3,142,900	1,754,296	1,388,604
預り金	324,290	53,052	271,238
未払金	2,818,610	1,701,244	1,117,366
2. 固定負債(E)	17,402,956	16,689,125	713,831
種苗事故引当金	5,000,000	5,000,000	0
施設修繕準備引当金	5,000,000	5,000,000	0
災害損失準備引当金	4,000,000	4,000,000	0
退職給与引当金	3,402,956	2,689,125	713,831
負債合計(F)=(D)+(E)	20,545,856	18,443,421	2,102,435
III 正味財産の部			
正味財産(G)=(C)-(F)	16,092,410	13,762,036	2,330,374
(うち 当期財産増加額)	2,330,374	0	
(うち 当期財産減少額)	0	1,068,042	
負債及び正味財産合計(H)=(F)+(G)	36,638,266	32,205,457	4,432,809

※(財)全国農業協同組合役職員共済会

20,800,496 円

計算書類に対する注記

I 重要な会計方針

1. 退職給与引当金計上基準は給与規程第39条による。
2. 資金の範囲について
資金の範囲は、現金・預金(特定預金除く)・立替金・売掛金・未収金・預り金および未払金である。
3. 減価償却は定額法を用いた。
4. 棚卸資産・貯蔵品の原価は低価法を用いた。
5. 平成19年減価償却制度改定に伴う償却済資産の5箇年均等償却の過年度分を一括実施した。

II 次期繰越収支差額は、次のとおりである。 (単位 : 円)

科 目	当期末残高	前期末残高
現 金	2,080	14,632
普 通 預 金	7,192,221	5,432,411
立 替 金	37,219	29,104
売 掛 金	3,465,840	3,169,661
未 収 金	16,000	0
小 計 (H)	10,713,360	8,645,808
預 り 金	324,290	53,052
未 払 金	2,818,610	1,701,244
小 計 (I)	3,142,900	1,754,296
次期繰越収支差額(H)-(I)	7,570,460	6,891,512