

決算報告書

第9期（平成30年度）

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

一般財団法人むなかた地域農業活性化機構

貸借対照表

平成31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	41,348	25,407	15,941
普通預金	7,785,360	3,838,146	3,947,214
普通預金（中退共）	4	4	0
未収金	4,178,402	4,385,000	△ 206,598
流動資産合計	12,005,114	8,248,557	3,756,557
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
財政安定化積立資産	9,000,000	9,000,000	0
特定資産合計	9,000,000	9,000,000	0
(2) その他固定資産			
什器備品	0	402,225	△ 402,225
その他固定資産合計	0	402,225	△ 402,225
固定資産合計	9,000,000	9,402,225	△ 402,225
資産合計	21,005,114	17,650,782	3,354,332
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,334,649	5,050,482	△ 715,833
預り金	77,270	121,189	△ 43,919
流動負債合計	4,411,919	5,171,671	△ 759,752
負債合計	4,411,919	5,171,671	△ 759,752
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	16,593,195	12,479,111	4,114,084
正味財産合計	16,593,195	12,479,111	4,114,084
負債及び正味財産合計	21,005,114	17,650,782	3,354,332

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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			
事業収益	4,435,689	4,930,009	△ 494,320
受取補助金等	350,000	83,000	267,000
受取負担金	15,000,000	15,000,000	0
雑収益	20,157	10,142	10,015
経常収益計	19,805,846	20,023,151	△ 217,305
(2) 経常費用			
事業活動費	3,310,173	3,599,167	△ 288,994
報酬	433,906	450,100	△ 16,194
旅費交通費	409,696	179,324	230,372
通信運搬費	133,479	92,999	40,480
消耗品費	465,875	455,717	10,158
印刷製本費	125,723	157,723	△ 32,000
会議費	14,000	1,611	12,389
使用料賃借料	584,022	660,540	△ 76,518
保険料	73,870	83,240	△ 9,370
助成金	814,326	1,000,596	△ 186,270
租税公課	200	200	0
支払手数料	10,301	17,017	△ 6,716
委託料	0	432,000	△ 432,000
広告宣伝費	216,000	16,200	199,800
減価償却費	21,625	51,900	△ 30,275
燃料費	7,150	0	7,150
業務管理費	12,076,229	15,761,302	△ 3,685,073
給料	3,855,698	6,618,255	△ 2,762,557
賃金	1,596,728	1,545,867	50,861
共済費	815,587	1,287,070	△ 471,483
福利厚生費	82,235	71,244	10,991
旅費交通費	1,720	0	1,720
通信運搬費	206,412	214,186	△ 7,774
燃料費	148,738	120,880	27,858
消耗品費	310,556	284,322	26,234
印刷製本費	99,770	97,200	2,570
修繕費	99,565	30,240	69,325
会議費	18,229	19,131	△ 902
使用料賃借料	763,636	731,776	31,860
保険料	148,910	135,830	13,080
租税公課	12,000	4,000	8,000
負担金	3,282,749	3,923,556	△ 640,807
手数料	115,296	159,345	△ 44,049
委託料	518,400	518,400	0
経常費用計	15,386,402	19,360,469	△ 3,974,067
当期経常増減額	4,419,444	662,682	3,756,762
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			
固定資産売却損	234,360	0	234,360
経常外費用計	234,360	0	234,360
当期経常外増減額	△ 234,360	0	△ 234,360
税引前当期一般正味財産増減額	4,185,084	662,682	3,522,402
法人税等	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	4,114,084	591,682	3,522,402
一般正味財産期首残高	12,479,111	11,887,429	591,682
一般正味財産期末残高	16,593,195	12,479,111	4,114,084
II 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
III 正味財産期末残高	16,593,195	12,479,111	4,114,084

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法。

定額法による減価償却を実施している。

(2) リース取引の処理方法

リース取引の処理方法は、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。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。

2 会計方針の変更

なし

3 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額及びその残高は、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	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
財政安定化積立資産	9,000,000	0	0	9,000,000
小計	9,000,000	0	0	9,000,000
合計	9,000,000	0	0	9,000,000

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。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
什器備品	519,000	138,400	0
合計	519,000	138,400	0

※固定資産（什器備品・パイプハウス）は売却済（平成30年12月27日）

5 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。

(単位：円)

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
障がい者雇用促進事業補助金	福岡県	0	250,000	250,000	0
次世代農業者育成事業補助金	福岡県	0	45,000	45,000	0
若者の農業・農村参入及び定着促進事業補助金	宗像市	0	55,000	55,000	0
合計		0	350,000	350,000	0

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記3に記載するとおりであるため、省略する。

2 引当金の明細

該当なし。

なお、平成30年度正味財産増減計算書（損益計算書）について、内容を補足すべき重要な事項は存在しない。