

決算報告書

自 平成25年 4月 1日
至 平成26年 3月31日

一般財団法人大阪農業振興協会

大阪市城東区鳴野西2丁目5番22号
大阪農民会館1階

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

一般財団法人大阪農業振興協会

(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	7,784,465	5,099,480	2,684,985
現 金	40,273	7,225	33,048
普 通 預 金	7,714,552	5,092,255	2,622,297
郵 便 振 替	29,640	0	29,640
有 価 証 券	290	290	0
前 払 費 用	205,800	205,800	0
流動資産合計	7,990,555	5,305,570	2,684,985
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	30,724,000	30,724,000	0
建 物	179,656,500	170,000,000	9,656,500
減 価 償 却 累 計 額	△ 88,881,681	△ 84,685,500	△ 4,196,181
基本財産合計	121,498,819	116,038,500	5,460,319
(3) その他固定資産			
建 物 付 属 設 備	17,543,800	16,553,800	990,000
機 械 設 備	574,560	574,560	0
車 両 運 搬 具	884,721	884,721	0
什 器 備 品	0	1,582,697	△ 1,582,697
減 価 償 却 累 計 額	△ 10,779,070	△ 11,342,647	563,577
投 資 有 価 証 券	101,300,000	111,300,000	△ 10,000,000
その他固定資産合計	109,524,011	119,553,131	△ 10,029,120
固定資産合計	231,022,830	235,591,631	△ 4,568,801
資産合計	239,013,385	240,897,201	△ 1,883,816
II 負債の部			
1. 流動負債			
預 り 保 証 金	4,384,000	4,384,000	0
流動負債合計	4,384,000	4,384,000	0
負債合計	4,384,000	4,384,000	0
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			
(うち基本財産への充当額)	(234,629,385)	(236,513,201)	(1,883,816)
正味財産合計	234,629,385	236,513,201	△ 1,883,816
負債及び正味財産合計	239,013,385	240,897,201	△ 1,883,816

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

一般財団法人大阪農業振興協会

(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			
基本財産運用益	[6,842,000]	[7,060,000]	[△ 218,000]
基本財産受取賃貸料	6,842,000	7,060,000	△ 218,000
事業収益	[125,005]	[146,178]	[△ 21,173]
米検査収益	125,005	146,178	△ 21,173
受取寄付金	[1,880,000]	[1,640,000]	[240,000]
受取寄付金	1,880,000	1,640,000	240,000
雑収	[4,121,980]	[2,752,821]	[1,369,159]
受取利息	1,911	857	1,054
有価証券運用益	1,839,575	346,987	1,492,588
雑収	106,994	212,577	△ 105,583
受取共益費	2,173,500	2,192,400	△ 18,900
経常収益計	12,968,985	11,598,999	1,369,986
(2) 経常費用			
事業費	[13,679,177]	[14,531,745]	[△ 852,568]
役員報酬	350,000	350,000	0
臨時雇賃金	141,500	154,500	△ 13,000
旅通費	207,344	312,535	△ 105,191
通減価償却費	455,905	511,030	△ 55,125
消耗什器備品費	5,138,492	5,304,916	△ 166,424
消耗什器備品費	86,680	113,830	△ 27,150
修繕費	72,690	61,778	10,912
印刷製本料	428,632	951,829	△ 523,197
光熱水料	543,641	590,479	△ 46,838
保険料	206,981	162,292	44,689
諸謝金	106,277	104,757	1,520
租税公課	108,000	133,000	△ 25,000
り共益費	1,147,750	1,118,815	28,935
新調支委雑管	669,068	685,784	△ 16,716
費	252,000	252,000	0
調査共託	275,445	265,130	10,315
支委雑管	186,354	273,945	△ 87,591
委託費	2,220,241	2,198,205	22,036
委託費	864,000	864,000	0
委託費	218,177	122,920	95,257
役員報酬	[1,176,377]	[1,029,606]	[146,771]
役員報酬	350,000	350,000	0
旅通費	38,380	43,920	△ 5,540
旅通費	232,175	197,530	34,645
通減価償却費	21,425	24,478	△ 3,053
消耗什器備品費	4,560	5,991	△ 1,431
消耗什器備品費	7,934	6,861	1,073
修繕費	26,991	48,175	△ 21,184
光熱水料	20,693	16,222	4,471
賃借料	35,204	36,091	△ 887
保険料	1,160	5,513	△ 4,353
租税公課	59,350	58,885	465
委託費	96,000	96,000	0
委託費	282,505	139,940	142,565
経常費用計	14,855,554	15,561,351	△ 705,797

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,886,569	△ 3,962,352	2,075,783
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,886,569	△ 3,962,352	2,075,783
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			
過年度減価償却費	[△ 2,753]	[0]	[△ 2,753]
過年度減価償却費	△ 2,753	0	△ 2,753
経常外費用計	△ 2,753	0	△ 2,753
当期経常外増減額	2,753	0	2,753
当期一般正味財産増減額	△ 1,883,816	△ 3,962,352	2,078,536
一般正味財産期首残高	236,513,201	240,475,553	△ 3,962,352
一般正味財産期末残高	234,629,385	236,513,201	△ 1,883,816
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	234,629,385	236,513,201	△ 1,883,816

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計指針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権・・・取得価額をもって貸借対照表価額としている。

なお、取得価額と債権金額との差額について重要性が乏しいため償却原価法は採用していない。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

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。

(単位円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少高	当期末残高
基本財産				
土地	30,724,000			30,724,000
建物	170,000,000	9,656,500		179,656,500
減価償却累計額	△ 84,685,500	△ 4,196,181		△ 88,881,681
小計	116,038,500	5,460,319		121,498,819
合計	116,038,500	5,460,319		121,498,819

3. 基本財産の残高等の内訳

基本財産の残高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 額からの充当額)	(うち一般正味財産 額からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
土地	30,724,000		30,724,000	
建物	179,656,500		179,656,500	
減価償却累計額	△ 88,881,681		△ 88,881,681	
小計	121,498,819		121,498,819	
合計	121,498,819		121,498,819	

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	(単位円)
土地	229,973,239		30,724,000	
建物	179,656,500	88,881,681	90,774,819	
建物付属設備	17,543,800	9,502,551	8,041,249	
機械装置	574,560	391,799	182,761	
車両運搬具	884,721	884,720	1	
合計	428,632,820	99,660,751	129,722,830	

5. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益	(単位円)
ノムラヨーロッパファイナンス エヌブイNo.20776	50,000,000	42,835,000	△ 7,165,000	
144回利付国債(20年)	30,000,000	30,381,000	381,000	
第73回近畿日本鉄道 無担保社債	3,000,000	3,030,846	30,846	
兵庫県債	8,300,000	8,625,152	325,152	
第28回全日空(株) 無担保社債	10,000,000	10,121,560	121,560	
合計	101,300,000	94,993,558	△ 6,306,442	

6. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を

明らかにするために必要な事項

スウェーデン地方金融公社パワーリバース債3000万円が早期償却になり、144回利付国債(20年)を同額で購入した。

309回利付国債(10年)1000万円を、会館外壁補修工事費用に充当するため売却した。