

一般会計（公益事業）収支計算書

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで

単位：円

科 目	予 算 額 (a)	決 算 額 (b)	差 異 (a - b)	備 考
収入の部				
1. 基本財産運用収入	190,000	174,597	15,403	
基本財産利息収入	190,000	174,597	15,403	
2. 寄付金収入	9,167,000	8,768,000	399,000	
事業賛助金収入	9,167,000	8,768,000	399,000	
3. 事業収入	11,166,000	29,420,000	18,254,000	
受託事業収入	11,166,000	29,420,000	18,254,000	
4. 補助金収入	64,055,000	62,734,000	1,321,000	
国庫補助金収入	64,055,000	62,734,000	1,321,000	
5. 雑収入	50,000	32,619	17,381	
受取利息	20,000	2,619	17,381	
雑収入	30,000	30,000	0	
6. 特定預金取崩収入	5,000,000	18,000,000	13,000,000	
事業経費立替準備引当預金取崩収入	5,000,000	18,000,000	13,000,000	
7. 繰入金収入	11,000,000	13,549,947	2,549,947	
収益事業会計繰入金収入	1,000,000	251,308	748,692	
研究基金会計繰入金収入	10,000,000	13,298,639	3,298,639	
当期収入合計 (A)	100,628,000	132,679,163	32,051,163	
前期繰越収支差額	0	981,538	981,538	
収入合計 (B)	100,628,000	133,660,701	33,032,701	
支出の部			0	
1. 事業費	65,208,000	61,411,456	3,796,544	
事業推進費	38,600,000	37,580,557	1,019,443	
諸謝金	2,500,000	1,662,930	837,070	
専門調査員費	1,600,000	1,619,600	19,600	
速記料	308,000	238,000	70,000	
翻訳料	950,000	940,000	10,000	
印刷費	7,131,000	7,281,689	150,689	
通信費	2,560,000	773,940	1,786,060	
国内旅費	2,000,000	696,712	1,303,288	
会議費	1,000,000	353,517	646,483	
図書購入費	500,000	361,356	138,644	
賃 金	200,000	0	200,000	
研究奨励事業費	1,800,000	1,836,754	36,754	
受託事業費	5,583,000	7,151,005	1,568,005	
租税公課	266,000	701,150	435,150	
事業雑費	210,000	214,246	4,246	
2. 管理費	28,570,000	31,739,539	3,169,539	

管理運営費	14,600,000	14,195,171	404,829
通信費	1,600,000	1,269,980	330,020
消耗品費	350,000	668,375	318,375
消耗什器備品費	200,000	0	200,000
光熱水料費	800,000	612,532	187,468
印刷費	2,200,000	1,573,065	626,935
賃借料	7,120,000	7,118,748	1,252
事務所移転関係費	0	4,494,755	4,494,755
交通費	400,000	400,710	710
会議費	400,000	294,817	105,183
厚生費	400,000	400,000	0
事務所清掃費	250,000	566,477	316,477
慶弔費	100,000	0	100,000
支払利息	50,000	0	50,000
雑費	100,000	144,909	44,909
3. 特定預金支出	6,850,000	34,000,000	27,150,000
退職給与引当預金支出	1,850,000	11,000,000	9,150,000
事業経費立替準備預金支出	5,000,000	23,000,000	18,000,000
当期支出合計 (C)	100,628,000	127,150,995	26,522,995
当期収支差額 (A)-(C)	0	5,528,168	5,528,168
次期繰越収支差額 (B)-(C)	0	6,509,706	6,509,706

一般会計（収益事業） 収支計算書

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで

単位：円

科 目	予 算 額 (a)	決 算 額 (b)	差 異 (a - b)	備 考
収入の部				
1 . 事業収入	23,684,000	22,512,059	1,171,941	
図書売上収入	3,500,000	2,966,543	533,457	
貸室料収入	20,184,000	19,545,516	638,484	
2 . 特定預金取崩収入	0	8,767,948	8,767,948	
預り敷金引当預金取崩収入	0	8,767,948	8,767,948	
3 . 雑収入	50,000	0	50,000	
雑収入	50,000	0	50,000	
当期収入合計 (A)	23,734,000	31,280,007	7,546,007	
前期繰越収支差額	0	0	0	
収入合計 (B)	23,734,000	31,280,007	7,546,007	
支出の部				
1 . 事業費	12,250,000	12,272,576	22,576	
事業推進費	6,800,000	6,693,994	106,006	
印刷費	2,500,000	2,869,522	369,522	
通信費	600,000	516,710	83,290	
租税公課	2,350,000	2,192,350	157,650	
2 . 管理費	9,690,000	9,153,442	536,558	
管理運営費	4,700,000	4,462,662	237,338	
通信費	50,000	175,118	125,118	
消耗品費	60,000	131,020	71,020	
光熱水料費	80,000	128,894	48,894	
賃借料	1,800,000	1,795,056	4,944	
建物管理費	3,000,000	2,460,692	539,308	
3 . 特定預金支出	674,000	764,733	90,733	
減価償却引当預金支出	674,000	764,733	90,733	
4 . 法人税及び住民税	120,000	70,000	50,000	
法人税及び住民税	120,000	70,000	50,000	
5 . その他支出	0	8,767,948	8,767,948	
預り敷金戻し支出	0	8,767,948	8,767,948	
6 . 繰入金支出	1,000,000	251,308	748,692	
公益事業会計繰入金支出	1,000,000	251,308	748,692	
当期支出合計 (C)	23,734,000	31,280,007	7,546,007	
当期収支差額 (A)-(C)	0	0	0	
次期繰越収支差額 (B)-(C)	0	0	0	

一般会計 正味財産増減計算書

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで

単位：円

科 目	金 額	
増加の部		
1. 資産増加額		
当期収支差額	5,528,168	
退職給与引当預金増加額	11,000,000	
減価償却引当預金増加額	764,733	
事業経費立替準備預金増加額	23,000,000	40,292,901
2. 負債減少額		
預り敷金減少額	8,767,948	8,767,948
増加額合計		49,060,849
減少の部		
1. 資産減少額		
建物減価償却額	2,626,016	
地上権償却額	487,081	
預り敷金引当預金取崩額	8,767,948	
事業経費立替準備預金取崩額	18,000,000	29,881,045
2. 負債増加額		
退職給与引当金繰入額	5,155,100	5,155,100
減少額合計		35,036,145
当期正味財産増加額		14,024,704
前期繰越正味財産額		98,982,746
期末正味財産合計額		113,007,450

一般会計 貸借対照表

平成16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	3,739,870	
未収金	16,862,353	
仮払金	100,156	
流動資産合計		20,702,379
2. 固定資産		
基本財産		
銀行定期預金	21,500,000	
有価証券	10,000,000	
基本財産合計	31,500,000	
その他の固定資産		
建 物	55,729,904	
地上権	3,896,660	
退職給与引当預金	24,500,000	
減価償却引当預金	9,200,000	
預り敷金引当預金	670,320	
事業経費立替準備預金	23,000,000	
差入敷金	454,800	
その他の固定資産合計	117,451,684	
固定資産合計		148,951,684
資 産 合 計		169,654,063
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	12,108,704	
預り金	598,910	
仮受金	1,485,059	
流動負債合計		14,192,673
2. 固定負債		
退職給与引当金	41,783,620	
預り敷金	670,320	
固定負債合計		42,453,940
負 債 合 計		56,646,613
正味財産の部		
正味財産		113,007,450
(うち基本金)		(31,500,000)
(うち当期正味財産増加額)		(14,024,704)
負債及び正味財産合計		169,654,063

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
有価証券……個別法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却について
建物について……定率法による減価償却を実施している。
地上権について……繰延資産の均等償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準について
退職給与引当金……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。
- (4) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、未払金、預り金、仮受金及び短期借入金を含めることとしている。なお、前期末及び当期末残高は下記3に記載のとおりである。
- (5) 消費税の会計処理について
消費税の経理は、税込方式によっている。

2. 基本財産の増減及び残高は、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
銀行定期預金	21,500,000	0	0	21,500,000
有価証券	10,000,000	0	0	10,000,000
合計(基本金)	31,500,000	0	0	31,500,000

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

単位：円

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	9,696,422	3,739,870
未収金	1,504,808	16,862,353
仮払金	1,889,620	100,156
合計	13,090,850	20,702,379
未払金	8,924,933	12,108,704
預り金	644,319	598,910
仮受金	2,540,060	1,485,059
合計	12,109,312	14,192,673
次期繰越収支差額	981,538	6,509,706

一般会計 財産目録

平成16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	現金手許有高	461,281
当座預金	りそな銀行東京営業部	315,749
当座預金	東京三菱銀行駒込支店	431,490
普通預金	りそな銀行東京営業部	698,181
普通預金	東京三菱銀行駒込支店	580,850
普通預金	農林中央金庫大手町営業部	91,863
普通預金	三菱信託銀行上野支店	927,586
郵便振替貯金	東京地方貯金局	232,870
未収金		
受託事業費	4件((社)中央畜産会他)	15,181,200
事業賛助金	8件	1,260,000
商品図書売掛金		421,153
仮払金		
洋書予約購読料	(株)紀伊國屋書店	100,156
流動資産合計		20,702,379
2. 固定資産		
(1)基本財産		
銀行定期預金	りそな銀行東京営業部	1,500,000
利付農林債券	農林中央金庫大手町営業部	10,000,000
変動金利定期預金	三菱信託銀行上野支店	20,000,000
基本財産合計		31,500,000
(2)その他の固定資産		
建物		55,729,904
	東京都北区西ヶ原1丁目26番3号 所在建物760.89㎡	
地上権		3,896,660
	東京都北区西ヶ原1丁目26番3号 宅地617.58㎡に設定の地上権持分1/2	
退職給与引当預金	東京三菱銀行駒込支店	14,000,000
退職給与引当預金	農林中央金庫大手町営業部	7,500,000
退職給与引当預金	郵便振替貯金	3,000,000
減価償却引当預金	りそな銀行東京営業部	9,200,000
預り敷金引当預金	りそな銀行東京営業部	670,320
事業経費立替準備預金	りそな銀行東京営業部	21,000,000
事業経費立替準備預金	東京三菱銀行駒込支店	2,000,000
差入敷金	(財)農業技術協会	454,800
その他の固定資産合計		117,451,684
固定資産合計		148,951,684
資産合計		169,654,063

負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
健康保険料(3月分) 東糧健康保険組合	143,805		
厚生年金保険料(3月分) 北社会保険事務所	237,360		
確定労働保険料(15年度分) 東京労働局	202		
法人税及び住民税(15年度分)	70,000		
速記料 梶 菊 枝	126,000		
消費税及び地方消費税(15年度分)	721,200		
電話料(3月分) NTT東日本等	30,904		
手数料(3月分) 農林中央金庫等	22,386		
パソコン通信料(2,3月分) ニフティ(株)	36,176		
コピー代(3月分) 富士ゼロックス(株)	34,650		
事務室移転工事費等 (有)誠徳建装	2,414,034		
農業基本問題調査研究報告書 (株)藤印刷	1,225,035		
日本の農業 230~231 (有)創研印刷	1,990,978		
農 271~276 (株)ヒライ	1,392,174		
のびゆく農業 945~948 (有)秀明舎	771,330		
直接支払制度研究事業報告書 (有)秀明舎	129,990		
諸外国直接支払制度調査報告書 (有)創研印刷	252,000		
食肉安全性等事業報告書 (有)秀明舎	441,000		
多自然居住地域調査報告書 (有)創研印刷	257,880		
農地制度等アンケート調査報告書 (有)秀明舎	579,600		
調査研究報告原稿料及び翻訳料(30人)	1,232,000		
預り金			
源泉徴収所得税及び市町村民税等(3月分)	598,910		
仮受金			
貸室料前受け(4月分、4件)	1,485,059		
流動負債合計		14,192,673	
2. 固定負債			
退職給与引当金	41,783,620		
預り敷金(2件)肥料科学研究所他	670,320		
固定負債合計		42,453,940	
負債合計			56,646,613
正味財産			113,007,450

研究基金特別会計 収支計算書

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで

単位：円

科 目	予 算 額 (a)	決 算 額 (b)	差 異 (a - b)	備 考
収入の部				
1 . 研究基金造成収入	0	0	0	
助成金収入	0	0	0	
2 . 事業収入	18,732,000	20,996,608	2,264,608	
研究基金預金取崩収入	18,732,000	20,996,608	2,264,608	
3 . 研究基金預金運用収入	30,000	4,893	25,107	
受取利息	30,000	4,893	25,107	
当期収入合計 (A)	18,762,000	21,001,501	2,239,501	
前期繰越収支差額	0	0	0	
収入合計 (B)	18,762,000	21,001,501	2,239,501	
支出の部				
1 . 事業費	17,096,620	19,068,123	1,971,503	
2 . 管理費	1,665,380	1,933,378	267,998	
3 . 特定預金支出	0	0	0	
研究基金預金支出	0	0	0	
当期支出合計 (C)	18,762,000	21,001,501	2,239,501	
当期収支差額 (A)-(C)	0	0	0	
次期繰越収支差額 (B)-(C)	0	0	0	

研究基金特別会計 正味財産増減計算書

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで

単位：円

科 目	金 額	
増加の部		
1. 資産増加額		
当期収支差額	0	
研究基金預金増加額	0	0
2. 負債減少額		
研究基金引当金取崩額	20,996,608	20,996,608
増加額合計		20,996,608
減少の部		
1. 資産減少額		
研究基金預金取崩額	20,996,608	20,996,608
2. 負債増加額		
研究基金引当金繰入額	0	0
減少額合計		20,996,608
当期正味財産増加額		0
前期繰越正味財産額		0
期末正味財産合計額		0

研究基金特別会計 貸借対照表

平成16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	0	
流動資産合計		0
2. 固定資産		
研究基金預金	0	
固定資産合計		0
資産合計		0
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	0	
流動負債合計		0
2. 固定負債		
研究基金引当金	0	
固定負債合計		0
負債合計		0
正味財産の部		
正味財産		0
(うち基本金)		(0)
(うち当期正味財産増加額)		(0)
負債及び正味財産合計		0

計算書類に対する注記

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、現金預金、未収金、仮払金、未払金、預り金、及び仮受金を含めることとしている。なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載のとおりである。

(2) 消費税の会計処理について

消費税の経理は、税込方式によっている。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

単位：円

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	0	0
合 計	0	0
未 払 金	0	0
合 計	0	0
次期繰越収支差額	0	0

収支計算書総括表

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで

単位：円

科 目	合 計	一 般 会 計		研究基金 特別会計	内部取引等消去
		公益事業会計	収益事業会計		
収入の部					
基本財産運用収入	174,597	174,597	0	0	
寄付金収入	8,768,000	8,768,000	0	0	
事業収入	72,928,667	29,420,000	22,512,059	20,996,608	
補助金等収入	62,734,000	62,734,000	0	0	
雑収入	37,512	32,619	0	4,893	
その他収入	26,767,948	18,000,000	8,767,948	0	
繰入金収入	0	13,549,947	0	0	13,549,947
当期収入合計	171,410,724	132,679,163	31,280,007	21,001,501	13,549,947
前期繰越収支差額	981,538	981,538	0	0	
収入合計	172,392,262	133,660,701	31,280,007	21,001,501	13,549,947
支出の部					
事業費	81,138,155	61,411,456	12,272,576	19,068,123	11,614,000
管理費	41,141,720	31,739,539	9,153,442	1,933,378	1,684,639
特定預金支出	34,764,733	34,000,000	764,733	0	
その他支出	8,837,948	0	8,837,948	0	
繰入金支出	0	0	251,308	0	251,308
当期支出合計	165,882,556	127,150,995	31,280,007	21,001,501	13,549,947
当期収支差額	5,528,168	5,528,168	0	0	
次期繰越収支差額	6,509,706	6,509,706	0	0	

(注) 会計間等の内部取引額は合計欄から消去。

研究基金特別会計の「事業費」「管理費」には、公益事業会計への繰入金支出を含む。

正味財産増減計算書 総括表

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで

単位：円

科 目	合 計	一般会計	特別会計	内部取引等消去
増加の部				
1. 資産増加額	40,292,901	40,292,901	0	
2. 負債減少額	29,764,556	8,767,948	20,996,608	
増加額合計	70,057,457	49,060,849	20,996,608	
減少の部				
1. 資産減少額	50,877,653	29,881,045	20,996,608	
2. 負債増加額	5,155,100	5,155,100	0	
減少額合計	56,032,753	35,036,145	20,996,608	
当期正味財産増加額	14,024,704	14,024,704	0	
前期繰越正味財産額	98,982,746	98,982,746	0	
期末正味財産合計額	113,007,450	113,007,450	0	

貸借対照表 総括表

平成16年3月31日現在

単位：円

科 目	合 計	一般会計	特別会計	内部取引等消去
資産の部				
1. 流動資産	20,702,379	20,702,379	0	
2. 固定資産	148,951,684	148,951,684	0	
資産合計	169,654,063	169,654,063	0	
負債の部				
1. 流動負債	14,192,673	14,192,673	0	
2. 固定負債	42,453,940	42,453,940	0	
負債合計	56,646,613	56,646,613	0	
正味財産の部				
正味財産	113,007,450	113,007,450	0	
負債及び正味財産合計	169,654,063	169,654,063	0	