

一般会計（公益事業）収支計算書

平成16年4月1日から平成17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	73,270	116,730	
基本財産利息収入	190,000	73,270	116,730	
2. 寄付金収入	8,325,000	7,947,000	378,000	
事業賛助金収入	8,325,000	7,947,000	378,000	
3. 補助金収入	60,852,000	58,379,000	2,473,000	
国庫補助金収入	60,852,000	58,379,000	2,473,000	
4. 事業収入	20,000,000	34,081,001	14,081,001	
受託事業収入	20,000,000	34,081,001	14,081,001	
5. 雑収入	50,000	30,626	19,374	
受取利息	20,000	626	19,374	
雑収入	30,000	30,000	0	
6. その他収入	0	454,800	454,800	
預り敷金戻り収入	0	454,800	454,800	
7. 特定預金取崩収入	5,000,000	24,508,500	19,508,500	
退職給与引当預金取崩収入	0	1,508,500	1,508,500	
事業経費立替準備預金取崩収入	5,000,000	23,000,000	18,000,000	
8. 繰入金収入	6,000,000	6,261,290	261,290	
収益事業会計繰入金収入	1,000,000	0	1,000,000	
研究基金会計繰入金収入	5,000,000	6,261,290	1,261,290	
当期収入合計 (A)	100,417,000	131,735,487	31,318,487	
前期繰越収支差額	0	6,509,706	6,509,706	
収入合計 (B)	100,417,000	138,245,193	37,828,193	
支出の部				
1. 国庫補助事業費	60,852,000	58,997,953	1,854,047	
国内農業実態調査研究	30,816,000	30,216,000	600,000	
基本的農業問題調査研究	9,319,000	8,710,000	609,000	
海外農業諸問題現状調査研究	20,717,000	20,071,953	645,047	
2. 一般公益事業費	32,715,000	40,485,054	7,770,054	
一般事業費	20,915,000	28,050,875	7,135,875	
研究奨励事業費	1,800,000	936,047	863,953	
受託事業費	10,000,000	11,498,132	1,498,132	
3. 特定預金支出	6,850,000	24,850,000	18,000,000	
退職給与引当預金支出	1,850,000	1,850,000	0	
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)	100,417,000	124,333,007	23,916,007	
当期収支差額 (A)-(C)	0	7,402,480	7,402,480	
次期繰越収支差額 (B)-(C)	0	13,912,186	13,912,186	

一般会計（収益事業） 収支計算書

平成16年4月1日から平成17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	17,500,000	10,428,526	7,071,474	
図書売上収入	3,000,000	2,350,102	649,898	
貸室料収入	14,500,000	8,078,424	6,421,576	
2. 雑収入	50,000	0	50,000	
雑収入	50,000	0	50,000	
当期収入合計 (A)	17,550,000	10,428,526	7,121,474	
前期繰越収支差額	0	0	0	
収入合計 (B)	17,550,000	10,428,526	7,121,474	
支出の部				
1. 図書販売事業費	3,000,000	2,826,443	173,557	
2. 事務室賃貸事業費	12,640,000	7,532,083	5,107,917	
3. 特定預金支出	790,000	0	790,000	
減価償却引当預金支出	790,000	0	790,000	
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. 繰入金支出	1,000,000	0	1,000,000	
公益事業会計繰入金支出	1,000,000	0	1,000,000	
当期支出合計 (C)	17,550,000	10,428,526	7,121,474	
当期収支差額 (A)-(C)	0	0	0	
次期繰越収支差額 (B)-(C)	0	0	0	

(参考) 人件費及び管理費の内訳

平成16年4月1日から平成17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
人件費	64,200,000	65,305,671	1,105,671	
給 与	57,300,000	57,218,370	81,630	
社会保険料 (法人負担分)	6,900,000	6,578,801	321,199	
退 職 金	0	1,508,500	1,508,500	
管理費	10,313,000	10,687,600	374,600	
通信費	1,050,000	890,333	159,667	
消耗品費	360,000	443,169	83,169	
消耗什器備品費	100,000	0	100,000	
光熱水料費	650,000	672,715	22,715	
印刷費	1,600,000	1,572,172	27,828	
事務室等共益費	1,430,000	1,422,768	7,232	
交通費	300,000	299,660	340	
会議費	300,000	265,761	34,239	
厚生費	400,000	350,000	50,000	
事務所清掃費	73,000	2,430	70,570	
建物管理費	3,800,000	4,663,207	863,207	
慶弔費	100,000	0	100,000	
支払利息	50,000	0	50,000	
雑 費	100,000	105,385	5,385	
合 計	74,513,000	75,993,271	1,480,271	

(注) 本表は、一般会計(公益事業及び収益事業)に要した人件費及び管理費の合計である。

一般会計 正味財産増減計算書

平成16年4月1日から平成17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	7,402,480		
退職給与引当預金増加額	1,850,000		
事業経費立替準備預金増加額	23,000,000	32,252,480	
2. 負債減少額			
退職給与引当金取崩額	1,508,500	1,508,500	
増加額合計			33,760,980
減少の部			
1. 資産減少額			
建物減価償却額	2,507,846		
地上権償却額	487,081		
退職給与引当預金減少額	1,508,500		
事業経費立替準備預金減少額	23,000,000		
差入敷金減少額	454,800	27,958,227	
2. 負債増加額			
退職給与引当金繰入額	5,735,580	5,735,580	
減少額合計			33,693,807
当期正味財産増加額			67,173
前期繰越正味財産額			113,007,450
期末正味財産合計額			113,074,623

一般会計 貸借対照表

平成17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	3,407,196	
未収金	28,124,079	
仮払金	106,640	
流動資産合計		31,637,915
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	53,222,058	
地上権	3,409,579	
退職給与引当預金	24,841,500	
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	
その他の固定資産合計	114,343,457	
固定資産合計		145,843,457
資 産 合 計		177,481,372
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	15,659,882	
預り金	577,788	
仮受金	1,488,059	
流動負債合計		17,725,729
2. 固定負債		
退職給与引当金	46,010,700	
預り敷金	670,320	
固定負債合計		46,681,020
負 債 合 計		64,406,749
正味財産の部		
正味財産		113,074,623
(うち基本金)		(31,500,000)
(うち当期正味財産増加額)		(67,173)
負債及び正味財産合計		177,481,372

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	3,739,870	3,407,196
未収金	16,862,353	28,124,079
仮払金	100,156	106,640
合計	20,702,379	31,637,915
未払金	12,108,704	15,659,882
預り金	598,910	577,788
仮受金	1,485,059	1,488,059
合計	14,192,673	17,725,729
次期繰越収支差額	6,509,706	13,912,186

一般会計 財産目録

平成17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	462,482	
当座預金	りそな銀行東京営業部	104,065	
当座預金	東京三菱銀行駒込支店	509,460	
普通預金	りそな銀行東京営業部	853,473	
普通預金	東京三菱銀行駒込支店	316,333	
普通預金	農林中央金庫大手町営業部	105,300	
普通預金	三菱信託銀行上野支店	990,054	
郵便振替貯金	東京地方貯金局	66,029	
未収金			
受託事業費	3件	26,955,550	
事業賛助金	8件	400,000	
商品図書売掛金		768,529	
仮払金			
労働保険料	東京労働局	1,035,832	
中間申告消費税	王子税務署	604,300	
洋書予約購読料	(株)紀伊國屋書店	106,640	
流動資産合計			33,278,047
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		53,222,058	
	東京都北区西ヶ原1丁目26番3号 所在建物760.89㎡		
地上権		3,409,579	
	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	12,491,500	
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	3,700,000	
退職給与引当預金	りそな銀行東京営業部(当座)	1,150,000	
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	18,000,000	
事業経費立替準備預金	東京三菱銀行駒込支店	2,000,000	
事業経費立替準備預金	農林中央金庫大手町営業部	3,000,000	
その他の固定資産合計		114,343,457	
固定資産合計			145,843,457
資産合計			179,121,504
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	290,640		
厚生年金保険料(3月分) 北社会保険事務所	409,500		
確定労働保険料(16年度分) 東京労働局	1,061,122		
法人税及び住民税(16年度分)	70,000		
消費税及び地方消費税(16年度分)	1,038,000		
電話料(3月分) NTT東日本等	27,225		
手数料(3月分) 農林中央金庫等	9,030		
パソコン通信料(2,3月分) ニフティ(株)	23,267		
コピー代(3月分) 富士ゼロックス(株)	101,850		
多自然居住地域調査事業費	5,118,059		
農業基本問題調査研究報告書(株)藤印刷	1,209,810		
日本の農業 232~235 (有)創研印刷	3,742,005		
農 277~282 (株)ヒライ	1,489,738		
のびゆく農業 957~960 (有)秀明舎	546,735		
直接支払制度研究事業報告書(有)創研印刷	223,440		
外国人労働力実態調査報告書(有)創研印刷	541,800		
調査研究報告原稿料及び翻訳料(23人)	1,068,000		
預り金			
源泉徴収所得税及び市町村民税等(3月分)	907,581		
仮受金			
貸室料前受け(4月分、4件)等	1,488,059		
流動負債合計		19,365,861	
2. 固定負債			
退職給与引当金	46,010,700		
預り敷金(2件)肥料科学研究所他	670,320		
固定負債合計		46,681,020	
負債合計			66,046,881
正味財産			113,074,623

研究基金特別会計 収支計算書

平成16年4月1日から平成17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	20,994,000	19,994,000	1,000,000	
助成金収入	20,994,000	19,994,000	1,000,000	
2 . 事業収入	10,000,000	9,826,911	173,089	
研究基金預金取崩収入	10,000,000	9,826,911	173,089	
3 . 研究基金運用収入	0	115	115	
受取利息	0	115	115	
当期収入合計 (A)	30,994,000	29,821,026	1,172,974	
前期繰越収支差額	0	0	0	
収入合計 (B)	30,994,000	29,821,026	1,172,974	
支出の部				
1 . 事業費	7,000,000	7,091,136	91,136	
2 . 管理費	3,000,000	2,735,890	264,110	
3 . 特定預金支出	20,994,000	19,994,000	1,000,000	
研究基金預金支出	20,994,000	19,994,000	1,000,000	
当期支出合計 (C)	30,994,000	29,821,026	1,172,974	
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16年4月1日から平成17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	19,994,000	19,994,000
2. 負債減少額		
研究基金取崩額	9,826,911	9,826,911
増加額合計		29,820,911
減少の部		
1. 資産減少額		
研究基金預金減少額	9,826,911	9,826,911
2. 負債増加額		
研究基金繰入額	19,994,000	19,994,000
減少額合計		29,820,911
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17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	1,101,450	
流動資産合計		1,101,450
2. 固定資産		
研究基金預金	10,167,089	
固定資産合計		10,167,089
資産合計		11,268,539
負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,101,450	
流動負債合計		1,101,450
2. 固定負債		
研究基金	10,167,089	
固定負債合計		10,167,089
負債合計		11,268,539
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		11,268,539

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	1,101,450
合 計	0	1,101,450
未 払 金	0	1,101,450
合 計	0	1,101,450
次期繰越収支差額	0	0

研究基金特別会計 財産目録

平成17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		
普通預金 りそな銀行東京営業部	1,101,450	
流動資産合計		1,101,450
2. 固定資産		
研究基金預金		
普通預金 りそな銀行東京営業部	10,167,089	
固定資産合計		10,167,089
資産合計		11,268,539
負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
報告書印刷費 (有)秀明舎	1,101,450	
流動負債合計		1,101,450
2. 固定負債		
研究基金引当金	10,167,089	
固定負債合計		10,167,089
負債合計		11,268,539
正味財産		0

収支計算書総括表

平成16年4月1日から平成17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	73,270	73,270	0	0	
寄付金収入	7,947,000	7,947,000	0	0	
補助金収入	58,379,000	58,379,000	0	0	
事業収入	64,503,527	34,081,001	10,428,526	19,994,000	
雑収入	30,741	30,626	0	115	
特定預金取崩収入	34,335,411	24,508,500	0	9,826,911	
その他収入	454,800	454,800	0	0	
繰入金収入	0	6,261,290	0	0	6,261,290
当期収入合計	165,723,749	131,735,487	10,428,526	29,821,026	6,261,290
前期繰越収支差額	6,509,706	6,509,706	0	0	
収入合計	172,233,455	138,245,193	10,428,526	29,821,026	6,261,290
支出の部					
事業費	97,771,432	89,569,703	4,666,993	7,091,136	3,556,400
管理費	15,635,837	9,913,304	5,691,533	2,735,890	2,704,890
特定預金支出	44,844,000	24,850,000	0	19,994,000	
その他支出	70,000	0	70,000	0	
繰入金支出	0	0	0	0	
当期支出合計	158,321,269	124,333,007	10,428,526	29,821,026	6,261,290
当期収支差額	7,402,480	7,402,480	0	0	
次期繰越収支差額	13,912,186	13,912,186	0	0	

(注) 会計間等の内部取引額は合計欄から消去。

管理費における人件費は4,917,237円(31.4%)である。

正味財産増減計算書 総括表

平成16年4月1日から平成17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	52,246,480	32,252,480	19,994,000	
2. 負債減少額	11,335,411	1,508,500	9,826,911	
増加額合計	63,581,891	33,760,980	29,820,911	
減少の部				
1. 資産減少額	37,785,138	27,958,227	9,826,911	
2. 負債増加額	25,729,580	5,735,580	19,994,000	
減少額合計	63,514,718	33,693,807	29,820,911	
当期正味財産増加額	67,173	67,173	0	
前期繰越正味財産額	113,007,450	113,007,450	0	
期末正味財産合計額	113,074,623	113,074,623	0	

貸借対照表 総括表

平成17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	32,739,365	31,637,915	1,101,450	
2. 固定資産	156,010,546	145,843,457	10,167,089	
資産合計	188,749,911	177,481,372	11,268,539	
負債の部				
1. 流動負債	18,827,179	17,725,729	1,101,450	
2. 固定負債	56,848,109	46,681,020	10,167,089	
負債合計	75,675,288	64,406,749	11,268,539	
正味財産の部				
正味財産	113,074,623	113,074,623	0	
負債及び正味財産合計	188,749,911	177,481,372	11,268,539	