

財 務 諸 表 等

平成 23 年 度

平成 23 年 4 月 1 日 から

平成 24 年 3 月 31 日 まで

- 貸借対照表
貸借対照表内訳表
- 正味財産増減計算書
正味財産増減計算書内訳表
- 財務諸表に対する注記
- 附属明細書
- 財産目録

公益財団法人 新潟ミートプラント

貸借対照表

平成24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	93,304,864	103,008,871	△ 9,704,007
預金	6,391	400	5,991
替収金	18,000,670	18,938,590	△ 937,920
仮払金	0	0	0
公定金	0	0	0
益目的事業会計勘定	0	0	0
収益事業等会計勘定	0	0	0
法人会計勘定	0	0	0
流動資産合計	111,311,925	121,947,861	△ 10,635,936
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	30,580,700	30,580,700	0
基本財産投資有価証券	70,091,951	70,016,563	75,388
基本財産合計	100,672,651	100,597,263	75,388
(2) 特定資産			
退職給付引当特定資産	51,119,093	50,960,743	158,350
特定資産合計	51,119,093	50,960,743	158,350
(3) その他固定資産			
構築物	215,250	215,250	0
機械及び装置	346,500	346,500	0
車両運搬具	1,533,260	1,533,260	0
什器備品	6,682,515	6,682,515	0
減価償却累計額	△ 8,427,518	△ 8,314,993	△ 112,525
電話加入権	74,984	74,984	0
繰延税金資産	0	0	0
その他固定資産合計	424,991	537,516	△ 112,525
固定資産合計	152,216,735	152,095,522	121,213
資産合計	263,528,660	274,043,383	△ 10,514,723
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,053,218	29,600,626	△ 5,547,408
未払法人税等	675,100	1,298,900	△ 623,800
未払消費税	3,399,400	3,927,200	△ 527,800
預り金	10,217,685	9,938,225	279,460
賞与引当金	0	0	0
流動負債合計	21,082,000	20,793,917	288,083
流動負債合計	59,427,403	65,558,868	△ 6,131,465
2. 固定負債			
退職給付引当金	62,918,184	48,210,375	14,707,809
役員退職慰労引当金	1,050,000	700,000	350,000
固定負債合計	63,968,184	48,910,375	15,057,809
負債合計	123,395,587	114,469,243	8,926,344
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産運用益	672,651	597,263	75,388
指定正味財産合計	100,672,651	100,597,263	75,388
(うち基本財産への充当額)	(100,672,651)	(100,597,263)	(75,388)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	39,460,422	58,976,877	△ 19,516,455
正味財産合計	0	0	0
正味財産合計	140,133,073	159,574,140	△ 19,441,067
負債及び正味財産合計	263,528,660	274,043,383	△ 10,514,723

貸借対照表内訳表

平成24年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業	収益事業等	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	61,705,352	0	31,599,512		93,304,864
立替現金	6,391	0	0		6,391
未収金	18,000,670	0	0		18,000,670
仮払金	0	0	0		0
公益目的事業会計勘定	0	0	△ 870,332	870,332	0
収益事業等会計勘定	0	0	0		0
法人会計勘定	870,332	0	0	△ 870,332	0
流動資産合計	80,582,745	0	30,729,180	0	111,311,925
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産定期預金	30,580,700	0	0		30,580,700
基本財産投資有価証券	70,091,951	0	0		70,091,951
基本財産合計	100,672,651	0	0	0	100,672,651
(2) 特定資産					
退職給付引当特定資産	51,119,093	0	0		51,119,093
特定資産合計	51,119,093	0	0	0	51,119,093
(3) その他固定資産					
構築物	215,250	0	0		215,250
機械及び装置	346,500	0	0		346,500
車両運搬具	0	0	1,533,260		1,533,260
什器備品	6,682,515	0	0		6,682,515
減価償却累計額	△ 6,955,589	0	△ 1,471,929		△ 8,427,518
電話加入権	74,984	0	0		74,984
繰延税金資産	0	0	0		0
その他固定資産合計	363,660	0	61,331	0	424,991
固定資産合計	152,155,404	0	61,331	0	152,216,735
資産合計	232,738,149	0	30,790,511	0	263,528,660
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払税金	23,836,956	0	216,262		24,053,218
未払法人税等	675,100	0	0		675,100
未払消費税	3,399,400	0	0		3,399,400
預り金	10,217,685	0	0		10,217,685
仮受金	0	0	0		0
賞与引当金	21,082,000	0	0		21,082,000
流動負債合計	59,211,141	0	216,262	0	59,427,403
2. 固定負債					
退職給付引当金	62,918,184	0	0		62,918,184
役員退職慰労引当金	1,050,000	0	0		1,050,000
固定負債合計	63,968,184	0	0	0	63,968,184
負債合計	123,179,325	0	216,262	0	123,395,587
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	100,000,000	0	0		100,000,000
基本財産運用益	672,651	0	0		672,651
指定正味財産合計	100,672,651	0	0	0	100,672,651
(うち基本財産への充当額)	(100,672,651)	0	0	0	(100,672,651)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	8,886,173	0	30,574,249		39,460,422
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
正味財産合計	109,558,824	0	30,574,249	0	140,133,073
負債及び正味財産合計	232,738,149	0	30,790,511	0	263,528,660

貸借対照表内訳表

平成24年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引 消去	合 計
	食肉関連事業	普及啓発事業	施設管理事業	小 計			
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金	49,748,578	1,144,936	10,811,838	61,705,352	31,599,512		93,304,864
預金	6,391	0	0	6,391	0		6,391
立替	18,000,670	0	0	18,000,670	0		18,000,670
未収金	0	0	0	0	0		0
仮払金	12,240,301	392,897	△ 12,633,198	0	△ 870,332	870,332	0
公益目的事業会計勘定	0	0	0	0	0		0
収益事業等会計勘定	928,465	0	△ 58,133	870,332	0	△ 870,332	0
法人会計勘定							
流動資産合計	80,924,405	1,537,833	△ 1,879,493	80,582,745	30,729,180	0	111,311,925
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
基本財産定期預金	0	30,580,700	0	30,580,700	0		30,580,700
基本財産投資有価証券	0	70,091,951	0	70,091,951	0		70,091,951
基本財産合計	0	100,672,651	0	100,672,651	0	0	100,672,651
(2) 特定資産							
退職給付引当特定資産	51,119,093	0	0	51,119,093	0		51,119,093
特定資産合計	51,119,093	0	0	51,119,093	0	0	51,119,093
(3) その他固定資産							
構築物	215,250	0	0	215,250	0		215,250
機械及び装置	346,500	0	0	346,500	0		346,500
車両運搬具	0	0	0	0	1,533,260		1,533,260
什器備品	6,682,515	0	0	6,682,515	0		6,682,515
減価償却累計額	△ 6,955,589	0	0	△ 6,955,589	△ 1,471,929		△ 8,427,518
電話加入権	74,984	0	0	74,984	0		74,984
繰延税金資産	0	0	0	0	0		0
その他固定資産合計	363,660	0	0	363,660	61,331	0	424,991
固定資産合計	51,482,753	100,672,651	0	152,155,404	61,331	0	152,216,735
資産合計	132,407,158	102,210,484	△ 1,879,493	232,738,149	30,790,511	0	263,528,660
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払法人税等	17,642,310	18,971	6,175,675	23,836,956	216,262		24,053,218
未払消費税	675,100	0	0	675,100	0		675,100
未払消費税	3,399,400	0	0	3,399,400	0		3,399,400
預り金	10,217,685	0	0	10,217,685	0		10,217,685
仮払金	0	0	0	0	0		0
賞与引当金	21,082,000	0	0	21,082,000	0		21,082,000
流動負債合計	53,016,495	18,971	6,175,675	59,211,141	216,262	0	59,427,403
2. 固定負債							
退職給付引当金	62,918,184	0	0	62,918,184	0		62,918,184
役員退職慰労引当金	1,050,000	0	0	1,050,000	0		1,050,000
固定負債合計	63,968,184	0	0	63,968,184	0	0	63,968,184
負債合計	116,984,679	18,971	6,175,675	123,179,325	216,262	0	123,395,587
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産							
寄附金	0	100,000,000	0	100,000,000	0		100,000,000
基本財産運用益	0	672,651	0	672,651	0		672,651
指定正味財産合計	0	100,672,651	0	100,672,651	0	0	100,672,651
(うち基本財産への充当額)	0	(100,672,651)	0	△ 100,672,651	0	0	(100,672,651)
2. 一般正味財産	15,422,479	1,518,862	△ 8,055,168	8,886,173	30,574,249		39,460,422
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0		0
正味財産合計	15,422,479	102,191,513	△ 8,055,168	109,558,824	30,574,249	0	140,133,073
負債及び正味財産合計	132,407,158	102,210,484	△ 1,879,493	232,738,149	30,790,511	0	263,528,660

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日 から 平成24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			
基本財産運用益	[331,886]	[396,914]	[△ 65,028]
基本財産受取利息	331,886	396,914	△ 65,028
特定資産運用益	[427,593]	[449,434]	[△ 21,841]
特定資産受取利息	427,593	449,434	△ 21,841
食肉関連事業収益	[420,288,707]	[420,063,403]	[225,304]
と殺解体事業収益	363,238,000	362,250,970	987,030
食肉冷蔵保管事業収益	55,709,492	56,092,368	△ 382,876
BSE対策受取協力金	1,070,475	1,485,225	△ 414,750
枝肉確認票発行業務委託収益	236,240	234,840	1,400
特定部位採取保管協力金	34,500	0	34,500
施設管理受託事業収益	[146,789,355]	[145,482,342]	[1,307,013]
施設管理受託事業収益	146,789,355	145,482,342	1,307,013
雑収益	[9,987]	[29,207]	[△ 19,220]
受取利息	9,987	29,207	△ 19,220
経常収益計	567,847,528	566,421,300	1,426,228
(2) 経常費用			
事業費	[581,202,319]	[570,215,373]	[10,986,946]
役員報酬	2,940,000	2,940,000	0
給料手当	230,766,199	239,784,512	△ 9,018,313
賞与引当金繰入金	20,871,200	20,793,917	77,283
臨時雇賃金繰入金	15,379,294	11,125,473	4,253,821
役員退職慰労引当金繰入金	245,000	245,000	0
退職給付費用	14,501,900	14,571,256	△ 69,356
福利厚生費	47,275,001	45,296,908	1,978,093
会議費	4,000	0	4,000
旅費	365,420	203,500	161,920
通信運搬費	575,580	557,510	18,070
消耗品費	94,127	109,416	△ 15,289
修繕費	31,787,640	27,814,503	3,973,137
印刷製本料	30,172,957	19,458,318	10,714,639
光熱費	194,100	17,850	176,250
賃借料	98,353,832	99,044,494	△ 690,662
保険料	5,443,588	5,443,588	0
諸謝金	106,220	375,930	△ 269,710
租税公課	1,119,156	913,500	205,656
保守点検費	15,720,242	16,341,303	△ 621,061
委託費	19,320,019	18,423,414	896,605
汚泥等運搬費	9,558,049	10,429,964	△ 871,915
支払負担金	33,824,704	32,773,174	1,051,530
交際費	218,000	133,000	85,000
雑費	27,951	81,797	△ 53,846
管理費	2,338,140	3,337,046	△ 998,906
役員報酬	[5,413,564]	[6,097,473]	[△ 683,909]
給料手当	1,260,000	1,260,000	0
賞与引当金繰入金	1,080,000	2,518,069	△ 1,438,069
臨時雇賃金繰入金	210,800	0	210,800
役員退職慰労引当金繰入金	877,969	182,256	695,713
退職給付費用	105,000	105,000	0
福利厚生費	205,909	147,184	58,725
会議費	541,236	594,773	△ 53,537
旅費	159,810	156,070	3,740
通信運搬費	29,020	65,540	△ 36,520
消耗品費	50,630	52,319	△ 1,689

減価償却費			
消耗品料	18,398	30,560	△ 12,162
光熱水	187,409	112,264	75,145
保険料	87,025	97,426	△ 10,401
諸謝金	91,770	145,090	△ 53,320
租税公課	2,244	315,000	△ 312,756
保守点検費	26,500	40,900	△ 14,400
交際費	78,033	62,952	15,081
雑費	31,000	0	31,000
	370,811	212,070	158,741
経常費用計	586,615,883	576,312,846	10,303,037
当期経常増減額	△ 18,768,355	△ 9,891,546	△ 8,876,809
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			
固定資産除却損	0	86,927	△ 86,927
経常外費用計	0	86,927	△ 86,927
当期経常外増減額	0	△ 86,927	86,927
税引前当期一般正味財産増減額	△ 18,768,355	△ 9,978,473	△ 8,789,882
法人税・住民税および事業税	748,100	1,300,000	△ 551,900
法人税等調整額	0	6,563,230	△ 6,563,230
当期一般正味財産増減額	△ 19,516,455	△ 17,841,703	△ 1,674,752
一般正味財産期首残高	58,976,877	76,818,580	△ 17,841,703
一般正味財産期末残高	39,460,422	58,976,877	△ 19,516,455
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	395,388	520,475	△ 125,087
基本財産受取利息	395,388	520,475	△ 125,087
一般正味財産への振替額	△ 320,000	△ 396,914	76,914
一般正味財産への振替額	△ 320,000	△ 396,914	76,914
当期指定正味財産増減額	75,388	123,561	△ 48,173
指定正味財産期首残高	100,597,263	100,473,702	123,561
指定正味財産期末残高	100,672,651	100,597,263	75,388
III 正味財産期末残高	140,133,073	159,574,140	△ 19,441,067

正味財産増減計算書内訳表

平成23年 4月 1日 から 平成24年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
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	331,886	0	0	0	331,886
基本財産受取利息	331,886		0		331,886
特定資産運用益	421,606	0	5,987	0	427,593
特定資産受取利息	421,606		5,987		427,593
食肉関連事業収益	415,488,707	0	4,800,000	0	420,288,707
と殺解体事業収益	358,438,000		4,800,000		363,238,000
食肉冷蔵保管事業収益	55,709,492				55,709,492
BSE対策受取協力	1,070,475				1,070,475
枝肉確認票発行業務委託収益	236,240				236,240
特定部位採取保管協力	34,500				34,500
施設管理受託事業収益	146,789,355	0	0	0	146,789,355
施設管理受託事業収益	146,789,355				146,789,355
雑収	4,010	0	5,977	0	9,987
受取利息	4,010		5,977		9,987
経常収益計	563,035,564	0	4,811,964	0	567,847,528
(2) 経常費用					
事業費	581,202,319	0	0	0	581,202,319
役員報酬	2,940,000				2,940,000
賞与	230,766,199				230,766,199
臨時役員退職慰給	20,871,200				20,871,200
臨時役員退職慰給	15,379,294				15,379,294
臨時役員退職慰給	245,000				245,000
臨時役員退職慰給	14,501,900				14,501,900
臨時役員退職慰給	47,275,001				47,275,001
臨時役員退職慰給	4,000				4,000
臨時役員退職慰給	365,420				365,420
臨時役員退職慰給	575,580				575,580
臨時役員退職慰給	94,127				94,127
臨時役員退職慰給	31,787,640				31,787,640
臨時役員退職慰給	30,172,957				30,172,957
臨時役員退職慰給	194,100				194,100
臨時役員退職慰給	98,353,832				98,353,832
臨時役員退職慰給	5,443,588				5,443,588
臨時役員退職慰給	106,220				106,220
臨時役員退職慰給	1,119,156				1,119,156
臨時役員退職慰給	15,720,242				15,720,242
臨時役員退職慰給	19,320,019				19,320,019
臨時役員退職慰給	9,558,049				9,558,049
臨時役員退職慰給	33,824,704				33,824,704
臨時役員退職慰給	218,000				218,000
臨時役員退職慰給	27,951				27,951
臨時役員退職慰給	2,338,140				2,338,140
管理費	0	0	5,413,564	0	5,413,564
役員報酬			1,260,000		1,260,000
賞与			1,080,000		1,080,000
臨時役員退職慰給			210,800		210,800
臨時役員退職慰給			877,969		877,969
臨時役員退職慰給			105,000		105,000
臨時役員退職慰給			205,909		205,909
臨時役員退職慰給			541,236		541,236
臨時役員退職慰給			159,810		159,810
臨時役員退職慰給			29,020		29,020
臨時役員退職慰給			50,630		50,630
臨時役員退職慰給			18,398		18,398
臨時役員退職慰給			187,409		187,409
臨時役員退職慰給			87,025		87,025
臨時役員退職慰給			91,770		91,770
臨時役員退職慰給			2,244		2,244
臨時役員退職慰給			26,500		26,500
臨時役員退職慰給			78,033		78,033
臨時役員退職慰給			31,000		31,000
臨時役員退職慰給			370,811		370,811
経常費用計	581,202,319	0	5,413,564	0	586,615,883
当期経常増減額	△ 18,166,755	0	△ 601,600	0	△ 18,768,355

2. 経常外増減の部

(1) 経常外収益				0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0		0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 18,166,755		△ 601,600	△ 18,768,355
法人税・住民税および事業税	748,100		0	748,100
法人税等調整額	0		0	0
当期一般正味財産増減額	△ 18,914,855	0	△ 601,600	△ 19,516,455
一般正味財産期首残高	27,801,028		31,175,849	58,976,877
一般正味財産期末残高	8,886,173		30,574,249	39,460,422
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	395,388	0	0	395,388
基本財産受取利息	395,388		0	395,388
一般正味財産への振替額	△ 320,000	0	0	△ 320,000
一般正味財産への振替額	△ 320,000		0	△ 320,000
当期指定正味財産増減額	75,388	0	0	75,388
指定正味財産期首残高	100,597,263		0	100,597,263
指定正味財産期末残高	100,672,651		0	100,672,651
III 正味財産期末残高	109,558,824	0	30,574,249	140,133,073

正味財産増減計算書内訳表

平成23年 4月 1日 から 平成24年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	食肉関連事業	普及啓発事業	施設管理事業	共通	小 計				
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用利益	0	331,886	0		331,886	0	0	0	331,886
基本財産受取利息	0	331,886	0		331,886	0	0	0	331,886
特定資産運用利益	359,178	0	62,428		421,606	0	5,987	0	427,593
特定資産受取利息	359,178	0	62,428		421,606	0	5,987	0	427,593
食肉関連事業収益	415,488,707	0	0		415,488,707	0	4,800,000	0	420,288,707
と殺解体事業収益	358,438,000	0	0		358,438,000	0	4,800,000	0	363,238,000
食肉冷蔵保管事業収益	55,709,492	0	0		55,709,492	0	0	0	55,709,492
BSE対策受取協力金	1,070,475	0	0		1,070,475	0	0	0	1,070,475
枝肉確認票発行業務委託収益	236,240	0	0		236,240	0	0	0	236,240
特定部位採取保管協力金	34,500	0	0		34,500	0	0	0	34,500
施設管理受託事業収益	0	0	146,789,355		146,789,355	0	0	0	146,789,355
施設管理受託事業収益	0	0	146,789,355		146,789,355	0	0	0	146,789,355
雑受取収益	4,010	0	0		4,010	0	5,977	0	9,987
雑受取利息	4,010	0	0		4,010	0	5,977	0	9,987
経常収益計	415,851,895	331,886	146,851,783		563,035,564	0	4,811,964	0	567,847,528
(2) 経常費用									
事業費用	431,479,134	395,518	149,327,667		581,202,319	0	0	0	581,202,319
役員料報酬	1,263,360	0	1,676,640		2,940,000	0	0	0	2,940,000
給与引当金繰入	193,215,927	0	37,550,272		230,766,199	0	0	0	230,766,199
賞与引当金繰入	17,477,000	21,100	3,373,100		20,871,200	0	0	0	20,871,200
臨時雇賃金繰入	13,685,701	0	1,693,593		15,379,294	0	0	0	15,379,294
役員退職慰労引当金繰入	105,280	0	139,720		245,000	0	0	0	245,000
退職給付費用	12,354,560	0	2,147,340		14,501,900	0	0	0	14,501,900
福利厚生費	39,723,174	0	7,551,827		47,275,001	0	0	0	47,275,001
会議費	4,000	0	0		4,000	0	0	0	4,000
旅費	112,980	0	252,440		365,420	0	0	0	365,420
通信運搬費	327,469	120,851	127,260		575,580	0	0	0	575,580
減価償却費	78,899	0	15,228		94,127	0	0	0	94,127
消耗品費	14,092,813	45,050	17,649,777		31,787,640	0	0	0	31,787,640
修繕費	20,273,845	0	9,899,112		30,172,957	0	0	0	30,172,957
印刷製本費	44,100	150,000	0		194,100	0	0	0	194,100
光熱水料	97,914,831	0	439,001		98,353,832	0	0	0	98,353,832
貨物借除料	5,443,588	0	0		5,443,588	0	0	0	5,443,588
保険料	106,220	0	0		106,220	0	0	0	106,220
諸謝金	1,042,903	0	76,253		1,119,156	0	0	0	1,119,156
租税公課	13,103,670	0	2,616,572		15,720,242	0	0	0	15,720,242
保守点検費	0	0	19,320,019		19,320,019	0	0	0	19,320,019
委託費	0	0	9,558,049		9,558,049	0	0	0	9,558,049
汚泥等搬入費	0	0	33,824,704		33,824,704	0	0	0	33,824,704
支障負担金	218,000	0	0		218,000	0	0	0	218,000
交際費	9,980	0	17,971		27,951	0	0	0	27,951
雑費	880,834	58,517	1,398,789		2,338,140	0	0	0	2,338,140
管理費	0	0	0		0	0	5,413,564	0	5,413,564
役員料報酬	0	0	0		0	0	1,260,000	0	1,260,000
給与引当金繰入	0	0	0		0	0	1,080,000	0	1,080,000
賞与引当金繰入	0	0	0		0	0	210,800	0	210,800
臨時雇賃金繰入	0	0	0		0	0	877,969	0	877,969
役員退職慰労引当金繰入	0	0	0		0	0	105,000	0	105,000
退職給付費用	0	0	0		0	0	205,909	0	205,909
福利厚生費	0	0	0		0	0	541,236	0	541,236
会議費	0	0	0		0	0	159,810	0	159,810
旅費	0	0	0		0	0	29,020	0	29,020
通信運搬費	0	0	0		0	0	50,630	0	50,630
減価償却費	0	0	0		0	0	18,398	0	18,398
消耗品費	0	0	0		0	0	187,409	0	187,409
光熱水料	0	0	0		0	0	87,025	0	87,025
保険料	0	0	0		0	0	91,770	0	91,770
諸謝金	0	0	0		0	0	2,244	0	2,244
租税公課	0	0	0		0	0	26,500	0	26,500
保守点検費	0	0	0		0	0	78,033	0	78,033
交際費	0	0	0		0	0	31,000	0	31,000
雑費	0	0	0		0	0	370,811	0	370,811
経常費用計	431,479,134	395,518	149,327,667		581,202,319	0	5,413,564	0	586,615,883
当期経常増減額	△ 15,627,239	△ 63,632	△ 2,475,884		△ 18,166,755	0	△ 601,600	0	△ 18,768,355
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0		0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	0	0	0		0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0		0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0		0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減税額	△ 15,627,239	△ 63,632	△ 2,475,884		△ 18,166,755	0	△ 601,600	0	△ 18,768,355
法人税・住民税および事業税	748,100	0	0		748,100	0	0	0	748,100
法人税等調整額	0	0	0		0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 16,375,339	△ 63,632	△ 2,475,884		△ 18,914,855	0	△ 601,600	0	△ 19,516,455
一般正味財産期首残高	31,797,818	1,582,494	△ 5,579,284		27,801,028	0	31,175,849	0	58,976,877
一般正味財産期末残高	15,422,479	1,518,862	△ 8,055,168		8,886,173	0	30,574,249	0	39,460,422
II 指定正味財産増減の部									
基本財産運用利益	0	395,388	0		395,388	0	0	0	395,388
基本財産受取利息	0	395,388	0		395,388	0	0	0	395,388
一般正味財産への振替額	0	△ 320,000	0		△ 320,000	0	0	0	△ 320,000
一般正味財産への振替額	0	△ 320,000	0		△ 320,000	0	0	0	△ 320,000
当期指定正味財産増減額	0	75,388	0		75,388	0	0	0	75,388
指定正味財産期首残高	0	100,597,263	0		100,597,263	0	0	0	100,597,263
指定正味財産期末残高	0	100,672,651	0		100,672,651	0	0	0	100,672,651
III 正味財産期末残高	15,422,479	102,191,513	△ 8,055,168		109,558,824	0	30,574,249	0	140,133,073

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法を採用している。

無形固定資産・・・定額法を採用している。

(3) 引当金・準備金の計上基準

貸倒引当金・・・ 債権の貸倒れによる損失に備えるため個別に回収可能性を検討し、回収不能額を計上している。
なお、当年度の引当額は0円である。

賞与引当金・・・ 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金・・・ 職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

役員退職慰労引当金・・・ 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく事業年度末要支給額を計上している。

(4) 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. 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				
基本財産定期預金	30,580,700	0		30,580,700
基本財産有価証券	70,016,563	75,388		70,091,951
小計	100,597,263	75,388	0	100,672,651
特定資産				
退職給付引当特定資産	50,960,743	158,350		51,119,093
小計	50,960,743	158,350	0	51,119,093
合計	151,558,006	233,738	0	151,791,744

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、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 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
基本財産定期預金	30,580,700	(30,580,700)	—	—
基本財産有価証券	70,091,951	(70,091,951)	—	—
小計	100,672,651	(100,672,651)	—	—
特定資産				
退職給付引当特定資産	51,119,093	—	—	(51,119,093)
小計	51,119,093	0	0	(51,119,093)
合計	151,791,744	(100,672,651)	0	(51,119,093)

4. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

5. 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
その他固定資産			
構築物	215,250	202,430	12,820
機械及び装置	346,500	253,873	92,627
車輛運搬具	1,533,260	1,471,929	61,331
什器備品	6,682,515	6,499,286	183,229
小計	8,777,525	8,427,518	350,007
合計	8,777,525	8,427,518	350,007

6. 保証債務等の偶発債務

保証債務等の偶発債務はない。

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的債券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。(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第91回利付国債	30,159,738	30,216,000	56,262
第91回利付国債	20,106,493	20,144,000	37,507
第2回共同発行市場公募地方債	19,825,720	20,100,000	274,280
横浜市公債14-1	9,998,630	10,028,000	29,370
第2回共同発行市場公募地方債	19,825,720	20,100,000	274,280
合計	99,916,301	100,588,000	671,699

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内容並びに交付者、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	貸借対照表上の記載区分
寄付金	新潟市	40,000,000	0	0	40,000,000	指定正味財産
寄付金	新潟市	8,000,000	0	0	8,000,000	一般正味財産
寄付金	民間	60,000,000	0	0	60,000,000	指定正味財産
寄付金	民間	12,000,000	0	0	12,000,000	一般正味財産
合計		120,000,000	0	0	120,000,000	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	320,000
合計	320,000

10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

属 性	—	
名 称	新潟市	
住 所	新潟市中央区学校町通1-602-1	
資 産 総 額	—	
事 業 の 内 容	地方公共団体	
関係内容	役員の兼務等	—
	事業上の関係	基本財産寄付 40,000,000 運用財産寄付 8,000,000
取引の内容		新潟市食肉センター管理業務受託
取 引 金 額		146,789,355
科 目		施設管理受託収益
期 末 残 高		—

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

法人税基本通達15-1-28の「実費弁償方式」に該当するものであり、概算払いにより支払を受けた委託料は毎年度精算している。

11. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

12. その他

退職給付関係

①当法人は、退職給付一時金制度を採用している。

②退職給付債務に関する事項 (単位:円)	
退職給付債務	115,526,106
会計基準変更時差異の未処理額	52,607,922
退職給付引当金	62,918,184

③退職給付費用に関する事項 (単位:円)	
勤務費用	8,862,485
会計基準変更時差異の費用処理額	5,845,324
退職給付費用	14,707,809

④退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末時自己都合要支給額を基礎としている。

⑤会計基準変更時差異の処理年数 15年

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産定期預金	30,580,700	0	0	30,580,700
	基本財産有価証券	70,016,563	75,388	0	70,091,951
	小計	100,597,263	75,388	0	100,672,651
特定資産	退職給付引当特定資産	50,960,743	158,350	0	51,119,093
	小計	50,960,743	158,350	0	51,119,093

2. 引当金の明細

(単位:円)

引当金の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	20,793,917	21,082,000	20,793,917	0	21,082,000
退職給付引当金	48,210,375	14,707,809	0	0	62,918,184
役員退職慰労引当金	700,000	350,000	0	0	1,050,000

財 産 目 録

平成 24 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	名称・所在地等	使用目的等	金 額	
流動資産	現金預金 立替金 未収金	現金		
		手元保管	運転資金として	253,780
		普通預金		
		第四銀行内野支店	運転資金として	59,898,045
		定期預金		
		第四銀行内野支店	運転資金として	33,153,039
		(財)新潟市勤労者福祉サービスセンター	勤労共済会費	6,391
		(株)ナカショク・JA全農新潟他	公益目的事業の解体手数料	15,126,060
		(株)ナカショク・JA全農新潟他	公益目的事業の冷蔵保管料	2,561,105
		JA全農新潟他	公益目的事業のBSE対策協力金	14,700
(社)日本畜産副産物協会他	受託手数料他	298,805		
流 動 資 産 合 計			111,311,925	
固定資産 基本財産	基本財産定期預金	定期預金	公益保有目的財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	
		新潟県労働金庫本店	91,951	
		〃	9,908,049	
		大光銀行内野支店	10,000,000	
		北越銀行関屋支店	10,000,000	
		第四銀行内野支店	580,700	
		基本財産投資有価証券	投資有価証券	公益保有目的財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業の財源として使用している。
			第91回利付国債	30,159,738
			第91回利付国債	20,106,493
			第2回共同発行市場公募地方債	19,825,720
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員に対する退職金の支払に備えた積立資産である。	
		第四銀行内野支店	1,256,743	
		大光銀行内野支店	10,000,000	
		新潟県労働金庫本店	10,000,000	
		第四銀行内野支店	38,000	
		横浜市公債14-1	9,998,630	
		第2回共同発行市場公募地方債	19,825,720	
その他の 固定資産	構築物 機械装置 車両運搬具 什器備品	新潟市西区中野小屋字三角野1631番地	公益目的保有財産 カーブミラー設置工事	215,250
		新潟市西区中野小屋字三角野1631番地	公益目的保有財産 胸割鋸	346,500
		新潟市西区中野小屋字三角野1631番地	法人事業保有財産 日産ADバン	1,533,260
		新潟市西区中野小屋字三角野1631番地	公益目的保有財産 ガス乾燥機	1,515,150
		〃	公益目的保有財産 コンピューターシステム	981,750
		〃	公益目的保有財産 事務用ノートパソコン2台	208,215
		〃	公益目的保有財産 コピー機 (法人部門においても使用)	3,032,400
		〃	公益目的保有財産 消毒噴霧装置付台車2台	945,000
		減価償却累計額		△8,427,518
		電話加入権	新潟市西区中野小屋字三角野1631番地	公益目的保有財産 FAX回線分
固 定 資 産 合 計			152,216,735	
資 産 合 計			263,528,660	

流動負債	未払金	新潟市水道局	水道料3月分	5,791,711	
		白勢商事(株)	灯油代3月分	2,816,763	
		東北電力(株)	電気代3月分	2,495,025	
		新潟年金事務所	社会保険料3月分	2,177,635	
		新潟市廃棄物対策課他	汚泥等運搬処理費3月分	2,082,360	
		人件費	給料手当3月分	1,896,964	
		経費執行分	修繕費、消耗品費他3月分	6,792,760	
		未払法人税等	新潟税務署他	法人税、住民税等の確定申告納付額	675,100
		未払消費税等	新潟税務署	消費税確定申告納付額	3,399,400
		預り金	(株)ナカシヨク・JA全農新潟他	と畜場使用料預り金	5,646,600
			(株)ナカシヨク・JA全農新潟他	検査手数料預り金	4,027,200
		賞与引当金	JA全農新潟他	格付手数料預り金	543,885
		職員に対するもの	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	21,082,000	
流動負債合計				59,427,403	
固定負債	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	62,918,184	
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員に対する退職金の支払いに備えたもの	1,050,000	
固定負債合計				63,968,184	
負債合計				123,395,587	
正味財産合計				140,133,073	

平成23年度 施設管理事業費実績内訳

(単位:円)

区 分	予 算 額	執 行 額	差 引
人 件 費			
役員報酬	1,677,000	1,676,640	360
給料手当	40,093,000	40,687,348	△ 594,348
臨時雇賃金	1,278,000	1,693,593	△ 415,593
退職給付金	0	0	0
福利厚生費	7,109,000	7,551,827	△ 442,827
小 計	50,157,000	51,609,408	△ 1,452,408
委 託 費			
施設運転管理	4,901,000	5,065,105	△ 164,105
施設清掃関係	2,533,000	569,100	1,963,900
警備	852,000	851,544	456
外部委託検査他	3,536,000	3,072,300	463,700
小 計	11,822,000	9,558,049	2,263,951
修 繕 費	12,252,000	9,899,112	2,352,888
消耗品費(薬品他)	14,089,000	17,649,777	△ 3,560,777
光熱水費	508,000	439,001	68,999
保守点検費			
冷凍空調設備	6,823,000	6,076,980	746,020
廃水処理設備	907,000	1,000,965	△ 93,965
と場設備	8,873,000	10,035,270	△ 1,162,270
電気設備等	2,273,000	2,206,804	66,196
小 計	18,876,000	19,320,019	△ 444,019
一般事務費			
旅費交通費	170,000	252,440	△ 82,440
通信運搬費	120,000	127,260	△ 7,260
交際費	15,000	17,971	△ 2,971
印刷製本費	20,000	0	20,000
消耗什器備品費	42,000	0	42,000
諸謝金	0	76,253	△ 76,253
小 計	367,000	473,924	△ 106,924
租税公課	2,564,000	2,616,572	△ 52,572
污泥等運搬処理費	34,814,000	33,824,704	989,296
雑 費	1,342,000	1,398,789	△ 56,789
合 計	146,791,000	146,789,355	1,645