Ⅱ 収支決算

(1) 貸 借 対 照 表

令和6年3月31日現在

₹N □	V F =	* F *	(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	17,156,855	6,433,137	10,723,718
未収金	0	550	$\triangle 550$
前払費用	291,660	291,660	0
流動資産合計	17,448,515	6,725,347	10,723,168
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付積立資産	1,000,000	1,000,000	0
野菜等経営安定対策事業積立資産	90,941,241	92,052,833	△ 1,111,592
特定野菜等供給産地育成価格差補給 事業積立資産	16,493,685	16,963,750	△ 470,065
野菜計画生産出荷促進対策特別事業 積立資産	0	24,325,151	△ 24,325,151
豆類価格安定対策事業積立資産	66,879,550	67,773,019	△ 893,469
特別印刷積立資産	6,000,000	6,000,000	0
特定資産合計	181,314,476	208,114,753	△ 26,800,277
(2)その他固定資産	, ,	, ,	, ,
備品	518,930	1,006,748	△ 487,818
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	528,930	1,016,748	△ 487,818
固定資産合計	181,843,406	209,131,501	△ 27,288,095
資産合計	199,291,921	215,856,848	Δ 16,564,927
Ⅲ 負債の部 1.流動負債 未払金 預り金	9,249,875	3,340,913	5,908,962
	137,006	100,770	36,236
流動負債合計	9,386,881	3,441,683	5,945,198
2.固定負債	1 000 000	1 000 000	
退職給付引当金	1,000,000	1,000,000	0
前受野菜等経営安定対策事業交付 準備金	90,941,241	92,052,833	△ 1,111,592
前受特定野菜等供給産地育成価格差 補給事業交付準備金	16,493,685	16,963,750	△ 470,065
前受野菜計画生産出荷促進対策特別 事業交付準備金	0	24,325,151	$\triangle 24,325,151$
前受豆類価格安定対策事業交付 準備金	66,879,550	67,773,019	△ 893,469
固定負債合計	175,314,476	202,114,753	△ 26,800,277
負債合計	184,701,357	205,556,436	△ 20,855,079
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	14,590,564	10,300,412	4,290,152
(うち特定資産への充当額)	(6,000,000)	(6,000,000)	(0)
正味財産合計	14,590,564	10,300,412	4,290,152
負債及び正味財産合計	199,291,921	215,856,848	Δ 16,564,927
7.104/7- U FI	100,201,021		

(2) 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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				
受取会費	(21,112,000)	(20,952,000)	(160,000)
正会員受取会費		20,872,000	20,872,000	0
賛助会員受取会費		240,000	80,000	160,000
受取補助金等	(52,766,251)	(48,095,154)	
受取プランド推進事業補助金		51,160,951	46,635,053	4,525,898
受取野菜等経営安定対策事業		470,125	425,578	44,547
交付準備金		470,125	420,576	44,547
受取特定野菜等供給産地育成 価格差補給事業交付準備金		809,058	515,088	293,970
受取豆類価格安定対策事業 交付準備金		326,117	519,435	△ 193,318
受取助成金等	(1,621,379)	(1,032,700)	(588,679)
受取特定野菜等供給産地育成 価格差補給事業交付助成金		1,621,379	1,032,700	588,679
受取負担金	(6,999,355)	(7,995,629)	(△ 996,274)
受取負担金1号		470,126	425,579	44,547
受取負担金3号		*		
		809,059	515,090	293,969
受取負担金5号		326,119	519,438	△ 193,319
受取分担金	1,	5,394,051	6,535,522	△ 1,141,471
雑収益	(920,906)		
受取利息		2,997	12,301	△ 9,304
雑収益		917,909	113,989	803,920
経常収益計		83,419,891	78,201,773	5,218,118
(2)経常費用				
事業費	(70,991,319)	(72,188,670)	(△ 1,197,351)
役員報酬		7,422,634	4,889,260	2,533,374
給料手当		17,781,927	19,872,811	△ 2,090,884
賃金		1,361,020	1,721,425	△ 360,405
諸謝金		150,000	286,000	△ 136,000
法定福利費		4,919,984	4,373,942	546,042
会議費		85,067	93,767	△ 8,700
旅費		1,696,886	1,414,975	281,911
通信運搬費		998,589	1,358,946	△ 360,357
減価償却費		388,260	452,339	△ 500,337 △ 64,079
消耗品費		· ·	1	· ·
印刷資料費		701,548	738,882	△ 37,334
光熱水費		9,711,565	4,356,396	5,355,169
		273,878	364,299	△ 90,421
賃借料		2,761,794	2,761,794	0
支払手数料		991,354	988,211	3,143
支払保険料		32,280	53,848	△ 21,568
租税公課		3,200	7,800	△ 4,600
委託料		8,028,697	11,573,483	△ 3,544,786
広告宣伝費		6,967,043	10,937,510	△ 3,970,467
支払負担金		1,713,778	1,756,245	△ 42,467
支払助成金		150,000	226,015	△ 76,015
支払補助金等				
支払野菜等経営安定対策 事業交付準備金		940,251	851,157	89,094
支払特定野菜等供給産地育 成価格差補給事業交付準備金		3,239,496	2,062,878	1,176,618
支払豆類価格安定対策事業交付準備金		652,236	1,038,873	△ 386,637
雑費		19,832	7,814	12,018

科目	当 年 度	前年度	増 減
管理費	(8,138,420)	(7,368,982)	(769,438)
役員報酬	2,586,353	1,752,577	833,776
給料手当	2,474,129	2,542,635	△ 68,506
福利厚生費	231,943	175,929	56,014
法定福利費	706,648	660,834	45,814
会議費	67,403	107,272	△ 39,869
旅費	153,965	109,702	44,263
通信運搬費	139,521	135,917	3,604
減価償却費	99,553	145,854	△ 46,301
消耗品費	90,030	109,471	△ 19,441
印刷資料費	78,258	97,438	△ 19,180
光熱水費	54,908	73,036	△ 18,128
賃借料	553,686	553,686	0
支払手数料	230,267	218,789	11,478
支払保険料	11,820	25,715	△ 13,895
租税公課	1,800	2,280	△ 480
委託料	651,079	651,079	0
支払負担金	7,057	6,768	289
経常費用計	79,129,739	79,557,652	△ 427,913
評価損益等調整前当期経常増減額	4,290,152	△ 1,355,879	5,646,031
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,290,152	△ 1,355,879	5,646,031
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,290,152	△ 1,355,879	5,646,031
一般正味財産期首残高	10,300,412	11,656,291	△ 1,355,879
一般正味財産期末残高	14,590,564	10,300,412	4,290,152
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	14,590,564	10,300,412	4,290,152

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

	公益目的事業会計			される計 内部取引			
科目	ブランド 推進事業	価格安定 対策事業	共通	小計	法人会計	消去	合計
I 一般正味財産増減の部	加延事术						
1. 経常増減の部							
(1)経常収益							
受取会費			(11,667,100)	(11,667,100)	(9,444,900)		(21,112,000)
正会員受取会費			11,427,100	11,427,100	9,444,900		20,872,000
賛助会員受取会費			240,000	240,000			240,000
受取補助金等	(46,342,284)	(3,431,772)		(49,774,056)	(2,992,195)		(52,766,251)
受取プランド推進事業補助金	46,342,284	1,826,472		48,168,756	2,992,195		51,160,951
受取野菜等経営安定対策事業 交付準備金		470,125		470,125			470,125
受取特定野菜等供給産地育成 価格差補給事業交付準備金		809,058		809,058			809,058
受取豆類価格安定対策事業 交付準備金		326,117		326,117			326,117
受取助成金等	(0)	(1,621,379)		(1,621,379)	(0)		(1,621,379)
受取特定野菜等供給産地育成 価格差補給事業交付助成金		1,621,379		1,621,379			1,621,379
受取負担金	(5,394,051)	(1,605,304)		(6,999,355)	(0)		(6,999,355)
受取負担金1号		470,126		470,126			470,126
受取負担金3号		809,059		809,059			809,059
受取負担金5号		326,119		326,119			326,119
受取分担金	5,394,051			5,394,051			5,394,051
雑収益	(902,119)	(2,597)		(904,716)	(16,190)		(920,906)
受取利息	119	2,597		2,716	281		2,997
雑収益	902,000	0		902,000	15,909		917,909
経常収益計	52,638,454	6,661,052	11,667,100	70,966,606	12,453,285		83,419,891
(2)経常費用							
事業費	(54,753,942)	(16,237,377)		(70,991,319)			(70,991,319)
役員報酬	5,938,108	1,484,526		7,422,634			7,422,634
給料手当	10,767,775	7,014,152		17,781,927			17,781,927
賃金	1,361,020	0		1,361,020			1,361,020
諸謝金	150,000	0		150,000			150,000
法定福利費	3,579,247	1,340,737		4,919,984			4,919,984
会議費	81,445	3,622		85,067			85,067
旅費	1,684,830	12,056		1,696,886			1,696,886
通信運搬費	896,681	101,908		998,589			998,589
減価償却費	333,522	54,738		388,260			388,260
消耗品費	626,614	74,934		701,548			701,548

	公益目的事業会計				N. 1 A 31	内部取引	Λ =1
科目	ブランド 推進事業	価格安定 対策事業	共通	小計	法人会計	消去	合計
印刷資料費	9,711,565	0		9,711,565			9,711,565
光熱水費	228,177	45,701		273,878			273,878
賃借料	2,300,943	460,851		2,761,794			2,761,794
支払手数料	734,377	256,977		991,354			991,354
支払保険料	32,280	0		32,280			32,280
租税公課	3,000	200		3,200			3,200
委託料	7,473,705	554,992		8,028,697			8,028,697
広告宣伝費	6,967,043	0		6,967,043			6,967,043
支払負担金	1,713,778	0		1,713,778			1,713,778
支払助成金	150,000	0		150,000			150,000
支払補助金等							
支払野菜等経営安定対策事業 交付準備金	0	940,251		940,251			940,251
支払特定野菜等供給産地育成 価格差補給事業交付準備金	0	3,239,496		3,239,496			3,239,496
支払豆類価格安定対策事業 交付準備金	0	652,236		652,236			652,236
雑費	19,832	0		19,832			19,832
管理費					(8,138,420)		(8,138,420)
役員報酬					2,586,353		2,586,353
給料手当					2,474,129		2,474,129
福利厚生費					231,943		231,943
法定福利費					706,648		706,648
会議費					67,403		67,403
旅費					153,965		153,965
通信運搬費					139,521		139,521
減価償却費					99,553		99,553
消耗品費					90,030		90,030
印刷資料費					78,258		78,258
光熱水費					54,908		54,908
賃借料					553,686		553,686
支払手数料					230,267		230,267
支払保険料					11,820		11,820
租税公課					1,800		1,800
委託料					651,079		651,079
支払負担金					7,057		7,057
経常費用計	54,753,942	16,237,377	0	70,991,319	8,138,420		79,129,739
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,115,488	△ 9,576,325	11,667,100	△ 24,713	4,314,865		4,290,152
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 2,115,488	$\triangle 9,576,325$	11,667,100	△ 24,713	4,314,865		4,290,152

A)	公益目的事業会計				M. 1 6 31	内部取引	A 71
科目	ブランド 推進事業	価格安定 対策事業	共通	小計	法人会計	消去	合計
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
(2)経常外費用							
経常外費用計	0	0		0	0		0
当期経常外増減額	0	0		0	0		0
他会計振替額	0	0		0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 2,115,488	△ 9,576,325	11,667,100	△ 24,713	4,314,865		4,290,152
一般正味財産期首残高		•		•	•		10,300,412
一般正味財産期末残高	•	•		•	•		14,590,564
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	0		0
指定正味財産期首残高	•	•		•	•		0
指定正味財産期末残高	•	•		•	•		0
Ⅲ 正味財産期末残高	•	•		•	•		14,590,564

(3) 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

固定資産の減価償却方法は、定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3)リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、 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。

(4)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

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
特定資産				
退職給付積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000
野菜等経営安定対策事業積立 資産	92,052,833	3,660,311	4,771,903	90,941,241
特定野菜等供給産地育成価格差 補給事業積立資産	16,963,750	2,769,431	3,239,496	16,493,685
野菜計画生産出荷促進対策特別 事業積立資産	24,325,151	0	24,325,151	0
豆類価格安定対策事業積立資産	67,773,019	0	893,469	66,879,550
特別印刷積立資産	6,000,000	0	0	6,000,000
合 計	208,114,753	6,429,742	33,230,019	181,314,476

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。

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)
特定資産				
退職給付積立資産	1,000,000	(0)	(0)	(1,000,000)
野菜等経営安定対策事業積立 資産	90,941,241	(0)	(0)	(90,941,241)
特定野菜等供給産地育成価格差 補給事業積立資産	16,493,685	(0)	(0)	(16,493,685)
豆類価格安定対策事業積立資産	66,879,550	(0)	(0)	(66,879,550)
特別印刷積立資産	6,000,000	(0)	(6,000,000)	_
合 計	181,314,476	(0)	(6,000,000)	(175,314,476)

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
その他固定資産			
備品	2,920,186	2,401,256	518,930
合 計	2,920,186	2,401,256	518,930

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	貸借対照表上 の記載区分
ブランド推進事業						. , , , , , ,
補助金	京都府	0	45,612,428	45,612,428	0	_
	農協連合会	0	5,548,523	5,548,523	0	<u>—</u>
分担金	生産者等	0	5,394,051	5,394,051	0	<u> </u>
小	H	0	56,555,002	56,555,002	0	
野菜等経営安定対策 事業交付準備金						
補助金	京都府	46,026,415	0	555,796	45,470,619	固定負債
	(うち返還分)			(85,671)		
負担金1号	生産者	23,013,208	1,830,155	2,108,052	22,735,311	固定負債
	(うち返還分)			(1,872,988)		
	農協	5,753,306	457,539	527,012	5,683,833	固定負債
	(うち返還分)			(468, 245)		
	市町村	17,259,904	1,372,617	1,581,043	17,051,478	固定負債
	(うち返還分)			(1,404,748)		
小計(返還分	を含む)	92,052,833	3,660,311	4,771,903	90,941,241	
特定野菜等供給産地 育成価格差補給事業 交付準備金						
補助金	京都府	8,481,874	499,185	809,058	8,172,001	固定負債
助成金	(独)農畜産業 振興機構	0	1,621,379	1,621,379	0	<u> </u>
負担金3号	出荷団体	8,481,876	648,867	809,059	8,321,684	固定負債
小計(返還分	を含む)	16,963,750	2,769,431	3,239,496	16,493,685	
野菜計画生産出荷促 進対策特別事業交付 準備金						
補助金	京都府	24,325,151	0	24,325,151	0	
	(うち返還分)			(24, 325, 151)		
·····································	 	24,325,151	0	24,325,151	0	

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
豆類価格安定対策事 業交付準備金						
補助金	京都府	33,886,507	0	446,734	33,439,773	固定負債
	(うち返還分)			(120,617)		
負担金5号	生産者	9,033,256	0	196,461	8,836,795	固定負債
	(うち返還分)			(43,095)		
	農協	8,827,516	0	88,661	8,738,855	固定負債
	(うち返還分)			(38,742)		
	市町村	16,025,740	0	161,613	15,864,127	固定負債
	(うち返還分)			(38,779)		
小計(返還分	を含む)	67,773,019	0	893,469	66,879,550	
指定野菜価格安定対 策事業						
補助金	京都府	0	247,000	247,000	0	<u> </u>
小 計		0	247,000	247,000	0	
合計(返還分	を含む)	201,114,753	63,231,744	90,032,021	174,314,476	

(4) 附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細 基本財産及び特定資産の明細については、(3)財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期源	載少額	期末残高
17	为1日7人间	対日/X 日 ヨガ 日/JH (根		その他	朔/心汉间
退職給付引当金	1,000,000	0	0	0	1,000,000

(5) 財 産 目 録

令和6年3月31日現在

	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	(単位:円) 金額
I 流通の		物門、物里守	使用自助等	並領
1. 流動資	子 産			
	現金預金		運転資金として	17,156,855
		普通貯金 京都府信用農業協同組合連合会本店		(14,789,022)
		普通預金 京都銀行京都駅前支店		(2,367,833)
	前払費用	株式会社京都JAビル	4月八東敦安倭/#紫	291,660 (262,460)
		株式会社柴田書店	4月分事務室賃借料 定期刊行誌·年間購読料	(19,800)
		株式会社白川書院	定期刊行誌•年間購読料	(9,400)
	流動資産合計			17,448,515
2. 固定資				
(1)特定資			tn // mb 口 o fo) - 以	
	退職給付積立資産	定期貯金 京都府信用農業協同組合連合会本店	契約職員2名に対する退職金支払いの財源として積み立てている	1,000,000
	野菜等経営安定対策事業積 立資産		野菜等経営安定対策事業の積立金として管理している 資産	90,941,241
		普通貯金 京都府信用農業協同組合連合会本店		(9,968,236)
		定期貯金 京都府信用農業協同組合連合会本店		(70,973,005)
		定期預金 京都銀行京都駅前支店		(10,000,000)
	特定野菜等供給産地育成価 格差補給事業積立資産		特定野菜等供給産地育成価格差補給事業の積立金と して管理している資産	16,493,685
		普通貯金 京都府信用農業協同組合連合会本店		(751,580)
		定期貯金 京都府信用農業協同組合連合会本店		(15,742,105)
	豆類価格安定対策事業積立 資産		豆類価格安定対策事業の積立金として管理している資産	66,879,550
	貝圧	普通貯金 京都府信用農業協同組合連合会本店	<u>//E</u>	(594,660)
		定期貯金 京都府信用農業協同組合連合会本店		(66,284,890)
	特別印刷積立資産		ブランド推進事業の印刷資料費支出として取り崩す財	6,000,000
		定期貯金 京都府信用農業協同組合連合会本店	源として積み立てている	(6,000,000)
	特定資産合計			181,314,476
(2)その他	固定資産			
	備品	パソコンほか	八光早的事类(09.90/) 小社 签理(16.70) の共田次文	518,930
			公益目的事業(83.3%)と法人管理(16.7%)の共用資産	
	出資金	京都府信用農業協同組合連合会本店	運用益を管理業務の財源に充てている	10,000
	その他固定資産合計			528,930
	固定資産合計			181,843,406
	資産合計			199,291,921
Ⅱ 負債の				
1. 流動負				0.040.055
	未払金		The	9,249,875
			職員への3月分人件費未払い分	(292,002)
			役職員の社会保険料の2月分3月分未払い分	(971,880)
			その他公益目的事業及び管理目的業務に 使用する費用の未払い分	(7,985,993)
	預り金	役職員他	雇用保険料、源泉徴収税個人負担の預り金	137,006
	流動負債合計			9,386,881
2. 固定負	負債 退職給付引当金	職員に対するもの	契約職員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	1,000,000
	前受野菜等経営安定対策事業交付準備金	生産者等負担金	野菜等経営安定対策事業における生産者等負担金の 前受分	90,941,241
	前受特定野菜等供給産地育成価格差補給事業交付準備	出荷団体等負担金	特定野菜等供給産地育成価格差補給事業における出 荷団体等負担金の前受分	16,493,685
	前受豆類価格安定対策事業交付準備金	生産者等負担金	同国体等負担金の耐受力 豆類価格安定対策事業における生産者等負担金の前 受分	66,879,550
1	固定負債合計		XA	175,314,476
			I and the second	1170.014.476
	負債合計			184,701,357