

貸借対照表

平成 31 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			
現金預金	2,744,528	4,985,315	-2,240,787
売掛金	2,428,979	1,665,860	763,119
未収入金	1,801,662	66,816	1,734,846
前払費用	135,216	90,720	44,496
流動資産合計	7,110,385	6,808,711	301,674
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
現預金	94,351,624	350,923,970	-256,572,346
建物	7,854,249	8,315,455	-461,206
建物付属設備	5,992,531	7,195,700	-1,203,169
構築物	26,641,839	24,534,585	2,107,254
機械装置	5,795,847	4,186,989	1,608,858
器具備品	390,848	239,041	151,807
一括償却資産	52,704	155,448	-102,744
投資有価証券	413,400,597	177,772,895	235,627,702
特定資産合計	554,480,239	573,324,083	-18,843,844
(3) その他固定資産			
その他の固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	554,480,239	573,324,083	-18,843,844
資産合計	561,590,624	580,132,794	-18,542,170
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,957,130	3,322,474	634,656
預り金	74,143	72,925	1,218
未払消費税	0	334,200	-334,200
流動負債合計	4,031,273	3,729,599	301,674
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,031,273	3,729,599	301,674
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	554,480,239	573,324,083	-18,843,844
指定正味財産合計	554,480,239	573,324,083	-18,843,844
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	554,480,239	573,324,083	-18,843,844
2. 一般正味財産			
一般正味財産	3,079,112	3,079,112	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	557,559,351	576,403,195	-18,843,844
負債及び正味財産合計	561,590,624	580,132,794	-18,542,170

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	0	0	0
特定資産運用益	5,657,888	20,778,497	-15,120,609
特定資産受取利息	0	0	0
特定資産受取配当金	4,727,210	25,548	4,701,662
投資有価証券売却益	930,678	20,752,949	-19,822,271
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	19,928,681	14,947,689	4,980,992
農産物売却収入	19,928,681	14,947,689	4,980,992
研修料収入	0	0	0
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	46,980,378	20,244,891	26,735,487
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金振替額	46,980,378	20,244,891	26,735,487
雑収益	468	99,858	-99,390
受取利息	468	1,258	-790
業務受託収入	0	98,600	-98,600
経常収益計	72,567,415	56,070,935	16,496,480
(2) 経常費用			
事業費	63,747,884	48,714,047	15,033,837
種苗費	1,734,152	1,048,630	685,522
肥料費	1,336,531	1,761,716	-425,185
培土費	321,517	173,761	147,756
農薬衛生費	515,779	800,272	-284,493
農具費	1,531,566	1,235,061	296,505
廃材処理	409,927	423,201	-13,274
諸材料費	1,101,588	432,808	668,780
研修生助成金	7,402,858	1,891,614	5,511,244
業務委託費	2,136,590	4,982,700	-2,846,110
法定福利費	820,286	628,093	192,193
通勤費	175,903	180,303	-4,400
動力費	1,323,719	793,420	530,299
賃借料	2,578,790	3,667,430	-1,088,640
燃料費	4,589,880	3,812,000	777,880
減価償却費	5,647,163	4,370,825	1,276,338
販売手数料	482,999	0	482,999
給与手当	6,369,225	5,873,953	495,272
出向者給与	10,161,303	7,003,065	3,158,238
支払報酬	0	216,000	-216,000
福利厚生費	86,299	141,205	-54,906
教育研修費	7,534,896	2,982,553	4,552,343
車両費	1,862,229	1,318,715	543,514
旅費交通費	220,845	167,290	53,555
荷造運搬費	33,369	745	32,624
通信費	383,400	306,877	76,523
水道光熱費	232,826	552,590	-319,764
事務用品費	240,868	188,351	52,517
消耗品費	161,723	153,668	8,055
広告宣伝費	108,000	55,944	52,056
会議費	23,799	3,644	20,155

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
修繕費	238,660	509,804	-271,144
支払リース料	100,308	100,308	0
保険料	118,959	118,296	663
支払手数料	207,731	167,716	40,015
租税公課	197,200	248,200	-51,000
情報機器利用料	1,571,430	396,576	1,174,854
研究開発費	1,500,000	1,500,000	0
雑費	285,566	506,713	-221,147
管理費	8,819,531	7,356,888	1,462,643
給料手当	249,600	184,640	64,960
出向者給与	1,129,035	778,119	350,916
福利厚生費	9,590	15,694	-6,104
業務委託費	168,660	0	168,660
賃借料	1,622,592	0	1,622,592
会議費	71,239	91,653	-20,414
修繕費	2,000	0	2,000
旅費交通費	137,710	134,030	3,680
通信費	39,785	45,480	-5,695
接待交際費	17,056	23,844	-6,788
消耗品費	17,982	17,088	894
水道光熱費	586,193	61,379	524,814
租税公課	347,560	335,900	11,660
リース料	29,268	11,148	18,120
支払報酬	2,225,800	2,138,900	86,900
雑費	31,688	19,915	11,773
保険料	3,213	3,838	-625
支払手数料	1,104,327	3,113,408	-2,009,081
教育研修費	824,844	316,841	508,003
事務用品費	26,783	20,947	5,836
情報機器利用料	174,606	44,064	130,542
経常費用計	72,567,415	56,070,935	16,496,480
評価損益調整前経常増減額	0	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
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	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	3,079,112	3,079,112	0
一般正味財産期末残高	3,079,112	3,079,112	0

公益財団法人 功農支援会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	30,700,000	32,000,000	-1,300,000
受取寄付金	30,700,000	32,000,000	-1,300,000
受取配当金	0	0	0
受取利息	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損	-2,563,466	-28,099,092	25,535,626
一般正味財産への振替額	-46,980,378	-20,244,891	-26,735,487
当期指定正味財産増減額	-18,843,844	-16,343,983	-2,499,861
指定正味財産期首残高	573,324,083	589,668,066	-16,343,983
指定正味財産期末残高	554,480,239	573,324,083	-18,843,844
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	557,559,351	576,403,195	-18,843,844

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
 その他の有価証券
 市場価格のあるもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法によっている
- (2) 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
特定資産				
現預金	350,923,970		256,572,346	94,351,624
建物	8,315,455		461,206	7,854,249
建物付属設備	7,195,700		1,203,169	5,992,531
構築物	24,534,585	4,276,800	2,169,546	26,641,839
機械装置	4,186,989	3,186,000	1,577,142	5,795,847
器具備品	239,041	285,163	133,356	390,848
一括償却資産	155,448		102,744	52,704
投資有価証券	177,772,895	292,197,612	56,569,910	413,400,597
小 計	573,324,083	299,945,575	318,789,419	554,480,239
合 計	573,324,083	299,945,575	318,789,419	554,480,239

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)
特定資産				
現預金	94,351,624	(94,351,624)	()	()
建物	7,854,249	(7,854,249)	()	()
建物付属設備	5,992,531	(5,992,531)	()	()
構築物	26,641,839	(26,641,839)	()	()
機械装置	5,795,847	(5,795,847)	()	()
器具備品	390,848	(390,848)	()	()
一括償却資産	52,704	(52,704)	()	()
投資有価証券	413,400,597	(413,400,597)	()	()
小 計	554,480,239	(554,480,239)	()	()
合 計	554,480,239	(554,480,239)	()	()

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (直接法により減価償却を行っている場合)

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
建物	9,699,073	1,844,824	7,854,249
建物付属設備	12,799,856	6,807,325	5,992,531
構築物	29,654,701	3,012,862	26,641,839
機械装置	14,688,882	8,893,035	5,795,847
器具備品	707,994	317,146	390,848
一括償却資産	308,232	255,528	52,704
合 計	67,858,738	21,130,720	46,728,018

5. 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	
減価償却による振替額	5,647,163
特定財産の一部指定解除による振替額	46,980,378
合 計	52,627,541

財 産 目 録

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		使用目的等	金 額
(流動資産)			
	現預金	運営資金の財源として使用	2,744,528
	売掛金	公益目的事業において生じた	2,428,979
	未収入金	出向労務費未収入額	1,801,662
	前払費用	賃料の前払額	135,216
流動資産合計			7,110,385
(固定資産)			
基本財産	現預金	寄附金受入れの際、公益目的事業に用途が特定されたもの	94,351,624
特定資産	建物	研修事業に係る研修センターとして使用している	7,854,249
	建物付属設備	研修事業に係る研修センターとして使用している	5,992,531
	構築物	研修事業に係る研修センターとして使用している	26,641,839
	機械装置	研修事業に係る研修センターにおいて使用している	5,795,847
	器具備品	研修事業に係る研修センターにおいて使用している	390,848
	一括償却資産	研修事業に係る研修センターにおいて使用している	52,704
その他固定資産	投資有価証券	就農活動支援事業の財源	413,400,597
固定資産合計			554,480,239
資産合計			561,590,624
(流動負債)			
	未払金	業務委託費等	805,951
		農具費等	110,294
		理事会交通費	55,340
		社会保険料	85,470
		荷造運搬費	14,850
		動力費	215,345
		燃料費	1,592,840
		信託報酬	1,077,040
	預り金	所得税等	74,143
流動負債合計			4,031,273
(固定負債)			0
固定負債合計			
負債合計			4,031,273
正味財産			557,559,351

附属明細書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

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
特定資産	現預金	350,923,970		256,572,346	94,351,624
	建物	8,315,455		461,206	7,854,249
	建物付属設備	7,195,700		1,203,169	5,992,531
	構築物	24,534,585	4,276,800	2,169,546	26,641,839
	機械装置	4,186,989	3,186,000	1,577,142	5,795,847
	器具備品	239,041	285,163	133,356	390,848
	一括償却資産	155,448		102,744	52,704
	投資有価証券	177,772,895	292,197,612	56,569,910	413,400,597
	特定資産計	573,324,083	299,945,575	318,789,419	554,480,239


監査報告書

公益財団法人 功農支援会
理事長 石黒 功 殿

令和元年 6 月 14 日

公益財団法人 功農支援会

監事 長坂 源太郎 

監事 鈴木 達雄 

私たちは、公益財団法人 功農支援会の平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日までの会計年度における会計および業務を監査するため、帳簿並びに関係書類の閲覧、理事会およびその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取するなど、必要と思われる監査手続きを実施して財務諸表の正確性および業務執行の妥当性について検討しました。

その結果、次のとおり報告いたします。

1. 計算書類およびその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産および損益の状況を正しく示していると認めます。
2. 事業報告書は、法人の業務執行の状況を正しく示していると認めます。
3. 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

以上