

貸借対照表

平成 30 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	4,985,315	3,744,244	1,241,071
売掛金	1,665,860	1,143,396	522,464
未収入金	66,816	139,137	-72,321
立替金	0	57,370	-57,370
前払費用	90,720	0	90,720
流動資産合計	6,808,711	5,084,147	1,724,564
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	350,923,970	241,123,083	109,800,887
建物	8,315,455	8,776,661	-461,206
建物付属設備	7,195,700	8,678,073	-1,482,373
構築物	24,534,585	724,419	23,810,166
機械装置	4,186,989	5,864,127	-1,677,138
器具備品	239,041	298,801	-59,760
一括償却資産	155,448	251,850	-96,402
投資有価証券	177,772,895	323,951,052	-146,178,157
特定資産合計	573,324,083	589,668,066	-16,343,983
(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	573,324,083	589,668,066	-16,343,983
資産合計	580,132,794	594,752,213	-14,619,419
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,322,474	1,986,877	1,335,597
預り金	72,925	18,158	54,767
未払消費税	334,200	0	334,200
流動負債合計	3,729,599	2,005,035	1,724,564
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,729,599	2,005,035	1,724,564
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	573,324,083	589,668,066	-16,343,983
指定正味財産合計	573,324,083	589,668,066	-16,343,983
(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)	573,324,083	589,668,066	-16,343,983
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	576,403,195	592,747,178	-16,343,983
負債及び正味財産合計	580,132,794	594,752,213	-14,619,419

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	20,778,497	140,526	20,637,971
特定資産受取利息	0	0	0
特定資産受取配当金	25,548	41,749	-16,201
投資有価証券売却益	20,752,949	98,777	20,654,172
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	14,947,689	9,790,857	5,156,832
農産物売却収入	14,947,689	9,774,857	5,172,832
研修料収入	0	16,000	-16,000
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	20,244,891	29,982,035	-9,737,144
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金振替額	20,244,891	29,982,035	-9,737,144
雑収益	99,858	30,826	69,032
受取利息	1,258	426	832
業務受託収入	98,600	30,400	68,200
経常収益計	56,070,935	39,944,244	16,126,691
(2) 経常費用			
事業費	48,714,047	34,593,464	14,120,583
種苗費	1,048,630	964,149	84,481
肥料費	1,761,716	567,308	1,194,408
培土費	173,761	188,146	-14,385
農薬衛生費	800,272	701,977	98,295
農具費	1,235,061	521,393	713,668
廃材処理	423,201	313,846	109,355
諸材料費	432,808	177,483	255,325
研修生助成金	1,891,614	1,290,000	601,614
業務委託費	4,982,700	3,606,800	1,375,900
法定福利費	628,093	336,594	291,499
通勤費	180,303	156,670	23,633
動力費	793,420	542,710	250,710
賃借料	3,667,430	2,376,000	1,291,430
燃料費	3,812,000	2,466,600	1,345,400
減価償却費	4,370,825	5,103,705	-732,880
給与	5,873,953	4,454,820	1,419,133
出向者給与	7,003,065	4,108,376	2,894,689
支払報酬	216,000	0	216,000
福利厚生費	141,205	42,892	98,313
教育研修費	2,982,553	4,189,077	-1,206,524
車両費	1,318,715	915,326	403,389
旅費交通費	167,290	208,743	-41,453
荷造運搬費	745	0	745
通信費	306,877	194,902	111,975
水道光熱費	552,590	142,271	410,319
事務用品費	188,351	142,582	45,769
消耗品費	153,668	81,877	71,791
広告宣伝費	55,944	54,000	1,944
会議費	3,644	0	3,644
修繕費	509,804	136,722	373,082

公益財団法人 功農支援会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払リース料	100,308	100,308	0
保険料	118,296	109,482	8,814
支払手数料	167,716	143,965	23,751
租税公課	248,200	0	248,200
情報機器利用料	396,576	234,738	161,838
研究開発費	1,500,000	0	1,500,000
雑費	506,713	20,002	486,711
管理費	7,356,888	5,350,780	2,006,108
給料手当	184,640	127,150	57,490
出向者給与	778,119	456,487	321,632
福利厚生費	15,694	4,773	10,921
法定福利費	0	3,666	-3,666
会議費	91,653	76,274	15,379
旅費交通費	134,030	108,150	25,880
通信費	45,480	18,611	26,869
接待交際費	23,844	26,064	-2,220
消耗品費	17,088	9,104	7,984
光熱水料費	61,379	15,820	45,559
業務委託費	0	0	0
租税公課	335,900	0	335,900
リース料	11,148	11,148	0
支払報酬	2,138,900	1,473,837	665,063
雑費	19,915	117,519	-97,604
保険料	3,838	12,167	-8,329
支払手数料	3,113,408	2,388,078	725,330
教育研修費	316,841	459,988	-143,147
事務用品費	20,947	15,862	5,085
情報機器利用料	44,064	26,082	17,982
経常費用計	56,070,935	39,944,244	16,126,691
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
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	32,000,000	263,920,000	-231,920,000
受取寄付金	32,000,000	263,920,000	-231,920,000
受取配当金	0	0	0
受取利息	0	0	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
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	18,405,787	-18,405,787
基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損	-28,099,092	0	-28,099,092
一般正味財産への振替額	-20,244,891	-29,982,035	9,737,144
当期指定正味財産増減額	-16,343,983	252,343,752	-268,687,735
指定正味財産期首残高	589,668,066	337,324,314	252,343,752
指定正味財産期末残高	573,324,083	589,668,066	-16,343,983
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	576,403,195	592,747,178	-16,343,983

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	241,123,083	130,045,778	20,244,891	350,923,970
建物	8,776,661		461,206	8,315,455
建物付属設備	8,678,073		1,482,373	7,195,700
構築物	724,419	24,246,000	435,834	24,534,585
機械装置	5,864,127		1,677,138	4,186,989
器具備品	298,801		59,760	239,041
一括償却資産	251,850	158,112	254,514	155,448
投資有価証券	323,951,052	200,100,000	346,278,157	177,772,895
小 計	589,668,066	354,549,890	370,893,873	573,324,083
合 計	589,668,066	354,549,890	370,893,873	573,324,083

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	350,923,970	( 350,923,970)	( )	( )
建物	8,315,455	( 8,315,455)	( )	( )
建物付属設備	7,195,700	( 7,195,700)	( )	( )
構築物	24,534,585	( 24,534,585)	( )	( )
機械装置	4,186,989	( 4,186,989)	( )	( )
器具備品	239,041	( 239,041)	( )	( )
一括償却資産	155,448	( 155,448)	( )	( )
投資有価証券	177,772,895	( 177,772,895)	( )	( )
小 計	573,324,083	( 573,324,083)	( )	( )
合 計	573,324,083	( 573,324,083)	( )	( )

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	1,383,618	8,315,455
建物付属設備	12,799,856	5,604,156	7,195,700
構築物	25,377,901	843,316	24,534,585
機械装置	11,502,882	7,315,893	4,186,989
器具備品	422,831	183,790	239,041
一括償却資産	763,542	608,094	155,448
合 計	60,566,085	15,938,867	44,627,218

公益財団法人 功農支援会

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	4,370,825
特定財産の一部指定解除による振替額	20,244,891
合 計	24,615,716

公益財団法人 功農支援会

財 産 目 録

平成 30 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	4,985,315
	売掛金	公益目的事業において生じた 農産物売却代金の未収分	1,665,860
	未収入金	出向料の過払額	66,816
	前払費用	賃料の前払額	90,720
流動資産合計			6,808,711
(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	350,923,970
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	8,315,455
	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	7,195,700
	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	24,534,585
	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	4,186,989
	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	239,041
	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	155,448
	投資有価証券	就農活動支援事業の財源	177,772,895
固定資産合計			573,324,083
資産合計			580,132,794
(流動負債)			
	未払金	業務委託費等	676,381
		農具費等	1,334,384
		理事会交通費	51,660
		弁当代	28,500
		社会保険料	79,660
		旅費交通費	18,508
		肥料費	242,735
		電話料金	2,624
		支払報酬	32,900
		信託報酬	855,122
	預り金	所得税等	72,925
	未払消費税	消費税	334,200
流動負債合計			3,729,599
(固定負債)			0
固定負債合計			
負債合計			3,729,599
正味財産			576,403,195

## 附属明細書

平成29年 4月 1日から平成30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	241,123,083	130,045,778	20,244,891	350,923,970
	建物	8,776,661		461,206	8,315,455
	建物付属設備	8,678,073		1,482,373	7,195,700
	構築物	724,419	24,246,000	435,834	24,534,585
	機械装置	5,864,127		1,677,138	4,186,989
	器具備品	298,801		59,760	239,041
	一括償却資産	251,850	158,112	254,514	155,448
	投資有価証券	323,951,052	200,100,000	346,278,157	177,772,895
	特定資産計	589,668,066	354,549,890	370,893,873	573,324,083




# 監査報告書

公益財団法人 功農支援会  
代表理事 石黒 功 殿

平成 30 年 6 月 6 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 29 年 4 月 1 日から平成 30 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付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