

財 務 諸 表 等

平成22年度

平成22年 4月 1日から

平成23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

財団法人 新潟ミートプラント

貸借対照表

平成23年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現金 預 金	103,008,871		103,008,871
立 替 金	400		400
短期 借 入	0		0
未 払 金	18,938,590		18,938,590
仮 払 金	0		0
仮 払 消 費 税	0		0
公 益 法 人 会 計 勘 定	0		0
収 益 事 業 等 会 計 勘 定	0		0
法 人 会 計 勘 定	0		0
流 動 資 産 合 計	121,947,861	0	121,947,861
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
基 本 財 産 特 定 預 金	30,580,700		30,580,700
基 本 財 産 特 定 有 価 証 券	70,016,563		70,016,563
基 本 財 産 合 計	100,597,263	0	100,597,263
(2) 特 定 資 産			
退 職 給 付 引 当 特 定 資 産	50,960,743		50,960,743
特 定 資 産 合 計	50,960,743	0	50,960,743
(3) そ の 他 固 定 資 産			
構 築 費	215,250		215,250
機 械 及 び 装 置	346,500		346,500
車 両 運 搬 具	1,533,260		1,533,260
什 器 備 品	6,682,515		6,682,515
減 価 償 却 累 計	8,314,993		8,314,993
電 話 延 税 金 入 資 産	74,984		74,984
線 延 税 金 入 資 産	0		0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	537,516	0	537,516
固 定 資 産 合 計	152,095,522	0	152,095,522
資 産 合 計	274,043,383	0	274,043,383
負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
短 期 借 入	0		0
未 払 金	29,600,626		29,600,626
未 払 法 人 税	1,298,900		1,298,900
未 払 消 費 税	3,927,200		3,927,200
預 払 金	9,938,225		9,938,225
仮 賞 与 引 当 金	0		0
流 動 負 債 合 計	20,793,917		20,793,917
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	48,210,375		48,210,375
役 員 退 職 引 当 金	700,000		700,000
固 定 負 債 合 計	48,910,375	0	48,910,375
負 債 合 計	114,469,243	0	114,469,243
正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産			
寄 付 金	100,000,000		100,000,000
基 本 財 産 運 用 益	597,263		597,263
指 定 正 味 財 産 合 計	100,597,263	0	100,597,263
(うち基本財産への充当額)	(100,597,263)		(100,597,263)
2. 一 般 正 味 財 産			
(うち特定資産への充当額)	58,976,877		58,976,877
正 味 財 産 合 計	0		0
正 味 財 産 合 計	159,574,140	0	159,574,140
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	274,043,383	0	274,043,383

(注) 当年度より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)に準拠して作成しているため、前年度欄は記載していない。

貸借対照表内訳表

平成23年 3月31日現在

(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
資 産 の 部					
1. 流動資産					
現金	70,931,095	0	32,077,776		103,008,871
預 金	400	0	0		400
立 替 金	0	0	0		0
短期借入金	18,938,590	0	0		18,938,590
未払金	0	0	0		0
仮払消費税	0	0	0		0
仮払消費税等	0	0	0		0
公益目的事業会計勘定	0	0	209,537	209,537	0
収益事業等会計勘定	0	0	0		0
法人会計勘定	209,537	0	0	209,537	0
流動資産合計	90,079,622	0	31,868,239	0	121,947,861
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	70,016,563	0	0		70,016,563
基本財産合計	100,597,263	0	0		100,597,263
(2) 特定資産					
退職給付引当特定資産	50,960,743	0	0		50,960,743
特定資産合計	50,960,743	0	0		50,960,743
(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	6,858,396	0	1,456,597		8,314,993
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	460,853	0	76,663		537,516
固定資産合計	152,018,859	0	76,663		152,095,522
資産合計	242,098,481	0	31,944,902	0	274,043,383
負 債 の 部					
1. 流動負債					
短期借入金	0	0	0		0
未払金	29,083,757	0	516,869		29,600,626
未払法人税等	1,298,900	0	0		1,298,900
未払消費税	3,927,200	0	0		3,927,200
預り金	9,938,225	0	0		9,938,225
賞与引当金	0	0	0		0
流動負債合計	20,793,917	0	0		20,793,917
流動負債合計	65,041,999	0	516,869	0	65,558,868
2. 固定負債					
退職給付引当金	48,063,191	0	147,184		48,210,375
役員退職引当金	595,000	0	105,000		700,000
固定負債合計	48,658,191	0	252,184		48,910,375
負債合計	113,700,190	0	769,053	0	114,469,243
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	597,263	0	0		597,263
指定正味財産合計	100,597,263	0	0		100,597,263

(うち基本財産への充当額)	(100,597,263)		0		(100,597,263)
2.一般正味財産	27,801,028	0	31,175,849		58,976,877
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
正味財産合計	128,398,291	0	31,175,849		159,574,140
負債及び正味財産合計	242,098,481	0	31,944,902	0	274,043,383

貸借対照表内訳表

平成23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	小計			
資産の部						
1.流動資産						
現金	56,644,118	14,286,977	70,931,095	32,077,776		103,008,871
預金	400	0	400	0		400
短期借入金	0	0	0	0		0
未払金	18,938,590	0	18,938,590	0		18,938,590
仮払消費税等	0	0	0	0		0
仮払消費税等	0	0	0	0		0
公益目的事業会計勘定	412,883	412,883	0	209,537	209,537	0
収益事業等会計勘定	0	0	0	0		0
法人会計勘定	209,537	0	209,537	0	209,537	0
流動資産合計	76,205,528	13,874,094	90,079,622	31,868,239	0	121,947,861
2.固定資産						
(1)基本財産						
基本財産定期預金	0	30,580,700	30,580,700	0		30,580,700
基本財産投資有価証券	0	70,016,563	70,016,563	0		70,016,563
基本財産合計	0	100,597,263	100,597,263	0		100,597,263
(2)特定資産						
退職給付引当特定資産	50,960,743	0	50,960,743	0		50,960,743
特定資産合計	50,960,743	0	50,960,743	0		50,960,743
(3)その他固定資産						
構築物	215,250	0	215,250	0		215,250
機械及び装置	346,500	0	346,500	0		346,500
車両運搬具	0	0	0	1,533,260		1,533,260
什器備品	6,682,515	0	6,682,515	0		6,682,515
減価償却累計額	6,858,396	0	6,858,396	1,456,597		8,314,993
電話加入権	74,984	0	74,984	0		74,984
繰延税金資産	0	0	0	0		0
その他固定資産合計	460,853	0	460,853	76,663		537,516
固定資産合計	51,421,596	100,597,263	152,018,859	76,663		152,095,522
資産合計	127,627,124	114,471,357	242,098,481	31,944,902	0	274,043,383
負債の部						
1.流動負債						
短期借入金	0	0	0	0		0
未払金	17,469,635	11,614,122	29,083,757	516,869		29,600,626
未払法人税等	1,298,900	0	1,298,900	0		1,298,900
未払消費税等	3,306,600	620,600	3,927,200	0		3,927,200
預り金	9,938,225	0	9,938,225	0		9,938,225
仮払金	0	0	0	0		0
賞与引当金	17,656,841	3,137,076	20,793,917	0		20,793,917
流動負債合計	49,670,201	15,371,798	65,041,999	516,869	0	65,558,868
2.固定負債						
退職給付引当金	45,703,825	2,359,366	48,063,191	147,184		48,210,375
役員退職引当金	455,280	139,720	595,000	105,000		700,000
固定負債合計	46,159,105	2,499,086	48,658,191	252,184		48,910,375
負債合計	95,829,306	17,870,884	113,700,190	769,053	0	114,469,243
正味財産の部						
1.指定正味財産						
寄付金	0	100,000,000	100,000,000	0		100,000,000
基本財産運用益	0	597,263	597,263	0		597,263
指定正味財産合計	0	100,597,263	100,597,263	0		100,597,263
(うち基本財産への充当額)	0	(100,597,263)	(100,597,263)	0		(100,597,263)
2.一般正味財産	31,797,818	3,996,790	27,801,028	31,175,849		58,976,877
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0		0
正味財産合計	31,797,818	96,600,473	128,398,291	31,175,849		159,574,140
負債及び正味財産合計	127,627,124	114,471,357	242,098,481	31,944,902	0	274,043,383

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	[396,914]	[0]	[396,914]
基本財産受取利息	396,914		396,914
特定資産運用益	[449,434]	[0]	[449,434]
特定資産受取利息	449,434		449,434
食肉関連連事業収益	[420,063,403]	[0]	[420,063,403]
と殺解体事業収益	362,250,970		362,250,970
食肉冷蔵保管事業収益	56,092,368		56,092,368
BSE対策受取協力金	1,485,225		1,485,225
枝肉確認票発行業務委託収益	234,840		234,840
施設管理受託事業収益	[145,482,342]	[0]	[145,482,342]
施設管理受託事業収益	145,482,342		145,482,342
雑受取利息	[29,207]	[0]	[29,207]
受取利息	29,207		29,207
経常収益計	566,421,300	0	566,421,300
(2) 経常費用			
役員報酬	[570,215,373]	[0]	[570,215,373]
役員料	2,940,000		2,940,000
賞与	239,784,512		239,784,512
臨時職給	20,793,917		20,793,917
退職給付	11,125,473		11,125,473
福利費	245,000		245,000
旅費	14,571,256		14,571,256
通減消耗品	45,296,908		45,296,908
印刷費	203,500		203,500
光熱費	557,510		557,510
賃借料	109,416		109,416
諸租保	27,814,503		27,814,503
委託費	19,458,318		19,458,318
雑費	17,850		17,850
手数料	99,044,494		99,044,494
税金	5,443,588		5,443,588
雑費	375,930		375,930
雑費	913,500		913,500
雑費	16,341,303		16,341,303
雑費	18,423,414		18,423,414
雑費	10,429,964		10,429,964
雑費	32,773,174		32,773,174
雑費	133,000		133,000
雑費	81,797		81,797
雑費	3,337,046		3,337,046
役員報酬	[6,097,473]	[0]	[6,097,473]
役員料	1,260,000		1,260,000
賞与	2,518,069		2,518,069
臨時職給	182,256		182,256
退職給付	105,000		105,000
福利費	147,184		147,184
旅費	594,773		594,773
通減消耗品	156,070		156,070
印刷費	65,540		65,540
光熱費	52,319		52,319
賃借料	30,560		30,560
諸租保	112,264		112,264
委託費	97,426		97,426
雑費	145,090		145,090
手数料	315,000		315,000
税金	40,900		40,900
雑費	62,952		62,952
雑費	212,070		212,070
経常費用計	576,312,846	0	576,312,846
当期経常増減額	9,891,546	0	9,891,546
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
	0		0
	0		0

經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	86,927		86,927
經常外費用計	86,927	0	86,927
当期經常外増減額	86,927	0	86,927
税引前当期一般正味財産増減額	9,978,473		9,978,473
法人税・住民税および事業税	1,300,000		1,300,000
法人税等調整額	6,563,230		6,563,230
当期一般正味財産増減額	17,841,703	0	17,841,703
一般正味財産期首残高	76,818,580		76,818,580
一般正味財産期末残高	58,976,877	0	58,976,877
指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	520,475	0	520,475
基本財産受取利息	520,475		520,475
一般正味財産への振替額	396,914	0	396,914
一般正味財産への振替額	396,914		396,914
寄付	396,914		396,914
当期指定正味財産増減額	123,561	0	123,561
指定正味財産期首残高	100,473,702	0	100,473,702
指定正味財産期末残高	100,597,263	0	100,597,263
正味財産期末残高	159,574,140	0	159,574,140

(注) 当年度より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)に準拠して作成しているため、前年度欄は記載してない。

正味財産増減計算書内訳表

平成22年 4月 1日から平成23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	共通	小計	小計			
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	396,914		396,914	0	0		396,914
基本財産受取利息	0	396,914		396,914	0	0		396,914
特定資産運用益	372,895	72,045		444,940	0	4,494		449,434
特定資産受取利息	372,895	72,045		444,940	0	4,494		449,434
食肉関連事業収益	415,063,403	0		415,063,403	0	5,000,000		420,063,403
と殺解体事業収益	357,250,970	0		357,250,970	0	5,000,000		362,250,970
食肉冷蔵保管事業収益	56,092,368	0		56,092,368	0	0		56,092,368
BSE対策受取協力金	1,485,225	0		1,485,225	0	0		1,485,225
枝肉確認発行業務委託収益	234,840	0		234,840	0	0		234,840
施設管理受託事業収益	0	145,482,342		145,482,342	0	0		145,482,342
施設管理受託事業収益	0	145,482,342		145,482,342	0	0		145,482,342
雑受取利息	10,000	0		10,000	0	19,207		29,207
雑受取利息	10,000	0		10,000	0	19,207		29,207
経常収益計	415,446,298	145,951,301		561,397,599	0	5,023,701	0	566,421,300
(2) 経常費用								
事業員報酬	418,777,096	151,438,277		570,215,373	0	0		570,215,373
役員料	1,275,960	1,664,040		2,940,000	0	0		2,940,000
給与	197,163,445	42,621,067		239,784,512	0	0		239,784,512
賞与	17,656,841	3,137,076		20,793,917	0	0		20,793,917
臨時職員賃金	10,836,634	288,839		11,125,473	0	0		11,125,473
役員退職給付	105,280	139,720		245,000	0	0		245,000
職員給付	12,211,890	2,359,366		14,571,256	0	0		14,571,256
福利厚生費	37,857,110	7,439,798		45,296,908	0	0		45,296,908
旅交通費	69,800	133,700		203,500	0	0		203,500
通信費	316,234	241,276		557,510	0	0		557,510
備品	94,249	15,167		109,416	0	0		109,416
消耗品	10,016,553	17,797,950		27,814,503	0	0		27,814,503
修繕費	10,704,188	8,754,130		19,458,318	0	0		19,458,318
印刷費	15,750	2,100		17,850	0	0		17,850
光熱費	98,567,031	477,463		99,044,494	0	0		99,044,494
賃借料	5,443,588	0		5,443,588	0	0		5,443,588
保険料	375,930	0		375,930	0	0		375,930
諸謝金	913,500	0		913,500	0	0		913,500
租税公課	13,702,520	2,638,783		16,341,303	0	0		16,341,303
保守点検	0	18,423,414		18,423,414	0	0		18,423,414
委託搬入	0	10,429,964		10,429,964	0	0		10,429,964
汚泥等運搬	0	32,773,174		32,773,174	0	0		32,773,174
支払負担	133,000	0		133,000	0	0		133,000
交際費	81,797	0		81,797	0	0		81,797
雑費	1,235,796	2,101,250		3,337,046	0	0		3,337,046
管理員報酬	0	0		0	0	6,097,473		6,097,473
役員料	0	0		0	0	1,260,000		1,260,000
給与	0	0		0	0	2,518,069		2,518,069
臨時職員賃金	0	0		0	0	182,256		182,256
役員退職給付	0	0		0	0	105,000		105,000
職員給付	0	0		0	0	147,184		147,184
福利厚生費	0	0		0	0	594,773		594,773
旅交通費	0	0		0	0	156,070		156,070
通信費	0	0		0	0	65,540		65,540
備品	0	0		0	0	52,319		52,319
消耗品	0	0		0	0	30,560		30,560
修繕費	0	0		0	0	112,264		112,264
光熱費	0	0		0	0	97,426		97,426
賃借料	0	0		0	0	145,090		145,090
保険料	0	0		0	0	315,000		315,000
諸謝金	0	0		0	0	40,900		40,900
租税公課	0	0		0	0	62,952		62,952
保守点検	0	0		0	0	212,070		212,070
経常費用計	418,777,096	151,438,277		570,215,373	0	6,097,473	0	576,312,846
当期経常増減額	3,330,798	5,486,976		8,817,774	0	1,073,772	0	9,891,546
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
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	0	0		0	0	86,927		86,927
経常外費用計	0	0		0	0	86,927	0	86,927
当期経常外増減額	0	0		0	0	86,927	0	86,927
税引前当期一般正味財産増減額	3,330,798	5,486,976		8,817,774	0	1,160,699		9,978,473
法人税・住民税および事業税	1,300,000	0		1,300,000	0	0		1,300,000
法人税等調整額	6,563,230	0		6,563,230	0	0		6,563,230
当期一般正味財産増減額	11,194,028	5,486,976		16,681,004	0	1,160,699	0	17,841,703
一般正味財産期首残高	42,991,846	1,490,186		44,482,032	0	32,336,548		76,818,580
一般正味財産期末残高	31,797,818	3,996,790		27,801,028	0	31,175,849		58,976,877
指定正味財産増減の部								
基本財産運用益	0	520,475		520,475	0	0		520,475
基本財産受取利息	0	520,475		520,475	0	0		520,475
一般正味財産への振替額	0	396,914		396,914	0	0		396,914
一般正味財産への振替額	0	396,914		396,914	0	0		396,914
寄附金	0	396,914		396,914	0	0		396,914
当期指定正味財産増減額	0	123,561		123,561	0	0	0	123,561
指定正味財産期首残高	0	100,473,702		100,473,702	0	0		100,473,702
指定正味財産期末残高	0	100,597,263		100,597,263	0	0		100,597,263
正味財産期末残高	31,797,818	96,600,473		128,398,291	0	31,175,849	0	159,574,140

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。
- (5) 税効果会計の適用について
税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

2. 会計方針の変更

- (1) 公益法人会計基準の適用
当年度より、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会)に準拠して財務諸表を作成している。なお、会計区分は、移行認定前又は移行認可前の区分である。

3. 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	30,962,200	0	381,500	30,580,700
基本財産有価証券	69,511,502	50,543,484	50,038,423	70,016,563
小計	100,473,702	50,543,484	50,419,923	100,597,263
特定資産				
退職給付引当特定資産	59,546,092	157,908	8,743,257	50,960,743
小計	59,546,092	157,908	8,743,257	50,960,743
合計	160,019,794	50,701,392	59,163,180	151,558,006

4. 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	70,016,563	(70,016,563)	—	—
小計	100,597,263	(100,597,263)	—	—
特定資産				
退職給付引当特定資産	50,960,743	—	—	(50,960,743)
小計	50,960,743	0	0	(50,960,743)
合計	50,960,743	0	0	(50,960,743)

5. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

6. 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	199,104	16,146
機械及び装置	346,500	226,827	119,673
車両運搬具	1,533,260	1,456,597	76,663
什器備品	6,682,515	6,432,465	250,050
小計	8,777,525	8,314,993	462,532
合計	8,777,525	8,314,993	462,532

7. 保証債務等の偶発債務

保証債務等の偶発債務はない。

8. 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回利付国庫債券	30,205,846	29,934,000	△ 271,846
第91回利付国庫債券	20,137,231	19,956,000	△ 181,231
第2回共同発行市場公募地方債	19,673,486	20,118,000	444,514
横浜市公債14-1	9,992,514	10,138,000	145,486
第2回共同発行市場公募地方債	19,673,486	20,118,000	444,514
合計	99,682,562	100,264,000	581,438

9. 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)

(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	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳 (単位:円)
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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	396,914
合 計	396,914

11. 関連当事者との取引の内容 (単位:円)
関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

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 千円 運用財産寄付 8,000 千円
取引の内容	新潟市食肉センター管理業務受託	
取引金額	145,482 千円	
科目	施設管理受託収益	
期末残高	- 千円	

(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。

12. 重要な後発事象
重要な後発事象はない。

13. その他 (1)退職給付関係 (単位:円)

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

退職給付債務	106,663,622
会計基準変更時差異の未処理額	58,453,246
退職給付引当金	48,210,376

③退職給付費用に関する事項

勤務費用	8,873,116
会計基準変更時差異の費用処理額	5,845,324
退職給付費用	14,718,440

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

(2)税効果会計関係

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳(単位:円)

未払事業税否認	222,000
賞与引当金	17,656,841
繰延税金資産(流動資産)	17,878,841
退職給付引当金	44,173,263
役員退職給付引当金	455,280
繰延税金資産(固定資産)	44,628,543
繰延税金資産合計	62,507,384
繰延税金負債合計	0
繰延税金資産の純額	62,507,384
評価性引当額	62,507,384
差引	0

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	30,962,200	30,945,400	31,326,900	30,580,700
	基本財産有価証券	69,511,502	50,543,484	50,038,423	70,016,563
	基本財産計	100,473,702	81,488,884	81,365,323	100,597,263
特定資産	退職給付引当特定資産	59,546,092	21,452,651	30,038,000	50,960,743
	特定資産計	59,546,092	21,452,651	30,038,000	50,960,743

2. 引当金の明細

(単位:円)

	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	18,187,790	20,793,917	18,187,790	0	20,793,917
退職給付引当金	42,235,192	14,718,440	8,743,257	0	48,210,375
役員退職給付引当金	350,000	350,000	0	0	700,000

財産目録

平成23年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・数量等	使用目的等	金額
流動資産			
現金預金	現金 手元保管	運転資金として	276,615
	普通預金 第四銀行内野支店	運転資金として	69,579,217
	定期預金 第四銀行内野支店	運転資金として	33,153,039
立替金	勤労共済会	勤労共済会費	400
未収金	(株)ナカショク・JA全農新潟他	食肉関連事業の解体手数料未収金	16,292,830
	(株)ナカショク・JA全農新潟他	食肉関連事業の冷蔵保管未収金	2,310,008
	(株)ナカショク・JA全農新潟他	食肉関連事業のBSE対策未収金	59,850
		その他	275,902
流動資産合計			121,947,861
固定資産			
基本財産			
基本財産定期預金	定期預金 新潟県労働金庫本店 大光銀行内野支店 北越銀行関屋支店 第四銀行内野支店	公益保有目的財産であり、運用益を普及啓発事業の財源として使用している。	10,000,000 10,000,000 10,000,000 580,700
基本財産投資有価証券	投資有価証券 第91回利付国債 第91回利付国債 第2回共同発行市場公募地方債	公益保有目的財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を普及啓発事業の財源として使用している。	30,205,846 20,137,231 19,673,486
特定資産			
退職給付引当資産	定期預金 第四銀行内野支店 大光銀行内野支店 新潟県労働金庫本店 第四銀行内野支店 横浜市公債14-1 第2回共同発行市場公募地方債	職員に対する退職金の支払に備えた積立資産である。	1,256,743 10,000,000 10,000,000 38,000 9,992,514 19,673,486
その他の固定資産			
構築物	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
機械装置	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
車両運搬具	新潟市西区中野小屋字三角野1631番地	日産ADバン 法人部門が使用している	1,533,260
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 ガス乾燥機	1,515,150
	新潟市西区中野小屋字三角野1631番地	公益目的保有財産 コンピューターシステム	981,750
	新潟市西区中野小屋字三角野1631番地	公益目的保有財産 事務用ノートパソコン2台	208,215
	新潟市西区中野小屋字三角野1631番地	公益目的保有財産 コピー機	3,032,400
	新潟市西区中野小屋字三角野1631番地	法人部門においても使用している 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			-8,314,993
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	74,984
固定資産合計			152,095,522
資産合計			274,043,383
流動負債			

未払金	新潟市水道局に対する未払額 職員に対する未払退職金 新和石油に対する未払額 東北電力に対する未払額 新潟年金事務所に対する未払額 新潟市に対する未払額 人件費未払金	水道料3月分	6,912,119	
		3月未退職者に対する退職金未払額である	4,565,891	
		灯油代3月分	2,936,852	
		電気代3月分	2,282,372	
		社会保険料3月分	2,081,042	
		汚泥等運搬費	2,058,550	
		給料手当3月分	1,572,955	
		その他	7,190,845	
		法人税、住民税等の確定申告納付額	1,298,900	
		消費税確定申告納付額	3,927,200	
		未払法人税等 未払消費税等 預り金	新潟税務署他 新潟税務署	
賞与引当金	(株)ナカショク・JA全農新潟他 (株)ナカショク・JA全農新潟他 (株)ナカショク・JA全農新潟他 職員に対するもの	食肉関連事業のと畜使用料	5,492,180	
		食肉関連事業の検査手数料	3,912,000	
		食肉関連事業の格付手数料	534,045	
		職員に対する賞与の支払いに備えたもの	20,793,917	
流動負債合計			65,558,868	
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	48,210,375
	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	700,000
固定負債合計			48,910,375	
負債合計			114,469,243	
正味財産合計			159,574,140	