

# 財 務 諸 表 等

平成30年度

平成30年 4月 1日から

平成31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31年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	173,788,722	142,197,778	31,590,944
預金	368,366	315,688	52,678
替収	17,173,351	17,168,733	4,618
未収	0	0	0
公益目的事業会計勘定	0	0	0
法人会計勘定	0	0	0
流動資産合計	191,330,439	159,682,199	31,648,240
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	99,908,049	99,908,049	0
基本財産合計	99,908,049	99,908,049	0
(2) 特定資産			
退職給付引当特定資産	61,967,879	61,967,778	101
特定資産合計	61,967,879	61,967,778	101
(3) その他固定資産			
構築物	215,250	215,250	0
機械及び装置	346,500	2,637,428	△ 2,290,928
車両運搬具	1,533,260	1,533,260	0
什器備品	2,654,550	2,945,070	△ 290,520
減価償却累計額	△ 4,669,744	△ 4,892,716	222,972
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	154,800	2,513,276	△ 2,358,476
固定資産合計	162,030,728	164,389,103	△ 2,358,375
資産合計	353,361,167	324,071,302	29,289,865
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払消費税	35,951,699	34,697,741	1,253,958
未払引当金	9,068,100	4,880,400	4,187,700
賞与引当金	9,294,888	9,130,423	164,465
流動負債合計	17,717,000	17,918,000	△ 201,000
2. 固定負債			
退職給付引当金	72,031,687	66,626,564	5,405,123
固定負債合計	164,051,087	143,835,060	20,216,027
負債合計	164,051,087	143,835,060	20,216,027
負債合計	236,082,774	210,461,624	25,621,150
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄附金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産運用益	△ 91,951	△ 91,951	0
指定正味財産合計	99,908,049	99,908,049	0
(うち基本財産への充当額)	(99,908,049)	(99,908,049)	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	17,370,344	13,701,629	3,668,715
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	117,278,393	113,609,678	3,668,715
負債及び正味財産合計	353,361,167	324,071,302	29,289,865

# 貸借対照表内訳表

平成31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
<b>I 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金預金	155,089,222	0	18,699,500		173,788,722
立替金	368,366	0	0		368,366
未収金	17,173,351	0	0		17,173,351
公益目的事業会計勘定 法人会計勘定	0 △ 2,209,692	0 0	2,209,692 0	△ 2,209,692 2,209,692	0 0
流動資産合計	170,421,247	0	20,909,192	0	191,330,439
<b>2. 固定資産</b>					
<b>(1) 基本財産</b>					
基本財産定期預金	99,908,049	0	0		99,908,049
基本財産合計	99,908,049	0	0	0	99,908,049
<b>(2) 特定資産</b>					
退職給付引当特定資産	61,967,879	0	0		61,967,879
特定資産合計	61,967,879	0	0	0	61,967,879
<b>(3) その他固定資産</b>					
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	2,654,550	0	0		2,654,550
減価償却累計額	△ 3,136,485	0	△ 1,533,259		△ 4,669,744
電話加入権	74,984	0	0		74,984
その他固定資産合計	154,799	0	1	0	154,800
固定資産合計	162,030,727	0	1	0	162,030,728
資産合計	332,451,974	0	20,909,193	0	353,361,167
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未払消費税等	35,841,436	0	110,263		35,951,699
未払消費税	9,068,100	0	0		9,068,100
預り金	9,294,888	0	0		9,294,888
賞与引当金	17,717,000	0	0		17,717,000
流動負債合計	71,921,424	0	110,263	0	72,031,687
<b>2. 固定負債</b>					
退職給付引当金	164,051,087	0	0		164,051,087
固定負債合計	164,051,087	0	0	0	164,051,087
負債合計	235,972,511	0	110,263	0	236,082,774
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1. 指定正味財産</b>					
寄付金	100,000,000	0	0		100,000,000
基本財産運用益	△ 91,951	0	0		△ 91,951
指定正味財産合計	99,908,049	0	0	0	99,908,049
(うち基本財産への充当額)	(99,908,049)	0	0		(99,908,049)
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
<b>2. 一般正味財産</b>					
一般正味財産	△ 3,428,586	0	20,798,930		17,370,344
(うち基本財産への充当額)	0	0	0		0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
正味財産合計	96,479,463	0	20,798,930	0	117,278,393
負債及び正味財産合計	332,451,974	0	20,909,193	0	353,361,167

# 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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[ 9,984 ]	[ 9,486 ]	[ 498 ]
基本財産受取利息	9,984	9,486	498
特定資産運用益	[ 34,191 ]	[ 38,973 ]	[ △ 4,782 ]
特定資産受取利息	34,191	38,973	△ 4,782
食肉関連事業収益	[ 437,578,149 ]	[ 407,208,921 ]	[ 30,369,228 ]
と殺解体事業収益	375,618,741	343,941,613	31,677,128
食肉冷蔵保管事業収益	61,085,148	62,391,968	△ 1,306,820
BSE対策受取協力金	874,260	875,340	△ 1,080
施設管理受託事業収益	[ 176,655,000 ]	[ 174,933,000 ]	[ 1,722,000 ]
施設管理受託事業収益	176,655,000	174,933,000	1,722,000
雑収益	[ 2,315 ]	[ 17,227 ]	[ △ 14,912 ]
受取利息	2,315	10,315	△ 8,000
雑収益	0	6,912	△ 6,912
経常収益計	614,279,639	582,207,607	32,072,032
(2) 経常費用			
事業費	[ 604,886,181 ]	[ 610,358,713 ]	[ △ 5,472,532 ]
役員料	4,515,000	5,460,000	△ 945,000
賞与引当金	222,875,342	218,719,958	4,155,384
臨時職給付	17,628,000	17,828,000	△ 200,000
退職給付	12,302,590	13,306,810	△ 1,004,220
福利厚生費	25,660,008	31,717,056	△ 6,057,048
中旅通減	45,356,220	43,147,432	2,208,788
旅通減	4,550,000	4,590,000	△ 40,000
通信	290,385	324,520	△ 34,135
消耗品	860,439	857,018	3,421
修繕費	606,725	301,815	304,910
印刷費	20,587,989	20,649,234	△ 61,245
光熱費	36,782,235	38,268,119	△ 1,485,884
賃借料	139,104	248,184	△ 109,080
リース料	102,245,193	100,321,545	1,923,648
保険料	5,571,468	5,571,468	0
諸租	431,592	350,028	81,564
保証料	99,790	111,100	△ 11,310
税金	914,868	917,280	△ 2,412
守衛費	26,833,159	23,769,343	3,063,816
泥等	16,977,466	16,954,507	22,959
支交	8,580,048	9,370,068	△ 790,020
寄雑	46,288,692	51,773,364	△ 5,484,672
管	135,000	140,000	△ 5,000
役員料	65,480	41,416	24,064
賞与引当金	2,021,751	0	2,021,751
退職給付	2,567,637	5,620,448	△ 3,052,811
福利厚生費	[ 5,724,743 ]	[ 5,901,764 ]	[ △ 177,021 ]
中旅通減	1,935,000	2,340,000	△ 405,000
旅通減	1,507,911	1,169,365	338,546
通信	89,000	90,000	△ 1,000
消耗品	128,945	159,382	△ 30,437
修繕費	589,158	623,382	△ 34,224
光熱費	30,000	30,000	0
賃借料	116,641	127,425	△ 10,784
リース料	84,645	58,860	25,785
保険料	57,258	57,645	△ 387
諸租	117,794	146,278	△ 28,484
保証料	40,770	75,168	△ 34,398
税金	80,137	75,928	4,209
守衛費	44,040	37,908	6,132
泥等	89,560	93,070	△ 3,510

諸租保雑	謝 公 検	金 課 費 費	181,332	178,920	2,412
	税 守 点		409,100	388,700	20,400
			80,973	122,202	△ 41,229
			142,479	127,531	14,948
經常費用計			610,610,924	616,260,477	△ 5,649,553
当期經常増減額			3,668,715	△ 34,052,870	37,721,585
2. 經常外増減の部					
(1) 經常外収益					
經常外収益計			0	0	0
(2) 經常外費用					
經常外費用計			0	0	0
当期經常外増減額			0	0	0
当期一般正味財産増減額			3,668,715	△ 34,052,870	37,721,585
一般正味財産期首残高			13,701,629	47,754,499	△ 34,052,870
一般正味財産期末残高			17,370,344	13,701,629	3,668,715
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益			0	0	0
基本財産受取利息			0	0	0
一般正味財産への振替額			0	0	0
一般正味財産への振替額			0	0	0
当期指定正味財産増減額			0	0	0
指定正味財産期首残高			99,908,049	99,908,049	0
指定正味財産期末残高			99,908,049	99,908,049	0
III 正味財産期末残高			117,278,393	113,609,678	3,668,715

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1. 経常増減の部</b>					
<b>(1) 経常収益</b>					
基本財産運用益	9,984	0	0		9,984
基本財産受取利息	9,984		0		9,984
特定資産運用益	34,018	0	173		34,191
特定資産受取利息	34,018		173		34,191
食肉関連事業収益	431,578,149	0	6,000,000		437,578,149
食肉冷蔵保管事業収益	369,618,741		6,000,000		375,618,741
BSE対策受取協力金	61,085,148				61,085,148
施設管理受託事業収益	874,260				874,260
施設管理受託事業収益	176,655,000	0			176,655,000
施設管理受託事業収益	176,655,000				176,655,000
雑受取利息	1,000	0	1,315		2,315
雑受取利息	1,000		1,315		2,315
雑受取	0				0
経常収益計	608,278,151	0	6,001,488	0	614,279,639
<b>(2) 経常費用</b>					
役員料引当金	604,886,181	0		0	604,886,181
役員報酬	4,515,000				4,515,000
賞与引当金	222,875,342				222,875,342
退職給付引当金	17,628,000				17,628,000
退職給付引当金	12,302,590				12,302,590
退職給付引当金	25,660,008				25,660,008
退職給付引当金	45,356,220				45,356,220
退職給付引当金	4,550,000				4,550,000
退職給付引当金	290,385				290,385
退職給付引当金	860,439				860,439
退職給付引当金	606,725				606,725
退職給付引当金	20,587,989				20,587,989
退職給付引当金	36,782,235				36,782,235
退職給付引当金	139,104				139,104
退職給付引当金	102,245,193				102,245,193
退職給付引当金	5,571,468				5,571,468
退職給付引当金	431,592				431,592
退職給付引当金	99,790				99,790
退職給付引当金	914,868				914,868
退職給付引当金	26,833,159				26,833,159
退職給付引当金	16,977,466				16,977,466
退職給付引当金	8,580,048				8,580,048
退職給付引当金	46,288,692				46,288,692
退職給付引当金	135,000				135,000
退職給付引当金	65,480				65,480
退職給付引当金	2,021,751				2,021,751
退職給付引当金	2,567,637				2,567,637
役員料引当金	0	0	5,724,743	0	5,724,743
役員報酬	0		1,935,000		1,935,000
賞与引当金	0		1,507,911		1,507,911
退職給付引当金	0		89,000		89,000
退職給付引当金	0		128,945		128,945
退職給付引当金	0		589,158		589,158
退職給付引当金	0		30,000		30,000
退職給付引当金	0		116,641		116,641
退職給付引当金	0		84,645		84,645
退職給付引当金	0		57,258		57,258
退職給付引当金	0		117,794		117,794
退職給付引当金	0		40,770		40,770
退職給付引当金	0		80,137		80,137
退職給付引当金	0		44,040		44,040
退職給付引当金	0		89,560		89,560
退職給付引当金	0		181,332		181,332
退職給付引当金	0		409,100		409,100
退職給付引当金	0		80,973		80,973
退職給付引当金	0		142,479		142,479
経常費用計	604,886,181	0	5,724,743	0	610,610,924
当期経常増減額	3,391,970	0	276,745	0	3,668,715
<b>2. 経常外増減の部</b>					
<b>(1) 経常外収益</b>					
経常外収益計	0	0	0	0	0

(2) 経常外費用					0
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
当期一般正味財産増減額	3,391,970	0	276,745	0	3,668,715
一般正味財産期首残高	△ 6,820,556	0	20,522,185		13,701,629
一般正味財産期末残高	△ 3,428,586	0	20,798,930	0	17,370,344
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	0	0	0		0
基本財産受取利息	0	0	0		0
一般正味財産への振替額	0	0	0		0
一般正味財産への振替額	0	0	0		0
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	99,908,049	0	0		99,908,049
指定正味財産期末残高	99,908,049	0	0	0	99,908,049
III 正味財産期末残高	96,479,463	0	20,798,930	0	117,278,393

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。  
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。

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	99,908,049	0	0	99,908,049
小計	99,908,049	0	0	99,908,049
特定資産				
退職給付引当特定資産	61,967,778	101	0	61,967,879
小計	61,967,778	101	0	61,967,879
合計	161,875,827	101	0	161,875,928

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	99,908,049	(99,908,049)	0	0
小計	99,908,049	(99,908,049)	0	0
特定資産				
退職給付引当特定資産	61,967,879	0	0	(61,967,879)
小計	61,967,879	0	0	(61,967,879)
合計	161,875,928	(99,908,049)	0	(61,967,879)

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	215,249	1
機械及び装置	346,500	329,175	17,325
車輛運搬具	1,533,260	1,533,259	1
什器備品	2,654,550	2,592,061	62,489
小計	4,749,560	4,669,744	79,816
合計	4,749,560	4,669,744	79,816

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

満期保有目的の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
退職給付引当特定資産			
26-2北海道公募債	9,999,985	10,003,000	3,015
28-1なごらね新潟市債	10,000,000	9,952,440	△ 47,560
小計	19,999,985	19,955,440	△ 44,545
投資有価証券			
小計	0	0	0
合計	19,999,985	19,955,440	△ 44,545

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

該当無し

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	176,655,000		
科目	施設管理受託事業収益		
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」に準じ、前年実績を基に新潟市と協議の上、今年度の業務受託費を決定している。

11. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

12. その他

リースにより使用する固定資産

貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務機器の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用している。

金融商品の状況

1. 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、債券、投資信託により資産運用する。なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

2. 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券、投資信託であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

3. 金融商品のリスクに係る管理体制

① 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

② 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

③ 市場リスクの管理

投資信託については、関連する市場の動向を把握し、運用状況を理事会に報告する。

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	175,741,741
会計基準変更時差異の未処理額	11,690,654
退職給付引当金	164,051,087
③退職給付費用に関する事項	
勤務費用	19,943,629
会計基準変更時差異の費用処理額	5,845,324
退職給付費用	25,788,953

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	99,908,049	0	0	99,908,049
	基本財産計	99,908,049	0	0	99,908,049
特定資産	退職給付引当特定資産	61,967,778	101	0	61,967,879
	特定資産計	61,967,778	101	0	61,967,879

### 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	
貸倒引当金	0	0	0	0	0
賞与引当金	17,918,000	17,717,000	17,918,000	0	17,717,000
退職給付引当金	143,835,060	25,788,953	5,572,926	0	164,051,087

財産目録

平成31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	92,342
	普通預金 第四銀行内野支店	運転資金として	150,543,341
	定期預金 第四銀行内野支店	運転資金として	23,153,039
立替金		従業員分	368,366
未収金	(株)ナカショク・JA全農新潟他	公益目的事業の解体手数料未収金	14,481,586
	(株)ナカショク・JA全農新潟他	公益目的事業の冷蔵保管未収金	2,559,100
	JA全農新潟他	公益目的事業のBSE対策未収金	17,280
	その他		115,385
流動資産合計			191,330,439
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 公益目的事業の財源として使用して いる。	9,908,049 10,000,000 10,000,000 70,000,000
特定資産			
退職給付引当特定資産	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 北越銀行関屋支店 投資有価証券 28-1なじらね新潟市債 26-2北海道公債	職員に対する退職金の支払に備え た積立資産である。	11,875,943 10,000,000 10,091,951 10,000,000 10,000,000 9,999,985
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 消毒噴霧装置付台車2台	945,000
	新潟市西区中野小屋字三角野1631番地	公益目的保有財産 ハントータル	194,400
減価償却累計額			△ 4,669,744
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			162,030,728
資産合計			353,361,167
流動負債			
未払金			
	新潟市水道局	水道料2・3月分	6,281,218
	(株)前川製作所	保守点検費等	4,789,152
	青木環境事業(株)	汚泥等運搬費	3,423,870
	花木工業(株)	修繕費他	3,403,620
	シンエナジー(株)	電気代3月分	2,798,015
	(株)トカン	灯油代3月分	2,419,157
	新潟年金事務所	社会保険料3月分	2,410,504
	(株)協和エクシオ	高分子凝集剤	1,611,900

		人件費未払金	給料手当3月分	1,495,403
		(株)志登屋工業	GHPエアコン保守点検	894,240
		旭ビル管理(株)	施設管理委託他	652,991
		その他	消耗品費・修繕費他	5,771,629
	未払消費税等 預り金	新潟税務署	消費税確定申告未納付額	9,068,100
		(株)ナカシヨク・JA全農新潟他	と畜使用料預り金	5,116,646
		(株)ナカシヨク・JA全農新潟他	検査手数料預り金	3,551,600
		JA全農新潟・(有)西村商店他	格付手数料預り金	534,696
	賞与引当金	新潟年金事務所	社会保険料3月分	91,946
		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	17,717,000
流動負債合計				72,031,687
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	164,051,087
固定負債合計				164,051,087
負債合計				236,082,774
正味財産合計				117,278,393