

## I. 貸借対照表

## 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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	272,333	809,075	-536,742
普通預金	37,743,993	27,224,335	10,519,658
未収金	26,005,627	31,759,762	-5,754,135
貯蔵品	215,414	44,495	170,919
たな卸資産	4,525,734	4,492,621	33,113
前払金	560,580	972,064	-411,484
仮払金	206,986	0	206,986
流動資産合計	69,530,667	65,302,352	4,228,315
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
① 第1預り資産			
建物	437,083,828	539,841,685	-102,757,857
建物附属設備	261,042,890	306,705,307	-45,662,417
構築物	38,364,170	38,364,170	0
機械及び装置	55,088,500	53,683,500	1,405,000
器具及び備品	78,776,086	89,074,555	-10,298,469
車両運搬具	1,680,000	1,680,000	0
減価償却引当金累計額	-624,239,769	-727,822,408	103,582,639
土地	170,921,400	219,058,657	-48,137,257
電話加入権	24,000	24,000	0
繰延資産	2,340,642	2,209,567	131,075
第1預り資産預金	25,941,253	25,731,967	209,286
第1預り資産有価証券	926,720,000	812,750,000	113,970,000
第1預り資産合計	1,373,743,000	1,361,301,000	12,442,000
② 第2預り資産			
第2預り資産預金	8,596,000	3,395,950	5,200,050
第2預り資産有価証券	1,791,786,032	1,841,517,952	-49,731,920
第2預り資産合計	1,800,382,032	1,844,913,902	-44,531,870
③ 退職給付引当資産			
退職給付引当資産預金	48,702,740	14,888,773	33,813,967
退職給付引当資産有価証券	0	31,629,000	-31,629,000
退職給付引当資産合計	48,702,740	46,517,773	2,184,967
④ 退任慰労引当資産預金	6,348,667	4,667,333	1,681,334
⑤ 事業運営積立資産			
事業運営積立資産預金	26,935,813	26,897,413	38,400
事業運営積立資産有価証券	31,623,000	0	31,623,000
事業運営積立資産合計	58,558,813	26,897,413	31,661,400
⑥ 減価償却引当資産預金	443,332	221,666	221,666
特定資産合計	3,288,178,584	3,284,519,087	3,659,497
(2) その他固定資産			
機械および装置	2,100,000	2,100,000	0
減価償却引当金累計額	-443,332	-221,666	-221,666
敷金	186,000	120,000	66,000
その他固定資産合計	1,842,668	1,998,334	-155,666
固定資産合計	3,290,021,252	3,286,517,421	3,503,831
<b>資産合計</b>	<b>3,359,551,919</b>	<b>3,351,819,773</b>	<b>7,732,146</b>

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,345,440	8,300,533	-1,955,093
預り金	662,229	750,194	-87,965
仮受金	32,606,360	30,780,108	1,826,252
未払消費税等	2,070,500	2,352,700	-282,200
未払法人税等	123,000	0	123,000
流動負債合計	41,807,529	42,183,535	-376,006
2. 固定負債			
入会預り金	3,145,000,000	3,145,000,000	0
退職給付引当金	48,702,740	44,850,373	3,852,367
退任慰労引当金	6,348,667	4,667,333	1,681,334
固定負債合計	3,200,051,407	3,194,517,706	5,533,701
負債合計	3,241,858,936	3,236,701,241	5,157,695
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 基金			
基金	0	0	0
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
3. 一般正味財産			
一般正味財産期首残高	115,118,532	185,141,068	-70,022,536
当期一般正味財産増減額	2,574,451	-70,022,536	72,596,987
一般正味財産合計	117,692,983	115,118,532	2,574,451
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)	(58,558,813)	(26,897,413)	(31,661,400)
正味財産合計	117,692,983	115,118,532	2,574,451
負債及び正味財産合計	3,359,551,919	3,351,819,773	7,732,146

注： 資産の部 特定資産の第1預り資産及び第2預り資産については、前年度は基本財産の第1基本財産及び第2基本財産計上したが、振替えて記載した。

## 貸借対照表内訳表

平成23年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的会計	収益事業等会計	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	0	0	272,333	0	272,333
普通預金	32,592,630	0	5,151,363	0	37,743,993
未収金	24,386,842	0	1,618,785	0	26,005,627
貯蔵品	182,214	0	33,200	0	215,414
たな卸資産	0	4,525,734	0	0	4,525,734
前払金	0	0	560,580	0	560,580
仮払金	0	0	206,986	0	206,986
流動資産合計	57,161,686	4,525,734	7,843,247	0	69,530,667
<b>2. 固定資産</b>					
(1) 特定資産					
① 第1 預り資産					
建物	0	0	437,083,828	0	437,083,828
建物附属設備	0	0	261,042,890	0	261,042,890
構築物	0	0	38,364,170	0	38,364,170
機械及び装置	0	0	55,088,500	0	55,088,500
器具及び備品	0	0	78,776,086	0	78,776,086
車両運搬具	0	0	1,680,000	0	1,680,000
減価償却引当金累計額	0	0	-624,239,769	0	-624,239,769
土地	0	0	170,921,400	0	170,921,400
電話加入権	0	0	24,000	0	24,000
繰延資産	0	0	2,340,642	0	2,340,642
第1 預り資産預金	0	0	25,941,253	0	25,941,253
第1 預り資産有価証券	0	0	926,720,000	0	926,720,000
第1 預り資産合計	0	0	1,373,743,000	0	1,373,743,000
② 第2 預り資産					
第2 預り資産預金	0	0	8,596,000	0	8,596,000
第2 預り資産有価証券	0	0	1,791,786,032	0	1,791,786,032
第2 預り資産合計	0	0	1,800,382,032	0	1,800,382,032
③ 退職給付引当資産					
退職給付引当資産預金	0	0	48,702,740	0	48,702,740
退職給付引当資産有価証券	0	0	0	0	0
退職給付引当資産合計	0	0	48,702,740	0	48,702,740
④ 退任慰労引当資産預金	0	0	6,348,667	0	6,348,667
⑤ 事業運営積立資産					
事業運営積立資産預金	0	0	26,935,813	0	26,935,813
事業運営積立資産有価証券	0	0	31,623,000	0	31,623,000
事業運営積立資産合計	0	0	58,558,813	0	58,558,813
⑥ 減価償却引当資産資産	0	0	443,332	0	443,332
特定資産合計	0	0	3,288,178,584	0	3,288,178,584
(2) その他固定資産					
機械および装置	0	0	2,100,000	0	2,100,000
減価償却引当金累計額	0	0	-443,332	0	-443,332
敷金	0	0	186,000	0	186,000
その他固定資産合計	0	0	1,842,668	0	1,842,668
固定資産合計	0	0	3,290,021,252	0	3,290,021,252
<b>資産合計</b>	57,161,686	4,525,734	3,297,864,499	0	3,359,551,919

科 目	公益目的会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	0	0	6,345,440	0	6,345,440
預り金	0	0	662,229	0	662,229
仮受金	32,592,630	0	13,730	0	32,606,360
未払消費税等	0	0	2,070,500	0	2,070,500
未払法人税等	0	123,000	0	0	123,000
流動負債合計	32,592,630	123,000	9,091,899	0	41,807,529
2. 固定負債					
入会預り金	0	0	3,145,000,000	0	3,145,000,000
退職給付引当金	0	0	48,702,740	0	48,702,740
退任慰労引当金	0	0	6,348,667	0	6,348,667
固定負債合計	0	0	3,200,051,407	0	3,200,051,407
負債合計	32,592,630	123,000	3,209,143,306	0	3,241,858,936
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 基金					
基金	0	0	0	0	0
（うち基本財産への充当額）					
（うち特定資産への充当額）					
2. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
（うち基本財産への充当額）					
（うち特定資産への充当額）					
3. 一般正味財産					
一般正味財産期首残高	59,197,945	5,005,525	50,915,062	0	115,118,532
当期一般正味財産増減額	-34,628,889	-602,791	37,806,131	0	2,574,451
一般正味財産合計	24,569,056	4,402,734	88,721,193	0	117,692,983
（うち基本財産への充当額）					
（うち特定資産への充当額）	0	0	(58,558,813)	0	(58,558,813)
正味財産合計	24,569,056	4,402,734	88,721,193	0	117,692,983
負債及び正味財産合計	57,161,686	4,525,734	3,297,864,499	0	3,359,551,919

Ⅱ. 正味財産増減計算書

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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①特定資産運用益	94,132,855	70,480,480	23,652,375
②会費収入	30,100,000	30,100,000	0
③教育事業収入	65,331,250	77,760,893	-12,429,643
④研修事業収入	39,668,578	40,389,042	-720,464
⑤特別会計収入	32,718,394	36,361,933	-3,643,539
⑥雑収入	3,770,467	4,249,740	-479,273
経常収益計	265,721,544	259,342,088	6,379,456
(2) 経常費用			
事業費			
①事業役員報酬	11,595,528	11,855,986	-260,458
②事業人件費	57,970,395	59,089,866	-1,119,471
③研修事業費	4,606,007	5,320,029	-714,022
④事業業務費	58,795,827	61,447,130	-2,651,303
⑤事業諸税負担金	7,836,535	10,026,815	-2,190,280
⑥事業施設費	38,523,611	46,092,808	-7,569,196
⑦事業雑費	151,854	137,139	14,715
⑧事業特定事務費	10,477,242	0	10,477,242
⑨特別会計事業費	0	16,512,402	-16,512,402
事業費用合計	189,956,999	210,482,175	-20,525,176
管理費			
⑨管理役員報酬	4,736,201	4,497,098	239,103
⑩管理人件費	24,955,989	20,802,961	4,153,028
⑪管理業務費	4,797,214	5,152,542	-355,328
⑫管理諸税負担金	2,959,689	3,056,741	-97,052
⑬管理施設費	1,815,249	2,171,912	-356,664
⑭管理雑費	324,713	85,556	239,157
管理費用計	39,589,055	35,766,810	3,822,245
経常費用計	229,546,054	246,248,985	-16,702,931
当期経常増減額	36,175,490	13,093,103	23,082,387
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①有価証券評価益	-32,424,450	62,828,850	-95,253,300
経常外収益計	-32,424,450	62,828,850	-95,253,300
(2) 経常外費用			
①特別減価償却費	0	143,575,243	-143,575,243
②特定資産処分損失	1,053,589	2,369,246	-1,315,657
経常外費用計	1,053,589	145,944,489	-144,890,900
当期経常外増減額	-33,478,039	-83,115,639	49,637,600
税引前当期一般正味財産増減額	2,697,451	-70,022,536	72,719,987
法人税住民税等	123,000	0	123,000
当期一般正味財産増減額	2,574,451	-70,022,536	72,596,987
一般正味財産期首残高	115,118,532	185,141,068	-70,022,536
一般正味財産期末残高	117,692,983	115,118,532	2,574,451
<b>Ⅱ 正味財産期末残高</b>	117,692,983	115,118,532	2,574,451

# 正味財産増減計算書の事業別区分経理の内訳表

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	内部取引控除	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
①特定資産運用益	-	-	94,132,855	-	94,132,855
②会員受取会費	15,100,000	-	15,000,000	-	30,100,000
③教育事業収入	65,331,250	-	-	-	65,331,250
④研修事業収入	36,226,123	3,442,455	-	-	39,668,578
⑤特別会計収入	32,718,394	-	-	-	32,718,394
⑥雑収益	2,028,576	1,520	1,740,371	-	3,770,467
経常収益計	151,404,343	3,443,975	110,873,226	-	265,721,544
(2) 経常費用					
事業費					
①事業役員報酬	11,595,528	-		-	11,595,528
②事業人件費	57,555,770	414,625		-	57,970,395
③研修事業費	4,606,007	-		-	4,606,007
④事業業務費	56,393,235	2,402,592		-	58,795,827
⑤事業諸税負担金	6,972,054	864,480		-	7,836,535
⑥事業施設費	38,281,578	242,033		-	38,523,611
⑦事業雑費	151,818	36		-	151,854
⑧事業特定事務費	10,477,242	-		-	10,477,242
⑨特別会計事業費	-	-		-	-
事業費用計	186,033,232	3,923,766	-	-	189,956,999
管理費					
⑨管理役員報酬			4,736,201	-	4,736,201
⑩管理人件費			24,955,989	-	24,955,989
⑪管理業務費			4,797,214	-	4,797,214
⑫管理諸税負担金			2,959,689	-	2,959,689
⑬管理施設費			1,815,249	-	1,815,249
⑭管理雑費			324,713	-	324,713
管理費用計	-	-	39,589,055	-	39,589,055
経常費用計	186,033,232	3,923,766	39,589,055	-	229,546,054
当期経常増減額	-34,628,889	-479,791	71,284,171	-	36,175,490
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
①有価証券評価益	-	-	-32,424,450	-	-32,424,450
経常外収益計	-	-	-32,424,450	-	-32,424,450
(2) 経常外費用					
①特別減価償却費	-	-	-	-	-
②特定資産処分損失	-	-	1,053,589	-	1,053,589
経常外費用計	-	-	1,053,589	-	1,053,589
当期経常外増減額	-	-	-33,478,039	-	-33,478,039
他会計振替額	-	-	-	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	-34,628,889	-479,791	37,806,132	-	2,697,451
法人税住民税等	-	123,000	-	-	123,000
当期一般正味財産増減額	-34,628,889	-602,791	37,806,132	-	2,574,451
一般正味財産期首残高	59,197,945	5,005,525	50,915,062	-	115,118,532
一般正味財産期末残高	24,569,056	4,402,734	88,721,194	-	117,692,983
II 正味財産期末残高	24,569,056	4,402,734	88,721,194	-	117,692,983

### Ⅲ. 財 産 目 録

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>I 資産の部</b>			
現金	手元保管	運転資金	272,333
普通預金	普通預金 群馬銀行 玉村支店ほか6件	運転資金	37,743,993
未収金	農畜産業振興機構食肉等流通合理化総合対策事業ほか14件	受取補助金未収分ほか	26,005,627
貯蔵品	卒業記念品ほか2件		215,414
棚卸資産	販売用書籍	書籍販売事業に使用している	4,525,734
前払金	IMコンサルツへの前払額ほか8件	飲食業界.com掲載1回分前払分ほか	560,580
仮払金	(社)日本食肉格付協会への仮払額ほか4件	来期学生用解説書仮払分ほか	206,986
流動資産合計			69,530,667
<b>(1) 特定資産</b>			
①第1預り資産			1,373,743,000
建物	(本館)鉄筋コンクリート造3階建ほか24件 2572.4㎡ (実習棟)鉄骨平屋建ほか1件 495.05㎡	教室・実習室・冷凍庫・冷蔵庫・寮室・図書室・浴場・食堂・厨房・洗濯場・事務室・会議室・書庫・ボイラー室・倉庫 教室・実習室・冷凍庫・冷蔵庫・加熱室・薬品室・検査室・倉庫	437,083,828
建物付属設備	(本館) 冷凍庫設備ほか33件  (実習棟) 電気設備一式ほか2件		261,042,890
構築物	(本館) 校門ほか13件  (実習棟) 舗装工事		38,364,170
機械及び装置	(本館) 充填機ほか7件  (実習棟) スモークハウスほか18件		55,088,500
器具及び備品	(本館) 金庫ほか65件  (実習棟) まな板付作業テーブルほか16件		78,776,086
車両運搬具	(実習棟) フォークリフト1台	実習用原材料・器具・備品等移動搬出入用	1,680,000
減価償却累計額 (間接償却固定資産見合)			-624,239,769
土地	(本館) 樋越1,794番地ほか7筆1 8,032.7㎡		170,921,400
電話加入権	(本館) 12基		24,000
繰延資産		公共下水道受益者負担金、学校ホームページ	2,340,642
第1預り資産預金	群馬銀行 普通預金	25,941,253	25,941,253
第1預り資産有価証券	東京都公募債631回ほか7件	926,720,000	926,720,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
②第2預り資産	第2預り資産預金			1,800,382,032
	第2預り資産有価証券	群馬銀行 普通預金	8,596,000	8,596,000
		利付国庫債118回ほか15件	1,791,786,032	1,791,786,032
③退職給付引当資産	退職給付引当資産預金			48,702,740
		群馬銀行 普通預金ほか2件	48,702,740	48,702,740
④退任慰労引当資産	退任慰労引当資産預金			6,348,667
		群馬銀行 普通預金	6,348,667	6,348,667
⑤事業運営積立資産	事業運営積立資産預金			58,558,813
		群馬銀行 普通預金	26,935,813	26,935,813
	事業運営積立資産有価証券	東京都公募債631回	31,623,000	31,623,000
⑥減価償却引当資産	減価償却引当資産預金			443,332
		群馬銀行 普通預金	443,332	443,332
特定資産合計				3,288,178,584
(2)その他 固定資産	①機械及び装置	本館・実習棟 受贈ミートスライ サー2台		2,100,000
	②減価償却累計額			-443,332
	③敷金	賃借役員2名用舎宅敷金		186,000
その他固定資産合計				1,842,668
固定資産合計				3,290,021,252
資産合計				3,359,551,919
II 負債の部				
1. 流動負債				
	①未払金	教材搬入搬入・搬出代ほか		6,345,440
	②預り金	役職員の社会保険料ほか		662,229
	③仮受金	23年度入学生入学金ほか		32,606,360
	④未払消費税等			2,070,500
	⑤未払法人税等			121,700
流動負債合計				41,806,229
2. 固定負債				
	①入会預り金	21会員	事業用固定資産取得及び金融 資産の運用による事業運営資 金確保	3,145,000,000
	②退職給付引当金	正職員7名		48,702,740
	③退任慰労引当金	常勤役員2名		6,348,667
固定負債合計				3,200,051,407
負債合計				3,241,857,636
正味財産				117,694,283

## IV. 収支計算書

## 収支計算書総括表

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	予 算 額	決 算 額	差 額
<b>I 事業活動収支の部</b>			
1. 事業活動収入			
①特定資産運用収入	59,310,000	93,804,275	34,494,275
②会費収入	30,100,000	30,100,000	0
③教育事業収入	65,330,000	65,331,250	1,250
④研修事業収入	40,695,000	39,668,578	-1,026,422
⑤特別会計収入	38,000,000	32,718,394	-5,281,606
⑥雑収入	2,625,000	3,770,467	1,145,467
事業活動収入計	236,060,000	265,392,964	29,332,964
2. 事業活動支出			
事業費支出			
①事業役員報酬支出	11,890,000	11,595,528	-294,472
②事業人件費支出	57,417,750	54,130,072	-3,287,678
③研修事業費支出	4,460,000	4,606,007	146,007
④事業業務費支出	60,503,875	56,428,876	-4,074,999
⑤事業諸税負担金支出	9,726,235	7,836,535	-1,889,700
⑥事業施設費支出	19,219,375	18,834,623	-384,752
⑦事業雑費支出	55,000	151,854	96,854
⑧事業特定事務費支出	9,993,000	10,477,242	484,242
事業費支出合計	173,265,235	164,060,736	-9,204,499
管理費支出			
⑨管理役員報酬支出	4,510,000	4,736,201	226,201
⑩管理人件費支出	20,432,250	23,262,611	2,830,361
⑪管理業務費支出	4,413,125	4,797,214	384,089
⑫管理諸税負担金支出	3,205,666	2,959,689	-245,976
⑬管理施設費支出	905,625	887,495	-18,130
⑭管理雑費支出	80,000	324,713	244,713
管理費支出計	33,546,666	36,967,924	3,421,259
法人税住民税等	253,100	123,000	-130,100
事業活動支出計	207,065,000	201,151,660	-5,913,340
事業活動収支差額	28,995,000	64,241,304	35,246,304
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入	21,315,000	17,711,379	-3,603,621
②敷金戻り収入	0	120,000	120,000
投資活動収入計	21,315,000	17,831,379	-3,483,621
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	39,269,000	53,245,080	13,976,080
②特定資産減価償却引当支出	20,480,000	20,395,076	-84,924
③特定資産固定資産除却支出	815,000	1,053,589	238,589
④敷金・保証金支出	0	186,000	186,000
⑤棚卸資産取得支出	2,645,000	2,400,100	-244,900
⑥その他資産減価償却引当資産取得支出	220,000	221,666	1,666
投資活動支出計	63,429,000	77,501,511	14,072,511
投資活動収支差額	-42,114,000	-59,670,132	-17,556,132
<b>III 財務活動収支の部</b>			
1. 財務活動収入			
①借入金収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
②借入金支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
<b>IV 予備費収支の部</b>			
1. 予備費支出			
①予備費支出	10,000,000	0	-10,000,000
当期収支差額	-23,119,000	4,571,172	27,690,172
前期繰越収支差額	23,119,000	18,626,196	-4,492,804
次期繰越収支差額	0	23,197,368	23,197,368

注：決算額の前期繰越収支差額は、当期から棚卸資産を1年以内に資金化可能な資金科目の対象外としたため、対象としていた予算額と異なる。（収支計算書に対する注記（40ページ）参照）

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、預金、未収金、貯蔵品、前払金、仮払金、未払金、前受金、預り金、仮受金、未払消費税等、及び未払法人税等を含めている。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	809,075	272,333
普通預金	27,224,335	37,743,993
未収金	31,759,762	26,005,627
貯蔵品	44,495	215,414
(棚卸資産)	(4,492,621)	(4,525,734)
前払金	972,064	560,580
仮払金	0	206,986
合 計	60,809,731	65,004,933
未払金	8,300,533	6,345,440
前受金	0	0
預り金	750,194	662,229
仮受金	30,780,108	32,606,360
未払消費税等	2,352,700	2,070,500
未払法人税等	0	123,000
合 計	42,183,535	41,807,529
次期繰越収支差額	18,626,196	23,197,404
(次期繰越収支差額)	(23,118,817)	