

3 キャッシュ・フロー計算書（間接法）総括表

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

（単位：円）

科 目	農地保有合理化 事業等一般会計	大規模助成金 特別会計	就農支援資金 特別会計	新規就農奨励・促進 資金特別会計	合 計
I 事業活動によるキャッシュ・フロー					
1. 当期一般正味財産増減額	△ 19,308,531	0	69,082	4,257	△ 19,235,192
2. キャッシュ・フローへの調整額					
①その他管理費	2,609,181	0	0	0	2,609,181
②未収金の増減額	3,625,855	0	0	0	3,625,855
③新規就農未収補助金の増減額	0	0	△ 1,674,000	5,744,000	4,070,000
④貸倒引当金の増減額	△ 2,390,000	0	0	0	△ 2,390,000
⑤前払小作料の増減額	30,793,300	0	0	0	30,793,300
⑥用地の増減額	87,091,538	0	0	0	87,091,538
⑦合理化事業用地損失引当金の 増減額	△ 9,690,000	0	0	0	△ 9,690,000
⑧貯蔵品の増減額	980,835	0	0	0	980,835
⑨未払金の増減額	△ 268,796,984	0	0	0	△ 268,796,984
⑩前受金の増減額	15,144,339	0	0	0	15,144,339
⑪預り金の増減額	△ 15,477	0	0	0	△ 15,477
⑫役員退職引当金の増減額	390,600	0	0	0	390,600
⑬退職給付引当金の増減額	819,608	0	0	0	819,608
⑭小作料減額引当金の増減額	195,600	0	0	0	195,600
⑮長期預り金の増減額	6,554,900	0	0	0	6,554,900
⑯土地利用型大規模経営促進事業 基金預り基金の増減額	0	△ 13,561,500	0	0	△ 13,561,500
⑰貸付金の増減額	0	0	16,588,000	17,140,000	33,728,000
小 計	△ 132,686,705	△ 13,561,500	14,914,000	22,884,000	△ 108,450,205
3. 指定正味財産増加収入					
指定正味財産増加収入計	0	0	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 151,995,236	△ 13,561,500	14,983,082	22,888,257	△ 127,685,397
II 投資活動によるキャッシュ・フロー					
1. 投資活動収入					
①特定資産取崩収入					
引当資産取崩収入	3,513,500	0	0	0	3,513,500
積立資産取崩収入	13,162,500	13,561,500	0	0	26,724,000
②保証金戻り収入					
保証金戻り収入	170,000	0	0	0	170,000
投資活動収入計	16,846,000	13,561,500	0	0	30,407,500
2. 投資活動支出					
①特定資産取得支出					
引当資産取得支出	2,748,308	0	0	0	2,748,308
積立資産取得支出	19,717,400	0	0	0	17,717,400
投資活動支出計	22,465,708	0	0	0	22,465,708
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,619,708	13,561,500	0	0	7,941,792
III 財務活動によるキャッシュ・フロー					
1. 財務活動収入					
①借入金収入					
短期借入金収入	79,980,000	0	0	0	79,980,000

(単位:円)

科 目	農地保有合理化 事業等一般会計	大規模助成金 特別会計	就農支援資金 特別会計	新規就農奨励・促進 資金特別会計	合 計
長期借入金収入	660,222,000	0	0	0	660,222,000
財務活動収入計	740,202,000	0	0	0	740,202,000
2. 財務活動支出					
①借入金返済支出					
短期借入金返済支出	71,912,000	0	0	0	71,912,000
長期借入金返済支出	753,125,000	0	10,988,000	25,345,000	789,458,000
財務活動支出計	825,037,000	0	10,988,000	25,345,000	861,370,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 84,835,000	0	△ 10,988,000	△ 25,345,000	△ 121,168,000
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	△ 242,449,944	0	3,995,082	△ 2,456,743	△ 240,911,605
VI 現金及び現金同等物の期首残高	359,725,654	0	78,556,130	8,288,854	446,570,638
VII 現金及び現金同等物の期末残高	117,275,710	0	82,551,212	5,832,111	205,659,033

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

3 キャッシュ・フロー計算書総括表（間接法）

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

（単位：円）

科 目	分収造林事業一般会計	林業労働力確保支援センター事業特別会計	合 計
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	△ 3,901,376	△ 359,947	△ 4,261,323
2. キャッシュ・フローへの調整額			
①減価償却費	410,573	351,725	762,298
②その他未収金の増減額	△ 72,302,248	△ 51,000	△ 72,353,248
③前払金の増減額	△ 58,015	44,142	△ 13,873
④前払費用の増減額	△ 1,440	800	△ 640
⑤分収造林の増減額	△ 300,753,136	0	△ 300,753,136
⑥未払金の増減額	45,872,228	189,516	46,061,744
⑦未払費用の増減額	△ 1,235,652	0	△ 1,235,652
⑧預り金の増減額	196	0	196
⑨退職給付引当金の増減額	1,878,818	0	1,878,818
小 計	△ 326,188,676	535,183	△ 325,653,493
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 330,090,052	175,236	△ 329,914,816
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入			
引当資産取崩収入	23,235,294	0	23,235,294
投資活動収入計	23,235,294	0	23,235,294
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
引当資産取得支出	31,004,306	0	31,004,306
投資活動支出計	31,004,306	0	31,004,306
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,769,012	0	△ 7,769,012
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
①借入金収入			
長期借入金収入	509,032,000	0	509,032,000
財務活動収入計	509,032,000	0	509,032,000
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出			
長期借入金返済支出	198,322,231	0	198,322,231
財務活動支出計	198,322,231	0	198,322,231
財務活動によるキャッシュ・フロー	310,709,769	0	310,709,769
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	△ 27,149,295	175,236	△ 26,974,059
VI 現金及び現金同等物の期首残高	27,545,544	990,984	28,536,528
VII 現金及び現金同等物の期末残高	396,249	1,166,220	1,562,469

（注）資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

3 キャッシュ・フロー計算書（間接法）

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

酪農振興センター受託事業一般会計

（単位：円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	△ 1,043,292	△ 1,033,303	△ 9,989
2. キャッシュ・フローへの調整額			
①未収金の増減額	△ 4,677,684	△ 465,306	△ 4,212,378
②未払金の増減額	1,678,703	△ 6,607,212	8,285,915
③預り金の増減額	△ 58,356	12,200	△ 70,556
④仮受金の増減額	△ 131,870	584,210	△ 716,080
⑤退職給付引当金の増減額	1,236,420	1,301,340	△ 64,920
小 計	△ 1,952,787	△ 5,174,768	3,221,981
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,996,079	△ 6,208,071	3,211,992
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入			
積立資産取崩収入	1,236,420	1,301,340	△ 64,920
投資活動収入計	1,236,420	1,301,340	△ 64,920
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
引当資産取得支出	1,236,420	1,301,340	△ 64,920
投資活動支出計	1,236,420	1,301,340	△ 64,920
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	△ 2,996,079	△ 6,208,071	3,211,992
VI 現金及び現金同等物の期首残高	20,341,513	26,549,584	△ 6,208,071
VII 現金及び現金同等物の期末残高	17,345,434	20,341,513	△ 2,996,079

（注）資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。