

# 正味財産増減計算書

平成 30年04月01日から 平成 31年03月31日まで

公益社団法人 大分県畜産協会  
全会計

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	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			
基本財産運用益(計)		3,710,000	3,710,000
基本財産受取利息		3,710,000	3,710,000
特定資産運用益(計)	25,100	1,561	26,661
特定資産受取利息	25,100	1,561	26,661
受取会費(計)	4,086,000	2,724,000	6,810,000
正会員受取会費	3,586,000	2,724,000	6,310,000
賛助会員受取会費	500,000		500,000
事業収益(計)	14,893,733		14,893,733
受取協会契約手数料	9,441,623		9,441,623
受取精液譲渡事務費	1,069,872		1,069,872
受取子牛事務手数料	4,382,238		4,382,238
受取補助金(計)	127,836,845		127,836,845
経営支援課(計)	68,702,499		68,702,499
国庫受取補助金(計)	4,959,300		4,959,300
受取家畜能力等向上強化推進事業	4,959,300		4,959,300
機構受取補助金(計)	51,669,924		51,669,924
受取肉用牛経営安定対策補完事業	51,669,924		51,669,924
受取中央畜産会補助金(計)	3,880,275		3,880,275
受取畜産特別資金推進指導事業	3,880,275		3,880,275
受取地方競馬全国協会補助金(計)	8,193,000		8,193,000
受取畜産経営技術指導事業	8,193,000		8,193,000
価格安定課(計)	27,728,176		27,728,176
機構受取補助金(計)	27,728,176		27,728,176
受取補給金運営適正事業補助金	13,086,371		13,086,371
受取運営体制支援事業補助金	4,615,735		4,615,735
受取肉用牛繁殖経営支援地域推進	3,032,048		3,032,048
受取肉用牛肥育経営特別事(推進)	6,994,022		6,994,022
家畜衛生課(計)	31,406,170		31,406,170
国庫受取補助金(計)	19,722,485		19,722,485
受取家畜生産農場清浄化支援事業	6,517,000		6,517,000
受取獣医療提供体制整備事業	3,555,485		3,555,485
受取牛疾病検査円滑化推進対事業	9,650,000		9,650,000
受取機構補助金(計)	1,842,590		1,842,590
受取家畜防疫互助基金造成等事業	1,842,590		1,842,590
受取中央畜産会補助金(計)	1,061,101		1,061,101
受取馬飼養衛生管理特別対策事業	606,427		606,427
受取馬伝染性疾病防疫推進対策事	454,674		454,674

# 正味財産増減計算書

平成 30年04月01日から 平成 31年03月31日まで

公益社団法人 大分県畜産協会

全会計

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
受取大分県補助金(計)	6,980,096		6,980,096
受取自衛防疫推進事業	174,000		174,000
受取死亡牛適正処理促進事業	858,596		858,596
受取大分県獣医師確保対策事業	5,947,500		5,947,500
受取家畜衛生対策協議会補助金(計)	1,799,898		1,799,898
受取地域自衛防疫取組促進対策事	1,799,898		1,799,898
受取受託金(計)	20,256,366		20,256,366
経営支援課(計)	14,502,970		14,502,970
受取大分県受託金(計)	3,191,884		3,191,884
受取畜産コンサルタント事業	2,763,000		2,763,000
受取農場HACCP認証取得推進事業	428,884		428,884
受取団体受託金(計)	11,311,086		11,311,086
受取貸付事業指導等事業	307,000		307,000
受取関係団体調整機能強化事業	700,000		700,000
受取公庫資金活用推進事業	40,000		40,000
受取畜産クラスター全国推進事業	800,000		800,000
受取畜産クラスター推進事業(改善効)	150,000		150,000
受取畜産酪農収益力強化整備事業	2,641,001		2,641,001
受取公庫資金・地域農業支援事業	150,000		150,000
受取家畜生産性向上対策事業	832,660		832,660
受取家畜排せつ物利活用推進事業	719,226		719,226
受取農場HACCP認証地域取組強化	2,603,333		2,603,333
受取酪農経営体生産性向上事業	618,383		618,383
受取酪農労働省力化対策事業	620,005		620,005
受取日本版畜産GAP認証支援事業	1,129,478		1,129,478
価格安定課(計)	1,985,260		1,985,260
受取団体受託金(計)	1,985,260		1,985,260
受取養豚経営安定に係る委託事業	466,207		466,207
受取肥育経営安定制度準備業務	932,315		932,315
受取肥育経営安定制度委託事業	586,738		586,738
家畜衛生課(計)	3,768,136		3,768,136
受取団体受託金(計)	3,768,136		3,768,136
受取衛生体制強化基金事業	83,000		83,000
受取牛せき柱適正管理等推進事業	236,007		236,007
受取野生獣衛生体制整備確立対策	3,449,129		3,449,129
受取種豚登録事業(計)	45,900		45,900
受取子豚登記料	24,300		24,300
受取黒豚生産農場等	10,800		10,800
受取雑収益	10,800		10,800
その他受取事業(計)	81,686,541		81,686,541
経営支援課(計)	124,000		124,000
受取全国優良経営発表会調査費	124,000		124,000
家畜衛生課(計)	81,562,541		81,562,541
受取ニューカッスル病予防液購入事業	69,135		69,135

# 正味財産増減計算書

平成 30年04月01日から 平成 31年03月31日まで

公益社団法人 大分県畜産協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
受取牛六種疾病予防事業	25,336,568		25,336,568
受取牛五種疾病発生予防事業	2,470,725		2,470,725
受取牛流行性感冒発生予防事業	10,414,170		10,414,170
受取牛流行熱発生予防事業	1,128,380		1,128,380
受取牛流行熱イバラキ予防事業	1,458,756		1,458,756
受取牛異常産三種疾病予防事業	22,968,397		22,968,397
受取牛ヘフィルスノキス発生予防事業	1,908,045		1,908,045
受取ヨーネ病防疫推進事業	959,940		959,940
受取BVD-MD対策事業	104,060		104,060
受取死亡牛緊急検査処理円滑化事業	858,596		858,596
受取種畜精液保管譲渡推進事業	13,885,769		13,885,769
受取事務委託収入(計)	1,037,761		1,037,761
受取団体事務委託	1,037,761		1,037,761
雑 収 益(計)	4,803,926	2,493,153	7,297,079
受取利息		9,418	9,418
期末棚卸高	1,873,908		1,873,908
雑 収 益	2,930,018	2,483,735	5,413,753
指定正味財産からの振替額(計)	1,861,260	1,802,637	3,663,897
指定正味財産からの振替額	1,861,260	1,802,637	3,663,897
経 常 収 益 計	256,533,432	10,731,351	267,264,783
(2)経 常 費 用			
事 業 費 (計)	216,299,823		216,299,823
役 員 報 酬	1,133,205		1,133,205
給 料 手 当	31,862,389		31,862,389
臨 時 雇 賃 金	6,792,037		6,792,037
福 利 厚 生 費	6,329,369		6,329,369
会 議 費	58,685		58,685
旅 費 交 通 費	4,430,837		4,430,837
通 信 運 搬 費	2,395,888		2,395,888
消 耗 品 費	13,064,571		13,064,571
印 刷 製 本 費	2,900,896		2,900,896
光 熱 水 料 費	1,531,112		1,531,112
賃 借 料	1,289,172		1,289,172
保 險 料	122,360		122,360
諸 謝 金	2,346,650		2,346,650
租 税 公 課	761,280		761,280
事 務 諸 費	1,034,456		1,034,456
支 払 助 成 金	17,701,100		17,701,100
委 託 費	10,686,100		10,686,100
役 務 費	124,960		124,960
雑 費	200		200
ワクチン代・技術料	57,457,991		57,457,991
検 査 料	2,465,706		2,465,706
機 械 等 点 検 料	63,720		63,720
取 引 情 報 収 集 費	240,000		240,000
交 付 金	50,911,299		50,911,299
証 明 料	8,640		8,640
研 修 費	587,200		587,200



# 正味財産増減計算書

平成 30年04月01日から 平成 31年03月31日まで

公益社団法人 大分県畜産協会  
全会計

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益(計)	1,861,260	1,802,637	3,663,897
特定資産受取利息	1,861,260	1,802,637	3,663,897
一般正味財産への振替額(計)	△ 1,861,260	△ 1,802,637	△ 3,663,897
一般正味財産への振替額	△ 1,861,260	△ 1,802,637	△ 3,663,897
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
Ⅲ 正味財産期末残高	111,789,853	240,710,407	352,500,260

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法により評価

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・ソフトウェア・・・定額法による減価償却の実施

(3) 引当金の計上基準

退職給与引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による

(5) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券・・・市場価格のないものについては、取得原価を採用している。

### 2. 会計方針の変更

該当無し

### 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。

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				
国債	100,000,000	0	0	100,000,000
公益企業債券	117,634,808			117,634,808
小 計	217,634,808	0	0	217,634,808
特定資産				
退職給付引当資産	44,767,000	3,892,000	15,589,000	33,070,000
減価償却引当資産	34,047,029	1,690,565	0	35,737,594
生産者積立資産	114,631,036	29,026,122	0	143,657,158
生産者積立準備資産	194,426,927	20,551	11,263,208	183,184,270
特別の積立資産	50,456,973	2,692	0	50,459,665
償還円滑化積立資産	58,341,057	5,832	0	58,346,889
肉豚価格差補てん準備資産	40,579,576	65,871,480	10,205,170	96,245,886
肉豚補てん積立金	0			0
運営準備資産	8,005,045	400	0	8,005,445
電算機器運用積立資産	2,353,265	235	0	2,353,500
業務運営基金資産	290,240,000	0	0	290,240,000
緊急防疫対策等特別基金	30,750,000	0	0	30,750,000
事故積立預金	2,001,599	0	14,000	1,987,599
事故手当積立預金	4,781,000	0	0	4,781,000
肥育安定基金資産	1,297,443,934	950,804,020	759,494,097	1,488,753,857
肥育積立準備資産	43,654,008	6,279	4,065,196	39,595,091
小 計	2,216,478,449	1,051,320,176	800,630,671	2,467,167,954
合 計	2,434,113,257	1,051,320,176	800,630,671	2,684,802,762

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。

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				
国債	100,000,000	0	(100,000,000)	0
公営企業債券	117,634,808	0	(117,634,808)	0
小 計	217,634,808	0	(217,634,808)	0
特定資産				
退職給付引当資産	33,070,000	0	0	(33,070,000)
減価償却引当資産	35,737,594	0	(35,737,594)	0
生産者積立資産	143,657,158	0	0	(143,657,158)
生産者積立準備資産	183,184,270	0	0	(183,184,270)
特別の積立資産	50,459,665	0	0	(50,459,665)
償還円滑化積立資産	58,346,889	0	0	(58,346,889)
肉豚価格差補てん準備資産	96,245,886	0	0	(96,245,886)
運営準備資産	8,005,445	0	(8,005,445)	0
電算機器運用積立資産	2,353,500	0	(2,353,500)	0
業務運営基金資産	290,240,000	0	0	(290,240,000)
緊急防疫対策等特別基金	30,750,000	0	0	(30,750,000)
事故積立預金	1,987,599	0	0	(1,987,599)
事故手当積立預金	4,781,000	0	0	(4,781,000)
肥育安定基金資産	1,488,753,857	0	0	(1,488,753,857)
肥育積立準備資産	39,595,091	0	0	(39,595,091)
小 計	2,467,167,954	0	(46,096,539)	(2,421,071,415)
合 計	2,684,802,762	0	(263,731,347)	(2,421,071,415)

5. 担保に供している資産

該当無し

6. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当無し

7. その他の有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

その他の有価証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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国債			
9 30年国債	52,000,000	61,360,000	9,360,000
10 30年国債	90,000,000	102,609,000	12,609,000
138 20年国債	130,000,000	154,661,000	24,661,000
139 20年国債	100,000,000	120,280,000	20,280,000
第11回 公営企業債券	117,634,808	112,300,300	-5,334,508
合 計	489,634,808	551,210,300	61,575,492



8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

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
補助金						
家畜生産農場清浄化支援対策事業	農林水産省	0	6,517,000	6,517,000	0	
獣医療提供体制整備推進総合対策事業	農林水産省	0	3,555,485	3,555,485	0	
牛疾病検査円滑化推進対策事業	農林水産省	0	9,650,000	9,650,000	0	
家畜能力等向上強化推進事業	農林水産省	0	4,959,300	4,959,300	0	
肉用牛経営安定対策補完事業	農畜産業振興機構	0	51,669,924	51,669,924	0	
補給金運営適正化事業補助金	農畜産業振興機構	0	13,086,371	13,086,371	0	
運営体制支援事業補助金	農畜産業振興機構	0	4,615,735	4,615,735	0	
肉用牛繁殖経営支援地域推進事業	農畜産業振興機構	0	3,032,048	3,032,048	0	
肉用牛肥育経営安定特別対策事業(推進)	農畜産業振興機構	0	6,994,022	6,994,022	0	
家畜防疫基金支援事業	農畜産業振興機構	0	1,842,590	1,842,590	0	
機構肥育牛交付金	農畜産業振興機構	0	31,765,154	31,765,154	0	
畜産特別資金推進指導事業	中央畜産会	0	3,880,275	3,880,275	0	
馬飼養衛生管理特別対策事業	中央畜産会	0	606,427	606,427	0	
馬伝染性疾病防疫推進対策事業	中央畜産会	0	454,674	454,674	0	
畜産経営技術指導事業	地方競馬全国協会	0	8,193,000	8,193,000	0	
自衛防疫強化総合対策事業	大分県	0	174,000	174,000	0	
死亡牛適正処理推進事業	大分県	0	858,596	858,596	0	
大分県獣医確保対策事業	大分県	0	5,947,500	5,947,500	0	
地域自衛防疫取組促進対策事業	家畜衛生対策協議会	0	1,799,898	1,799,898	0	
機構生産者積立金補助金	農畜産業振興機構	0	14,507,300	14,507,300	0	
肉用牛肥育経営安定特別対策事業	農畜産業振興機構	0	635,805,000	635,805,000	0	
県生産者積立金補助金	大分県	0	18,761,354	18,761,354	0	
合 計		0	828,675,653	828,675,653	0	

9. 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。

内 容	金額
経常収益への振替額	
業務運営基金運用益振替	3,663,897
合 計	3,663,897

10. 関連当事者との取引の内容  
 該当無し

11. 重要な後発事象  
 該当無し

付属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載のため省略

2 引当金の明細

財務諸表の注記に記載のため省略