

# 正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日から 平成 30年 3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)	30,382	2,050	32,432
特定資産受取利息	30,382	2,050	32,432
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)	13,927,151		13,927,151
受取協会契約手数料	8,494,062		8,494,062
受取精液譲渡事務費	901,604		901,604
受取子牛事務手数料	4,531,485		4,531,485
受取補助金(計)	122,448,405		122,448,405
経営支援課(計)	66,388,039		66,388,039
機構受取補助金(計)	54,647,333		54,647,333
受取肉用牛経営安定対策補完事業	52,705,174		52,705,174
受取養豚経営安定対策補完事業	1,942,159		1,942,159
受取中央畜産会補助金(計)	3,939,706		3,939,706
受取畜産特別資金推進指導事業	3,939,706		3,939,706
受取地方競馬全国協会補助金(計)	7,801,000		7,801,000
受取畜産経営技術指導事業	7,801,000		7,801,000
価格安定課(計)	28,557,002		28,557,002
機構受取補助金(計)	28,557,002		28,557,002
受取補給金運営適正事業補助金	12,850,023		12,850,023
受取運営体制支援事業補助金	5,167,000		5,167,000
受取肉用牛繁殖経営支援地域推進	3,679,027		3,679,027
受取肉用牛肥育経営特別事(推進)	6,860,952		6,860,952
家畜衛生課(計)	27,503,364		27,503,364
国庫受取補助金(計)	17,940,685		17,940,685
受取家畜生産農場清浄化支援事業	5,956,000		5,956,000
受取死亡牛検査処理円滑化事業	9,650,000		9,650,000
受取獣医療提供体制整備事業	2,334,685		2,334,685
受取機構補助金(計)	1,988,600		1,988,600
受取家畜防疫互助基金造成等事業	1,988,600		1,988,600
受取大分県補助金(計)	7,574,079		7,574,079
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	779,579		779,579
受取大分県獣医師確保対策事業	6,620,500		6,620,500
受取受託金(計)	20,216,280		20,216,280
経営支援課(計)	12,178,732		12,178,732
受取大分県受託金(計)	3,154,568		3,154,568
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	391,568		391,568
受取団体受託金(計)	9,024,164		9,024,164
受取貸付事業指導等事業	328,000		328,000
受取関係団体調整機能強化事業	200,000		200,000
受取日本政策公庫調査委託事業			
受取公庫資金活用推進事業	50,000		50,000
受取地域畜産基盤維持継続緊急事			
受取多様な担い手育成支援事業			
受取畜産クラスター全国推進事業	714,477		714,477
受取畜産777-推進事業(改善効)	143,800		143,800
受取畜産酪農収益力強化整備事業	2,989,022		2,989,022
受取公庫資金・地域農業支援事業	100,000		100,000
受取家畜生産性向上対策事業	757,214		757,214

# 正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日から 平成 30年 3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
受取家畜排せつ物利用推進事業	1,248,881		1,248,881
受取農場HACCP認証支援強化事業			
受取農場HACCP認証地域取組強化	2,211,589		2,211,589
受取酪農経営体生産性向上事業	281,181		281,181
価格安定課(計)	451,776		451,776
受取団体受託金(計)	451,776		451,776
受取養豚経営安定に係る委託事業	451,776		451,776
家畜衛生課(計)	7,585,772		7,585,772
受取県受託金(計)	474,000		474,000
受取大分県獣医師確保対策事業	474,000		474,000
受取団体受託金(計)	7,111,772		7,111,772
受取馬飼養衛生管理特別対策事業	566,971		566,971
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	212,713		212,713
受取馬インフルエンザ等防疫強化特別対策事			
受取野生獣衛生体制整備緊急対策			
受取野生獣衛生体制整備確立対策	3,317,750		3,317,750
受取自衛防疫体制強化推進事業	1,761,943		1,761,943
受取馬伝染性疾病防疫推進対策事	426,140		426,140
受取飼養衛生管理基準等啓発事業	743,255		743,255
受取種豚登録事業(計)	167,940		167,940
受取種豚登録料	34,560		34,560
受取子豚登記料	111,780		111,780
受取黒豚生産農場等	21,600		21,600
受取雑収益			
その他受取事業(計)	82,243,796		82,243,796
経営支援課(計)	80,000		80,000
受取全国優良経営発表会調査費	80,000		80,000
家畜衛生課(計)	82,163,796		82,163,796
受取豚丹毒発生予防事業			
受取ニューカッサ病予防液購入事業	40,532		40,532
受取牛六種疾病予防事業	25,587,912		25,587,912
受取牛五種疾病発生予防事業	2,410,260		2,410,260
受取牛流行性感冒発生予防事業	10,446,807		10,446,807
受取牛流行熱発生予防事業	1,148,004		1,148,004
受取牛流行熱イバラキ予防事業	1,412,001		1,412,001
受取牛異常産三種疾病予防事業	24,198,654		24,198,654
受取牛ヘモフィスミア発生予防事業	1,751,667		1,751,667
受取ヨ一ネ病防疫推進事業	68,040		68,040
受取死亡牛緊急検査処理円滑化事業	779,579		779,579
受取種畜精液保管譲渡推進事業	14,320,340		14,320,340
受取事務委託収入(計)	1,025,080		1,025,080
受取支所事務委託			
受取団体事務委託	1,025,080		1,025,080
受取見舞金(計)			
受取見舞金			
雑 収 益(計)	3,928,390	2,037,191	5,965,581
受取利息		9,374	9,374
期末棚卸高	1,221,564		1,221,564
雑 収 益	2,706,826	2,027,817	4,734,643
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	249,934,684	10,275,878	260,210,562
(2)経常費用			
事業費(計)	210,377,730		210,377,730
役員報酬	1,284,192		1,284,192
給料手当	32,758,906		32,758,906
臨時雇賃金	6,727,380		6,727,380
福利厚生費	6,333,363		6,333,363
会議費	35,100		35,100
旅費交通費	3,094,498		3,094,498

# 正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日から 平成 30年 3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
通信運搬費	2,069,353		2,069,353
消耗品費	13,538,295		13,538,295
印刷製本費	2,374,874		2,374,874
光熱水料	1,401,868		1,401,868
貸借料	1,276,390		1,276,390
保険料	97,890		97,890
諸謝金	2,056,150		2,056,150
租税公課	824,150		824,150
事務諸費	922,786		922,786
支払助成金	15,957,780		15,957,780
委託費	10,016,970		10,016,970
役務費	579,134		579,134
雑費			
ワクチン代・技術料	58,180,776		58,180,776
検査料	1,489,534		1,489,534
機械等点検料	59,400		59,400
取引情報収集費	240,000		240,000
交付金	49,035,181		49,035,181
証明料	23,760		23,760
研修費			
管理費(計)	38,245,043	7,951,464	46,196,507
人件費(計)	18,229,010	4,915,274	23,144,284
役員報酬	515,808	1,800,000	2,315,808
給料手当	12,984,269	2,272,269	15,256,538
退職給付費用	2,562,300	202,700	2,765,000
福利厚生費	2,166,633	640,305	2,806,938
会議費(計)		149,233	149,233
会議費		149,233	149,233
事務費(計)	4,992,048	1,194,304	6,186,352
旅費交通費	2,169,042	542,260	2,711,302
通信運搬費	913,420	68,752	982,172
什器備品減価償却費	583,868	11,916	595,784
ソフトウェア減価償却費	1,239,112	25,288	1,264,400
消耗什器備品費		524,437	524,437
消耗品費	86,606	21,651	108,257
その他経費(計)	15,023,985	1,692,653	16,716,638
修繕費			
印刷製本費	296,445	127,048	423,493
図書資料費	254,408	82,806	337,214
燃費	359,963	89,990	449,953
貸借料	6,391,807	1,127,966	7,519,773
租税公課	1,187,750	1,600	1,189,350
支払負担金	1,158,540		1,158,540
役務費	1,560,339		1,560,339
交際渉外費用		30,000	30,000
委託費	480,000		480,000
研修費用		57,731	57,731
雑費	3,334,733	175,512	3,510,245
支払見舞金(計)			
支払見舞金			
雑費(計)	904,185		904,185
期首棚卸高	904,185		904,185
支払戻金(計)	753,436		753,436
支払補助金返還金	753,436		753,436
経常費用計	250,280,394	7,951,464	258,231,858
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 345,710	2,324,414	1,978,704
当期経常増減額	△ 345,710	2,324,414	1,978,704
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益(計)			
投資有価証券売却益			
経常外収益計	0	0	0

# 正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日から 平成 30年 3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
(2) 経常外費用			
固定資産除却損(計)	58,388	1,191	59,579
什器備品除却損	58,388	1,191	59,579
経常外費用計	58,388	1,191	59,579
当期経常外増減額	△ 58,388	△ 1,191	△ 59,579
他会計振替額			
当期一般正味財産増減額	△ 404,098	2,323,223	1,919,125
一般正味財産期首残高	114,995,245	236,029,809	351,025,054
一般正味財産期末残高	114,591,147	238,353,032	352,944,179
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益(計)	3,663,897		3,663,897
特定資産受取利息	3,663,897		3,663,897
一般正味財産への振替額(計)	△ 3,663,897		△ 3,663,897
一般正味財産への振替額	△ 3,663,897		△ 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	114,591,147	238,353,032	352,944,179

## 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	42,083,000	2,765,000	81,000	44,767,000
減価償却引当資産	35,890,982	1,860,184	3,704,137	34,047,029
生産者積立資産	83,122,602	31,508,434	0	114,631,036
生産者積立準備資産	206,329,301	48,477	11,950,851	194,426,927
特別の積立資産	67,444,130	12,843	17,000,000	50,456,973
償還円滑化積立資産	58,326,479	14,578	0	58,341,057
肉豚価格差補てん準備資産	52,344,612	11,214	11,776,250	40,579,576
肉豚補てん積立金	0	11,590,600	11,590,600	0
運営準備資産	8,004,044	1,001	0	8,005,045
電算機器運用積立資産	2,352,677	588	0	2,353,265
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	0	2,001,599
事故手当積立預金	4,781,000	0	0	4,781,000
肥育安定基金資産	905,169,847	759,642,987	367,368,900	1,297,443,934
肥育積立準備資産	45,254,478	10,040	1,610,510	43,654,008
小 計	1,834,094,751	807,465,946	425,082,248	2,216,478,449
合 計	2,051,729,559	807,465,946	425,082,248	2,434,113,257

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	44,767,000	0	0	(44,767,000)
減価償却引当資産	34,047,029	0	(34,047,029)	0
生産者積立資産	114,631,036	0	0	(114,631,036)
生産者積立準備資産	194,426,927	0	0	(194,426,927)
特別の積立資産	50,456,973	0	0	(50,456,973)
償還円滑化積立資産	58,341,057	0	0	(58,341,057)
肉豚価格差補てん準備資産	40,579,576	0	0	(40,579,576)
運営準備資産	8,005,045	0	(8,004,044)	0
電算機器運用積立資産	2,353,265	0	(2,352,677)	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	2,001,599	0	0	(2,001,599)
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	0	0	(1,297,443,934)
肥育積立準備資産	43,654,008	0	0	(43,654,008)
小 計	2,216,478,449	0	(44,403,750)	(2,172,073,110)
合 計	2,434,113,257	0	(262,038,558)	(2,172,073,110)

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	60,574,800	8,574,800
10 30年国債	90,000,000	100,962,000	10,962,000
138 20年国債	130,000,000	153,049,000	23,049,000
139 20年国債	100,000,000	119,110,000	19,110,000
第11回 公営企業債券	117,634,808	113,794,300	-3,840,508
合 計	489,634,808	547,490,100	57,855,292

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	5,956,000	5,956,000	0	
死亡牛緊急検査処理円滑化推進事業	農林水産省	0	9,650,000	9,650,000	0	
獣医療提供体制整備推進総合対策事業	農林水産省	0	2,334,685	2,334,685	0	
肉用牛経営安定対策補完事業	農畜産業振興機構	0	52,705,174	52,705,174	0	
養豚経営安定対策補完事業	農畜産業振興機構	0	1,942,159	1,942,159	0	
補給金運営適正化事業補助金	農畜産業振興機構	0	12,850,023	12,850,023	0	
運営体制支援事業補助金	農畜産業振興機構	0	5,167,000	5,167,000	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	3,679,027	3,679,027	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	6,860,952	6,860,952	0	
家畜防疫基金支援事業	農畜産業振興機構	0	1,988,600	1,988,600	0	
畜産特別資金推進指導事業	中央畜産会	0	3,939,706	3,939,706	0	
畜産経営技術指導事業	地方競馬全国協会	0	7,801,000	7,801,000	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	779,579	779,579	0	
大分県獣医確保対策事業	大分県	0	6,620,500	6,620,500	0	
					0	
機構生産者積立金補助金	農畜産業振興機構	0	15,743,800	15,743,800	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	569,562,000	569,562,000	0	
県生産者積立金補助金	大分県	0	18,032,640	18,032,640	0	
合 計		0	725,786,845	725,786,845	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