

正味財産増減計算書内訳表

平成 27年 4月 1日から 平成 28年 3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	当 年 度
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)	0	3,200,000	3,200,000
基本財産受取利息	0	3,200,000	3,200,000
特定資産運用益(計)	30,184	2,156	32,340
特定資産受取利息	30,184	2,156	32,340
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)	14,850,227		14,850,227
受取協会契約手数料	8,990,013		8,990,013
受取精液譲渡事務費	1,254,260		1,254,260
受取子牛事務手数料	4,605,954		4,605,954
受取補助金(計)	118,661,683		118,661,683
経営支援課(計)	54,328,384		54,328,384
国庫受取補助金(計)	0		0
受取家畜改良推進事業	0		0
機構受取補助金(計)	42,762,772		42,762,772
受取肉用牛経営安定対策補完事業	42,762,772		42,762,772
受取中央畜産会補助金(計)	3,410,842		3,410,842
受取畜産特別資金推進指導事業	3,410,842		3,410,842
受取地方競馬全国協会補助金(計)	7,842,000		7,842,000
受取畜産経営技術指導事業	7,842,000		7,842,000
受取大分県補助金(計)	312,770		312,770
受取肉用牛ゼミナール支援事業	312,770		312,770
価格安定課(計)	28,550,621		28,550,621
機構受取補助金(計)	28,550,621		28,550,621
受取補給金運営適正事業補助金	12,538,722		12,538,722
受取運営体制支援事業補助金	5,346,000		5,346,000
受取肉用牛繁殖経営支援地域推進	3,163,167		3,163,167
受取肉用牛肥育経営特別事(推進)	7,502,732		7,502,732
家畜衛生課(計)	35,782,678		35,782,678
国庫受取補助金(計)	23,649,601		23,649,601
受取家畜生産農場清浄化支援事業	6,083,000		6,083,000
受取死亡牛検査処理円滑化事業	11,466,000		11,466,000
受取獣医療提供体制整備事業	6,100,601		6,100,601
受取機構補助金(計)	2,032,045		2,032,045
受取家畜防疫互助基金造成等事業	2,032,045		2,032,045
受取大分県補助金(計)	10,101,032		10,101,032
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	809,742		809,742
受取大分県獣医師確保対策事業	9,117,290		9,117,290
受取受託金(計)	19,876,443		19,876,443
経営支援課(計)	9,190,778		9,190,778
受取大分県受託金(計)	6,777,813		6,777,813
受取畜産コンサルタント事業	3,600,000		3,600,000
受取肉用牛担い手人材育成事業	3,177,813		3,177,813
受取団体受託金(計)	2,412,965		2,412,965
受取貸付事業指導等事業	330,000		330,000
受取関係団体調整機能強化事業	190,000		190,000
受取日本政策公庫調査委託事業	50,000		50,000
受取公庫資金活用推進事業	50,000		50,000

正味財産増減計算書内訳表

平成 27年 4月 1日から 平成 28年 3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	当 年 度
受取災害時対応型シフト畜舎事業	0		0
受取動産担保融資活用状況調査	0		0
受取酪農生産基盤緊急支援事業	376,368		376,368
受取国産畜産物安心確保支援事業	0		0
受取地域畜産基盤維持継続緊急事	512,966		512,966
受取障がい者の参画推進支援事業	83,735		83,735
受取多様な担い手育成支援事業	400,566		400,566
受取畜産クラスター全国推進事業	361,540		361,540
受取畜産酪農収益性強化整備事業	57,790		57,790
価格安定課(計)	467,371		467,371
受取団体受託金(計)	467,371		467,371
受取養豚経営安定に係る委託事業	467,371		467,371
家畜衛生課(計)	10,218,294		10,218,294
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)	9,744,294		9,744,294
受取馬飼養衛生管理特別対策事業	365,059		365,059
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	173,484		173,484
受取農場HACCP認証普及推進事業	0		0
受取地域自衛防疫強化特別事業	0		0
受取馬インフル等防疫強化特別対策事	92,234		92,234
受取野生獣衛生体制整備緊急対策	2,839,243		2,839,243
受取農場HACCP認証支援強化事業	2,386,788		2,386,788
受取自衛防疫体制強化推進事業	2,337,765		2,337,765
受取馬伝染性疾病防疫推進対策事	214,235		214,235
受取豚流行性下痢まん延防止事業	1,252,486		1,252,486
受取種豚登録事業(計)	314,820		314,820
受取種豚登録料	114,480		114,480
受取子豚登記料	157,140		157,140
受取黒豚生産農場等	10,800		10,800
受取雑収益	32,400		32,400
その他受取事業(計)	85,242,924		85,242,924
経営支援課(計)	0		0
受取肉用牛ゼミナール支援事業	0		0
家畜衛生課(計)	85,242,924		85,242,924
受取豚丹毒発生予防事業	614,152		614,152
受取ニューカッスル病予防液購入事業	73,974		73,974
受取牛五種疾病発生予防事業	2,614,590		2,614,590
受取牛流行性感冒発生予防事業	10,062,960		10,062,960
受取牛流行熱発生予防事業	1,458,420		1,458,420
受取牛異常産三種疾病予防事業	22,195,422		22,195,422
受取牛ヘモフィルス発生予防事業	2,691,102		2,691,102
受取ヨーネ病防疫推進事業	768,600		768,600
受取死亡牛緊急検査処理円滑化事業	809,743		809,743
受取種畜精液保管譲渡推進事業	17,261,439		17,261,439
受取牛流行熱イバラキ予防事業	1,090,950		1,090,950
受取牛六種疾病予防事業	25,601,572		25,601,572
受取事務委託収入(計)	1,492,983		1,492,983
受取支所事務委託	435,040		435,040
受取団体事務委託	1,057,943		1,057,943
雑 収 益(計)	3,467,672		4,999,818
受取利息	0	16,195	16,195
期末棚卸高	1,497,423		1,497,423
雑 収 益	1,970,249	1,515,951	3,486,200
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
	0		0
	0		0
経常収益計	249,884,196	9,260,939	259,145,135

正味財産増減計算書内訳表

平成 27年 4月 1日から 平成 28年 3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	当 年 度
(2)経常費用			
事業費 (計)	209,484,614		209,484,614
役員報酬	1,776,236		1,776,236
給料手当	30,480,954		30,480,954
臨時雇賃金	7,212,733		7,212,733
退職給付費用	0		
福利厚生費	6,097,875		6,097,875
会議費	221,496		221,496
旅費交通費	3,771,876		3,771,876
通信運搬費	1,745,633		1,745,633
消耗品費	16,081,401		16,081,401
印刷製本費	2,625,831		2,625,831
光熱水料費	1,445,015		1,445,015
賃借料	589,348		589,348
保険料	115,070		115,070
諸謝金	2,629,150		2,629,150
租税公課	723,804		723,804
事務諸費	1,074,982		1,074,982
支払助成金	21,249,850		21,249,850
委託費	10,480,820		10,480,820
役員務費	134,140		134,140
ワクチン代・技術料	57,838,760		57,838,760
検査料	1,895,460		1,895,460
機械等点検料	59,400		59,400
取引情報収集費	240,000		240,000
交付金	40,602,598		40,602,598
証明料	63,072		63,072
研修費	329,110		329,110
管理費(計)	34,428,267	8,147,640	42,575,907
人件費(計)	17,794,347	5,357,622	23,151,969
役員報酬	23,764	1,800,000	1,823,764
給料手当	13,044,699	2,626,925	15,671,624
退職給付費用	2,326,150	237,850	2,564,000
福利厚生費	2,399,734	692,847	3,092,581
会議費(計)	0	93,962	93,962
会議費	0	93,962	93,962
事務費(計)	4,216,110	1,360,993	5,577,103
旅費交通費	1,027,453	256,863	1,284,316
通信運搬費	1,840,445	138,528	1,978,973
什器備品減価償却費	1,073,617	21,911	1,095,528
ソフトウェア減価償却費	96,726	1,974	98,700
消耗什器備品費	0	897,250	897,250
消耗品費	177,869	44,467	222,336
その他経費(計)	12,417,810	1,335,063	13,752,873
修繕費	54,000	0	54,000
印刷製本費	446,751	191,465	638,216
図書資料費	259,011	81,156	340,167
燃費	256,234	64,059	320,293
賃借料	4,706,391	830,540	5,536,931
租税公課	1,539,896	51,800	1,591,696
支払負担金	1,308,862	0	1,308,862
役員務費	2,254,700	0	2,254,700
交際渉外費	0	30,000	30,000
委託費	480,000	0	480,000
研修費用	0	27,518	27,518
雑費	1,111,965	58,525	1,170,490
雑費(計)	2,148,002		2,148,002
期首棚卸高	2,148,002		2,148,002

正味財産増減計算書内訳表

平成 27年 4月 1日から 平成 28年 3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	当 年 度
支払返戻金(計)	3,200,849		3,200,849
支払補助金返還金	3,200,849		3,200,849
経常費用計	249,261,732	8,147,640	257,409,372
評価損益等調整前当期経常増減額	622,464	1,113,299	1,735,763
当期経常増減額	622,464	1,113,299	1,735,763
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損(計)			
什器備品除却損			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	622,464	1,113,299	1,735,763
一般正味財産期首残高	114,004,147	215,405,582	329,409,729
一般正味財産期末残高	114,626,611	216,518,881	331,145,492
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	114,626,611	216,518,881	331,145,492

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

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	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	36,683,000	2,564,000	0	39,247,000
減価償却引当資産	46,756,892	1,194,228	0	47,951,120
生産者積立資産	0	49,569,203	0	49,569,203
生産者積立準備資産	575,300,631	21,589	356,277,431	219,044,789
特別の積立資産	120,262,882	30,067	15,060,000	105,232,949
償還円滑化積立資産	58,297,293	14,571	0	58,311,864
肉豚価格差補てん準備資産	22,385,041	44,563,235	3,028,881	63,919,395
肉豚補填積立金	0	12,713,608	12,713,608	0
運営準備資産	8,002,041	1,003	0	8,003,044
電算機器運用積立資産	2,351,501	587	0	2,352,088
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	2,063,639	0	59,000	2,004,639
事故手当積立預金	4,781,000	0	0	4,781,000
肥育安定基金資産	1,432,264,561	893,398,401	69,724,300	2,255,938,662
肥育積立準備資産	29,544,724	7,953	1,736,270	27,816,407
小 計	2,659,683,205	1,004,078,445	458,599,490	3,205,162,160
合 計	2,859,683,205	1,004,078,445	458,599,490	3,405,162,160

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	200,000,000	0	(200,000,000)	0
小 計	200,000,000	0	(200,000,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	39,247,000	0	0	(39,247,000)
減価償却引当資産	47,951,120	0	(47,951,120)	0
生産者積立資産	49,569,203	0	0	(49,569,203)
生産者積立準備資産	219,044,789	0	0	(219,044,789)
特別の積立資産	105,232,949	0	0	(105,232,949)
償還円滑化積立資産	58,311,864	0	0	(58,311,864)
肉豚価格差補てん準備資産	63,919,395	0	0	(63,919,395)
運営準備資産	8,003,044	0	(8,003,044)	0
電算機器運用積立資産	2,352,088	0	(2,352,088)	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	2,004,639	0	0	(2,004,639)
事故手当積立預金	4,781,000	0	0	(4,781,000)
肥育安定基金資産	2,255,938,662	0	0	(2,255,938,662)
肥育積立準備資産	27,816,407	0	0	(27,816,407)
小 計	3,205,162,160	0	(58,306,252)	(3,146,855,908)
合 計	3,405,162,160	0	(258,306,252)	(3,146,855,908)

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. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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	61,599,200	9,599,200
10 30年国債	90,000,000	102,186,000	12,186,000
138 20年国債	130,000,000	156,052,000	26,052,000
139 20年国債	100,000,000	121,610,000	21,610,000
136 20年国債	100,000,000	121,651,400	21,651,400
合 計	472,000,000	563,098,600	91,098,600

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	6,083,000	6,083,000	0	
死亡牛緊急検査処理円滑化推進事業	農林水産省	0	11,466,000	11,466,000	0	
獣医療提供体制整備推進総合対策事業	農林水産省	0	6,100,601	6,100,601	0	
肉用牛経営安定対策補完事業	農畜産業振興機構	0	42,762,772	42,762,772	0	
補給金運営適正化事業補助金	農畜産業振興機構	0	12,538,722	12,538,722	0	
運営体制支援事業補助金	農畜産業振興機構	0	5,346,000	5,346,000	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	3,163,167	3,163,167	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	7,502,732	7,502,732	0	
家畜防疫基金支援事業	農畜産業振興機構	0	2,032,045	2,032,045	0	
畜産特別資金推進指導事業	中央畜産会	0	3,410,842	3,410,842	0	
畜産経営技術指導事業	地方競馬全国協会	0	7,842,000	7,842,000	0	
肉用牛セミナー支援事業	大分県	0	312,770	312,770	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	809,742	809,742	0	
大分県獣医確保対策事業	大分県	0	9,117,290	9,117,290	0	
機構生産者積立金補助金	農畜産業振興機構	0	24,780,850	24,780,850	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	669,639,000	669,639,000	0	
県生産者積立金補助金	大分県	0	19,658,688	19,658,688	0	
合 計		0	832,740,221	832,740,221	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