

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準
- ①退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期に発生していると認められる額を計上している。
 - ②役員退任慰労引当資産
役員の退任慰労金の支給に備えるため、内規に基づき期末要支給額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	備 考
退職給付引当資産	28,454,479	2,338,899	11,129,952	19,663,426	
役員退任慰労引当資産	859,000	121,000	20,000	960,000	法人会計
子牛生産者積立資産	118,548,356	25,697,246	144,245,602	0	
機構生産者積立準備資産	0	71,810,905	0	71,810,905	
県生産者積立準備資産	107,853,527	35,933,428	6,416,100	137,370,855	
生産者積立準備資産	1,429,952	35,905,659	155,200	37,180,411	
償還円滑化積立資産	9,461,149	2,606	0	9,463,755	
運営円滑化準備資産	1,500,000	3,000,017	0	4,500,017	
預り運営基金資産	434,010,000	0	0	434,010,000	
肉用牛肥育地域基金	501,585,227	281,622,381	214,999,044	568,208,564	
家畜衛生対策等準備資産	13,500,000	0	0	13,500,000	
予防接種事故対策準備資産	5,581,000	0	0	5,581,000	
運営調整準備資産	24,500,000	1,000,000	0	25,500,000	
預り運営基金資産	37,260,000	0	0	37,260,000	家畜衛生
寄託金資産	4,374,000	0	4,374,000	0	地区協議会
協会創立記念誌引当資産	1,000,000	0	1,000,000	0	
配合飼料価格高騰 緊急対策基金	1,430,617,000	1,898,172,000	1,430,617,000	1,898,172,000	
計	2,720,533,690	2,355,604,141	1,812,956,898	3,263,180,933	

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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)	備 考
退職給付引当資産	19,663,426	(0)	(0)	(19,663,426)	
役員退任慰労引当資産	960,000	(0)	(0)	(960,000)	法人会計
子牛生産者積立資産	0	(0)	(0)	(0)	
機構生産者積立準備資産	71,810,905	(0)	(0)	(71,810,905)	
県生産者積立準備資産	137,370,855	(0)	(0)	(137,370,855)	
生産者積立準備資産	37,180,411	(0)	(0)	(37,180,411)	
償還円滑化積立資産	9,463,755	(0)	(0)	(9,463,755)	
運営円滑化準備資産	4,500,017	(0)	(0)	(4,500,017)	
預り運営基金資産	434,010,000	(0)	(0)	(434,010,000)	
配合飼料価格高騰 緊急対策基金	1,898,172,000	(0)	(0)	(1,898,172,000)	
肉用牛肥育地域基金	568,208,564	(0)	(0)	(568,208,564)	
家畜衛生対策等準備資産	13,500,000	(0)	(13,500,000)	(0)	
予防接種事故対策準備資産	5,581,000	(0)	(5,581,000)	(0)	
運営調整準備資産	25,500,000	(0)	(25,500,000)	(0)	
預り運営基金資産	37,260,000	(0)	(0)	(37,260,000)	
計	3,263,180,933	0	44,581,000	3,218,599,933	

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(1) 固定資産

(単位：円)

科 目	取得価額	前期末残高	当期償却額	減価償却累計額	当期処分額	当期末残高
電話設備機器(電話)	1,369,500	0	57,174	57,174	0	1,312,326
家畜データ ソフトウェア	820,800	164,160	164,160	820,800	0	0
計	2,190,300	164,160	221,334	877,974	0	1,312,326

(2) 長期預け金(外部出資金)

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	備 考
(公社)中央畜産会	900,000	0	0	900,000	
(一社)全国肉用牛振興基金協会	5,900,000	0	0	5,900,000	
計	6,800,000	0	0	6,800,000	

5. 棚卸資産の増減額及びその残高

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
予防事業ワクチン	2,868,586	0	798,136	2,070,450	

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(1) 単年度事業

(単位：円)

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	当期期末残高
肉用牛補給金運営適正化事業	農畜産業振興機構	0	8,434,071	8,434,071	0
肉用子牛補給金運営体制支援事業	農畜産業振興機構	0	5,730,814	5,730,814	0
肉用牛経営安定対策補完事業	農畜産業振興機構	0	7,030,055	7,030,055	0
和子牛生産者臨時経営支援事業	農畜産業振興機構	0	57,260,350	57,260,350	0
優良和子牛支援事業	農畜産業振興機構	0	130,810,692	130,810,692	
地域畜産支援指導等体制強化事業	地方競馬全国協会	0	22,559,000	22,559,000	0
畜産特別資金等推進指導事業	中央畜産会	0	4,551,455	4,551,455	0
配合飼料価格高騰対策	青森県	1,430,617,000	1,898,172,000	1,430,617,000	1,898,172,000
県獣医師確保給付事業	青森県	0	2,004,078	2,004,078	0
家畜生産農場清浄化支援対策事業	農林水産省	0	4,550,212	4,550,212	0
牛疾病検査円滑化事業	農林水産省	0	511,960	511,960	0
獣医師養成確保修学資金給付事業	農林水産省	0	2,408,506	2,408,506	0
家畜防疫・衛生指導対策事業	(公社)中央畜産会	0	4,828,607	4,828,607	0
野生獣衛生推進体制促進事業	(公社)中央畜産会	0	930,450	930,450	0
馬飼養衛生管理対策事業	(公社)中央畜産会	0	707,294	707,294	0
地域豚疾病低減対策事業	(公社)中央畜産会	0	13,443,291	13,443,291	0
馬伝染性疾病防疫推進事業	(公社)中央畜産会	0	5,630,764	5,630,764	0
計		1,430,617,000	2,169,563,599	1,702,008,599	1,898,172,000

(2) 複数年度事業

(単位：円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
受取機構肉用子牛生産者補給金交付金	農畜産業振興機構	0	241,814,000	241,814,000	0
計		0	241,814,000	241,814,000	0

(3) 積立金等造成関係

(単位：円)

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
肉用子牛生産者 積立金	農畜産業振興機構	59,362,800	12,832,200	0	72,195,000
	青 森 県	29,681,400	6,416,100	0	36,097,500
	生 産 者	27,311,920	6,260,900	0	33,572,820
	生産者準備金	2,189,300	155,200	0	2,344,500
	受取利息	19,316	32,846	0	52,162
	補給金交付	△ 16,380	0	623,790	△ 640,170
	積立準備金へ	0	0	143,621,812	△ 143,621,812
計		118,548,356	25,697,246	144,245,602	0
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
肉用子牛 機構積立準備金	機構				0
	受取利息				0
	積立金返還		71,810,905		71,810,905
	(小計)	0	71,810,905	0	71,810,905
肉用子牛 県積立準備金	青 森 県	107,853,527			107,853,527
	受取利息		27,978		27,978
	積立金への操出額			6,416,100	△ 6,416,100
	積立金返還		35,905,450		35,905,450
	(小計)	107,853,527	35,933,428	6,416,100	137,370,855
肉用子牛生産者 積立準備金	生産者準備金	1,429,952			1,429,952
	受取利息		202		202
	積立金への操出額			155,200	△ 155,200
	積立金返還		35,905,457		35,905,457
	(小計)	1,429,952	35,905,659	155,200	37,180,411
計		109,283,479	143,649,992	6,571,300	246,362,171
償還円滑化積立資産	償還円滑化積立資産	9,461,149			9,461,149
	受取利息		2,606		2,606
	積立金取崩				0
計		9,461,149	2,606	0	9,463,755
合計		237,292,984	169,349,844	150,816,902	255,825,926

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(該当なし)

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2、3に記載

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	28,454,479	2,338,899	11,129,952	0	19,663,426
役員退任慰労引当金	859,000	121,000	20,000	0	960,000
協会創立記念誌引当金	1,000,000	0	1,000,000	0	0
計	29,313,479	2,459,899	11,149,952	0	20,623,426