

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	19,663,426	2,445,614	0	22,109,040	
預り運営基金資産	471,270,000	0	0	471,270,000	
役員退任慰労引当資産	960,000	150,000	540,000	570,000	
子牛生産者積立資産	0	22,130,347	0	22,130,347	
機構生産者積立準備資産	71,810,905	19,327	71,830,232	0	
県生産者積立準備資産	137,370,855	130,580	5,530,650	131,970,785	
生産者積立準備資産	37,180,411	9,470	32,742,026	4,447,855	
償還円滑化積立資産	9,463,755	20,436	0	9,484,191	
運営円滑化準備資産	4,500,017	0	17	4,500,000	
第13回全和共進会 準備資産	0	1,000,000		1,000,000	
配合飼料価格高騰 緊急対策基金	1,898,172,000	489,532,000	1,898,172,000	489,532,000	
肉用牛肥育地域基金	568,208,564	459,140,814	635,289,249	392,060,129	
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	25,500,000	1,000,000	0	26,500,000	
計	3,263,180,933	975,578,588	2,644,104,174	1,594,655,347	

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	22,109,040	(0)	(0)	(22,109,040)	
預り運営基金資産	471,270,000	(0)	(0)	(471,270,000)	
役員退任慰労引当資産	570,000	(0)	(0)	(570,000)	
子牛生産者積立資産	22,130,347	(0)	(0)	(22,130,347)	
機構生産者積立準備資産	0	(0)	(0)	(0)	
県生産者積立準備資産	131,970,785	(0)	(0)	(131,970,785)	
生産者積立準備資産	4,447,855	(0)	(0)	(4,447,855)	
償還円滑化積立資産	9,484,191	(0)	(0)	(9,484,191)	
運営円滑化準備資産	4,500,000	(0)	(0)	(4,500,000)	
第13回全和共進会 準備資産	1,000,000	(0)	(0)	(1,000,000)	
配合飼料価格高騰 緊急対策基金	489,532,000	(0)	(0)	(489,532,000)	
肉用牛肥育地域基金	392,060,129	(0)	(0)	(392,060,129)	
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	26,500,000	(0)	(26,500,000)	(0)	
計	1,594,655,347	0	45,581,000	1,549,074,347	

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	1,312,326	219,911	277,085	0	1,092,415
家畜データソフトウェア	820,800	0	0	820,800	0	0
計	2,190,300	1,312,326	219,911	1,097,885	0	1,092,415

(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	2,070,450	0	617,441	1,453,009	

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
肉用牛補助金運営適正化事業	農畜産業振興機構	0	7,231,276	7,231,276	0
肉用子牛補助金運営体制支援事業	農畜産業振興機構	0	5,538,760	5,538,760	0
肉用牛経営安定対策補完事業	農畜産業振興機構	0	6,000,641	6,000,641	0
和子牛生産者臨時経営支援事業	農畜産業振興機構	0	734,686	734,686	0
優良和子牛支援事業	農畜産業振興機構	0	45,066,377	45,066,377	0
地域畜産支援指導等体制強化事業	地方競馬全国協会	0	22,224,000	22,224,000	0
畜産特別資金等推進指導事業	中央畜産会	0	4,152,704	4,152,704	0
配合飼料価格高騰対策	青森県	1,898,172,000	489,532,000	1,898,172,000	489,532,000
繁殖経営緊急支援事業	青森県	0	446,937,355	446,937,355	0
家畜生産農場清浄化支援対策事業	農林水産省	0	5,388,134	5,388,134	0
牛疾病検査円滑化事業	農林水産省	0	469,064	469,064	0
獣医師養成確保修学資金給付事業	農林水産省	0	834,170	834,170	0
家畜防疫・衛生指導対策事業	(公社)中央畜産会	0	4,495,594	4,495,594	0
野生獣衛生推進体制促進事業	(公社)中央畜産会	0	934,929	934,929	0
馬飼養衛生管理対策事業	(公社)中央畜産会	0	894,228	894,228	0
地域豚疾病低減対策事業	(公社)中央畜産会	0	13,420,098	13,420,098	0
県獣医師確保給付事業	青森県	0	6,062,570	6,062,570	0
馬伝染性疾病防疫推進事業	(公社)中央畜産会	0	5,969,710	5,969,710	0
計		1,898,172,000	1,065,886,296	2,474,526,296	489,532,000

(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助金交付金	農畜産業振興機構	0	1,147,700	1,147,700	0
計		0	1,147,700	1,147,700	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	0	11,061,300	0	11,061,300
	青森県	0	5,530,650	0	5,530,650
	生産者	0	5,298,150	0	5,298,150
	生産者準備金	0	232,500	0	232,500
	受取利息	0	7,747	0	7,747
	補給金交付	0		0	0
	積立準備金へ	0		0	0
計		0	22,130,347	0	22,130,347
肉用子牛 機構積立準備金	機構積立準備金	71,810,905			71,810,905
	受取利息		19,327		19,327
	積立準備金返還			71,830,232	△71,830,232
	(小計)	71,810,905	19,327	71,830,232	0
肉用子牛 県積立準備金	県積立準備金	137,370,855			137,370,855
	受取利息		130,580		130,580
	積立金への繰出額			5,530,650	△5,530,650
	積立準備金返還				0
(小計)	137,370,855	130,580	5,530,650	131,970,785	
肉用子牛生産者 積立準備金	生産者準備金	37,180,411			37,180,411
	受取利息		9,470		9,470
	積立金への繰出額			232,500	△232,500
	積立準備金返還			32,509,526	△32,509,526
	(小計)	37,180,411	9,470	32,742,026	4,447,855
計		246,362,171	159,377	110,102,908	136,418,640
償還円滑化積立資産	償還円滑化積立資産	9,463,755			9,463,755
	受取利息		20,436		20,436
	積立金取崩				
計		9,463,755	20,436	0	9,484,191
合計		255,825,926	22,310,160	110,102,908	168,033,178

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	19,663,426	2,445,614	0	0	22,109,040
役員退任慰労引当金	960,000	150,000	540,000	0	570,000
第13回全和共進会準備引当金	0	1,000,000	0	0	1,000,000
計	20,623,426	3,595,614	540,000	0	23,679,040