

3 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券
原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 什器備品

定額法によっている。

② ソフトウェア

使用期間5年とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

役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、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 会計方針の変更

該当なし

3 特定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	当期末残高
特 定 資 産				
退職給付引当金資産	45,063,600	3,482,900	1,140,000	47,406,500
減価償却引当金資産	3,407,892	579,927	0	3,987,819
運営準備金資産	139,068,310	2,773	0	139,071,083
預り寄託金資産	636,900,000	0	0	636,900,000
生産者積立金資産	3,710,036,580	1,261,337,742	208,968,210	4,762,406,112
生産者積立準備金資産	1,182,219,316	33,885	177,983,200	1,004,270,001
特別の積立金資産	58,679,031	107,478,806	119,473,097	46,684,740
調整積立金資産	46,000,000	0	0	46,000,000
償還円滑化積立金資産	18,501,509	366	0	18,501,875
全国協会預り金資産	10,000,000	0	0	10,000,000
計	5,849,876,238	1,372,916,399	507,564,507	6,715,228,130

4 特定資産の財源の内訳

(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)
特 定 資 産				
退職給付引当金資産	47,406,500			47,406,500
減価償却引当金資産	3,987,819		3,987,819	
運営準備金資産	139,071,083		139,071,083	
預り寄託金資産	636,900,000			636,900,000
生産者積立金資産	4,762,406,112	4,762,406,112		
生産者積立準備金資産	1,004,270,001	1,004,270,001		
特別の積立金資産	46,684,740	46,684,740		
調整積立金資産	46,000,000		46,000,000	
償還円滑化積立金資産	18,501,875	18,501,875		
全国協会預り金資産	10,000,000			10,000,000
合 計	6,715,228,130	5,831,862,728	189,058,902	694,306,500

5 担保に供している資産

該当なし

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品			
会議用テーブル	432,600	432,599	1
シュレッダー	291,900	291,899	1
サーバー機器	1,898,640	1,898,639	1
クライアント機器	745,200	745,199	1
ファイアウォール機器	506,000	413,233	92,767
電話交換機及び電話設備	990,000	206,250	783,750
小 計	4,864,340	3,987,819	876,521
ソフトウェア			
補給金システム	19,915,200	19,915,200	0
小 計	19,915,200	19,915,200	0
合 計	24,779,540	23,903,019	876,521

7 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
外国債（ノルウェー地方金融公社 為替連動債）	40,000,000	40,684,000	684,000
合 計	40,000,000	40,684,000	684,000

8 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

(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
補助金					
生産者補給交付金	機構	0	1,222,280,300	1,222,280,300	0
制度運営適正化事業収入	機構	0	145,675,692	145,675,692	0
指定協会運営体制支援事業収入	機構	0	21,772,057	21,772,057	0
和子牛生産者臨時経営支援事業収入	機構	0	173,302,000	173,302,000	0
和子牛生産者臨時経営支援事業事務費収入	機構	0	78,032	78,032	0
合計		0	1,563,108,081	1,563,108,081	0

注：交付者欄の「機構」は、(独)農畜産業振興機構。

(2) 積立金造成関係

(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	貸借対照表上の記載区分
肉用子牛	生産者積立金	生産者	390,933,200	0		指定正味財産
		道・県	177,983,200	0		
		機構	568,916,400	0		
		受取利息	78,323	0		
	計	3,624,829,519	1,137,911,123	334,530	4,762,406,112	
生産者積立準備金	生産者	道・県	0	0		
		機構	0	177,983,200		
		受取利息	33,885	0		
		計	1,182,219,316	33,885	177,983,200	1,004,270,001
償還円滑化積立金	生産者等	受取利息	0	0		
		計	18,501,509	366	0	18,501,875
肥育牛	生産者積立金	生産者等	123,423,197	208,633,680		
		受取利息	3,422	0		
	計	85,207,061	123,426,619	208,633,680	0	
	特別の積立金	生産者等	受取利息	107,475,200	119,473,097	
計			58,679,031	107,478,806	119,473,097	46,684,740

9 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 容	金 額	備 考
経常収益への振替額		
預り寄託金受取利息	2,377,968	
全国協会預り金受取利息	200	
生産者積立金（肉用子牛生産者補給金制度）	334,530	
生産者積立金（肉用肥育牛価格安定事業）	208,633,680	
小 計	211,346,378	
経常外収益への振替額		
小 計	0	
合 計	211,346,378	

10 関連当事者との取引の内容

該当なし

11 重要な後発事象

該当なし