

貸借対照表及び正味財産増減計算書の付属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

2 引当金の明細

(単位：円)

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	
賞与引当金	2,630,665	2,816,307	2,630,665	0	2,816,307
退職給付引当金	44,888,330	4,050,882	844,842	0	48,094,370
小計	47,518,995	6,867,189	3,475,507	0	50,910,677

財務諸表に関する注記

- 1 継続事業の前提に関する注記
該当なし。
- 2 重要な会計方針
平成25年度から、「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。
- （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・・・該当なし。
その他の債券・・・該当なし。
- （2）棚卸資産の評価基準及び評価方法・・・該当なし。
- （3）固定資産の減価償却の方法
（ア）什器備品・・・定額法によっている。
（イ）リース資産
所有権移転外ファイナンスリースに係るリース資産・・・通常の賃貸取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
なお、重要なリース資産はない。
その他のリース資産・・・該当なし。
- （4）引当金の計上基準
（ア）賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。
（イ）退職給付引当金
職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- （5）キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲・・・該当なし。
- （6）消費税等の会計処理・・・税込み方式によっている。
- 3 会計方針の変更
該当なし。
- 4 基本財産及び特定資産の増減額及び残高・・・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
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	44,888,330	4,050,882	844,842	48,094,370
減価償却引当資産	419,563			419,563
生産者積立資産	3,670,074	988,374	4,658,448	0
生産者積立準備資産	9,688,461	4,663,647	246,500	14,105,608
肥育経営安定基金預金	6,141,938	12,078,184	5,949,017	12,271,105
入会預り金資産	30,240,000			30,240,000
小計	95,048,366	21,781,087	11,698,807	105,130,646
合計	95,048,366	21,781,087	11,698,807	105,130,646

- 5 基本財産及び特定資産の財源等の内訳・・・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）	（うち負債に対する額）
基本財産				
小計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	48,094,370			(48,094,370)
減価償却引当資産	419,563		(419,563)	
生産者積立資産	0	(0)		
生産者積立準備資産	14,105,608	(14,105,608)		
肉用牛肥育経営安定特別基金預金	12,271,105	(12,271,105)		
入会預り金資産	30,240,000			(30,240,000)
小計	105,130,646	(26,376,713)	(419,563)	(78,334,370)
合計	105,130,646	(26,376,713)	(419,563)	(78,334,370)

- 6 担保に供している資産…該当なし。
- 7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上で直接控除による表示を行った場合）
該当なし。
- 8 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高（貸借対照表上で直接控除による表示を行った場合）
該当なし。
- 9 保証債務（保証業務を主たる目的としている場合を除く。）等の偶発債務…該当なし。
- 10 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…該当なし。
- 11 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額並びに残高…次のとおりである。

（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
和歌山県配合飼料等価格高騰緊急対策支援補助金	和歌山県	0	16,090,849	16,090,849	0	
熊野牛ゲノミック育種解析支援金	和歌山県	0	1,604,420	1,604,420	0	
畜産経営技術指導事業補助金	地方競馬全国協会	0	15,139,000	15,139,000	0	
家畜防疫・衛生指導対策事業費補助金	(公社)中央畜産会	0	3,180,171	3,180,171	0	
生産者補給交付金	(独)農畜産業振興機構	0	18,591,000	18,591,000	0	
肉用子牛生産者補給金制度運営適正化事業補助金	(独)農畜産業振興機構	0	2,622,531	2,622,531	0	
指定協会運営体制支援事業補助金	(独)農畜産業振興機構	0	4,456,411	4,456,411	0	
和子牛生産者臨時経営支援事業補助金	(独)農畜産業振興機構	0	1,694,000	1,694,000	0	
優良和子牛生産推進緊急支援事業補助金	(独)農畜産業振興機構	0	9,188,804	9,188,804	0	
和牛登録事業補助金	(公社)全国和牛登録協	0	102,000	102,000	0	
生産者積立助成金	(独)農畜産業振興機構		493,000			
生産者積立準備金からの繰入額	和歌山県		246,500			
生産者積立金	生産者		246,500			
生産者積立金	果実		2,374			
生産者積立金合計		3,670,074	988,374	4,658,448	0	指定正味
生産者積立金からの繰入額	機構・県・生産者		4,658,448			
生産者積立準備金	果実		5,199			
生産者積立準備金合計		9,688,461	4,663,647	246,500	14,105,608	指定正味
肥育牛積立金	生産者		12,073,000			
肥育経営安定基金	果実		5,184			
肥育牛経営特別積立金合計		6,141,938	12,078,184	5,949,017	12,271,105	指定正味
IT導入補助金	中小企業基盤整備機構	346,000	0	346,000	0	指定正味
合計		19,846,473	90,399,391	83,869,151	26,376,713	

12 基金及び代替基金の増減額及びその残高…該当なし。

13 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳…次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
和歌山県配合飼料等価格高騰緊急対策実施のための振替額	16,090,849
熊野牛ゲノミック育種価解析支援金交付のための振替額	1,604,420
畜産経営技術指導事業実施のための振替額	15,139,000
家畜防疫・衛生指導対策事業実施のための振替額	3,180,171
生産者補給金交付のための振替額	18,591,000
肉用子牛生産者補給金制度運営適正化事業実施のための振替額	2,622,531
指定協会運営体制支援事業実施のための振替額	4,456,411
和子牛生産者臨時経営支援事業	1,694,000
優良和子牛生産推進緊急支援事業実施のための振替額	9,188,804
和牛登録事業実施のための振替額	102,000
肥育牛補填金交付のための振替額	5,949,017
IT導入補助金事業実施のための振替額	346,000
指定された寄付のための振替額	445,846
肉用牛生産者補給金制度関連事業実施のための振替額	21,960
経常外収益への振替額	
合計	79,432,009

14 関連当事者との取引の内容…該当なし。

15 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲及び重要な非資金取引…該当なし。

16 重要な後発事象…該当なし。

17 その他…該当なし。